

Expedient núm:

E0097.2019.000001



Ajuntament de Maó
Projecte del Pressupost
de 2020

INDEX DE LA DOCUMENTACIÓ DEL PRESSUPOST 2020

Exp. E0097,2019,000001

Memòria d'Alcaldia

Informe Economic-Financer i gràfics

Annex a l'Informe econòmic financer - Estimació càrrega financera - Annex de beneficis fiscals - Annex de Subvencions nominatives - Annex de Convenis en matèria social

Estat d'Ingressos - Classificació Econòmica

Estat de Despeses - Classificació Econòmica

Estat de Despeses - Classificació Per Programes

Estat de Despeses - Classificació Orgànica

Estat de Despeses - Classificació per Àrees de despesa

Bases d'execució del Pressupost per a 2017

Avanç de liquidació del Pressupost de 2019 a 30.09.2016

Liquidació del Pressupost de 2018

Plantilla del Personal Funcionari, Laboral i Eventual

Informe de RRHH sobre Plantilla

Annex Pressupostari de la Plantilla

Informe de RRHH sobre annex Pressupostari de la Plantilla

Estat d'Inversions

Pla Estratègic de Subvencions per a 2020

Informe d'Intervenció

Informe d'Intervenció estabilitat pressupostària



AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

Exp. E0097.2019.000001

MEMÒRIA D'ALCALDIA

Any rere any, Equip de Govern rere Equip de Govern, l'Ajuntament de Maó elabora l'expedient de pressupost anual. Vagi, per davant de tot, el meu agraïment a la Tinenta d'Alcalde, Sra. Camps, i a tot el personal de l'Ajuntament i especialment al dels Serveis Econòmics, i de Recursos Humans.

El pressupost és l'eina bàsica que regeix el funcionament de l'Ajuntament i el desenvolupament dels eixos polítics que ens hem marcat. És, per tant, el procés que permet convertir els compromisos en realitats

Sense pressupostos seria impossible continuar oferint els serveis bàsics i executar les inversions que Maó necessita.

Es tracta del primer pressupost que presenta el nou equip de govern sortit de les passades eleccions i que inclou els eixos principals dels acords presos entre les dues formacions que l'integren, el PSOE i Ara Maó. Un pressupost, que, malgrat les limitacions que obliga la normativa, s'encamina a consolidar els serveis a les persones i a reforçar les polítiques en matèria de medi ambient.

El pressupost parteix d'una congelació tributària. No hi ha hagut variació normativa que incrementi la pressió fiscal sobre la ciutadania. L'impost de béns immobles, l'IBI, principal recurs propi de què disposa un ajuntament, es manté invariable respecte de l'any 2019 i les previsions són, si més no, similars a les d'enguany. Les petites variacions són degudes al procés de regularització practicat per Cadastre que ha suposat uns majors ingressos en els darrers exercicis.

La resta de recursos es manté en funció dels drets previstos a liquidar, i ja queda explicat a l'informe econòmic-financer que figura a l'expedient.

Sí que s'ha de destacar, emperò, la incorporació de 968.000 € procedents del patrimoni municipal de sol que es destinaran a l'adquisició i adaptació d'una nau per la brigada d'obres municipal, que ha de lliurar la seva situació actual, en el quarter de Santiago, on es construirà el nou geriàtric.

Com en els darrers anys, es preveu la concertació d'un préstec per al finançament de les inversions, però, també com els darrers anys, la intenció és la de no arribar a concertar-lo, si es disposa de romanent de tresoreria suficient, en liquidar l'exercici actual.

Quant a l'assignació d'aquests recursos, es pot veure que s'ha incrementat el capítol 1-despeses de personal- no només en el 2% d'increment previst per tot el funcionariat,

sinó també a causa de la recuperació de la recaptació en voluntària, que, a la vegada implicarà un estalvi respecte del contracte d'assistència anterior. També afecten a l'increment d'aquest capítol, els acords amb el personal, quan a la valoració de llocs de feina, i també amb l'increment de triennis.

Respecte del capítol 2-Compra de béns i serveis- l'increment més important ve donat per els previstos nous contractes de neteja d'edificis i de la neteja viària, que, tot i que s'ha previst una dotació per tot l'any, donat que l'adjudicació no serà immediata, sí que implica un increment no menor.

L'import destinat a la càrrega financera es redueix en més de 480.000 € després de l'amortització anticipada que s'ha aplicat enguany, deixant el deute a finals de 2019, en uns 3 milions d'euros, i que seria al voltant d'un 8,5 % dels ingressos corrents anuals. Fent un símil a escala familiar, suposaria que una família amb una renda de 20.000 euros anuals tingués pendent un deute de 1700 euros.

Quan a transferències corrents, el crèdit es manté, si fa no fa, com l'any 2019, amb una reducció del 2,5%.

Es manté el fons de contingència amb una dotació de 100.000 € per a fer front als imprevistos que puguin sorgir, si bé s'ha reduït en una tercera part.

Pel que fa a la matèria inversora, destaca l'increment en la partida de reforma de carrers, on es preveu imputar també el cost de la construcció del carril bici a la via ronda així com reformes de carrers que permetin avançar en un model de ciutat més amable. Destaca, també, el crèdit destinat a l'adquisició de la nova nau per la brigada, abans comentat, que ascendeix a 1.399.000 €

També resulta important l'import de 185.000 € que es destinaran a la instal·lació de plaques solars fotovoltaïques a l'aparcament annex al parc Rubió i Tudurí, i que alimentaran l'enllumenat públic de la zona així com alguns equipaments públics més propers. En aquesta línia també s'ha dotat una partida de 160.000 euros per a millores en la xarxa d'enllumenat públic, una necessitat evident.

I quan a transferències de capital, el capítol 7, les assignacions que s'han presupostat consoliden els projectes iniciats i els compromisos mantinguts per part del Govern de les Illes Balears per a la construcció del nou geriàtric i del conservatori a la Sala Augusta.

Per acabar, també és interessant destacar que, en el pressupost de 2020, s'ha adaptat l'estructura orgànica a les competències assignades a cada regidoria, en virtut dels acords programàtics signats a principi d'aquesta nova legislatura.

En definitiva, hem preparat aquest primer pressupost de legislatura amb l'ànim de consolidar els serveis a les persones i amb la il·lusió de que pugui satisfer les expectatives de la ciutadania, a la qual ens devem i esteim obligats a servir.

Finalitzo agraint novament la implicació dels que hi han treballat i dels que, una vegada aprovat aquest expedient, permetran la seva execució contribuint a l'evolució i prosperitat del nostre municipi.

L'ALCALDE,
Héctor Pons Riudavets.



Expedient: **E0097.2019.000001**

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 2020, posant de manifest l'estructura del pressupost i la seva variació respecte a l'any anterior.

Pressupost de l'Ajuntament en 2020

En el Pressupost de l'Ajuntament de Maó l'any 2019 la previsió d'ingressos a liquidar apuja a 39.578.669 € i la de despeses a 38.715.780 €, segons s'explica al quadre següent:

ESTAT D'INGRESSOS

cap	Previsió	Percentatge sobre el total
1	18.665.000	47,16%
2	272.670	0,69%
3	7.152.200	18,07%
4	9.049.649	22,86%
5	319.020	0,81%
6	968.000	2,45%
7	592.130	1,50%
8	60.000	0,15%
9	2.500.000	6,32%
Total general	39.578.669	100,00%



ESTAT DE DESPESES

CAP	Previsió	Percentatge sobre el total
1	13.459.162	34,76%
2	14.022.375	36,21%
3	168.905	0,44%
4	3.963.555	10,24%
5	100.000	0,26%
6	4.672.200	12,07%
7	1.225.381	3,17%
8	60.000	0,15%
9	1.044.202	2,70%
Total general	38.715.780	100,00%
dif ingr-desp	862.889	

L'estimació dels ingressos, per al 2020, 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.

ESTAT D'INGRESSOS

Impostos directes i indirectes

Pel que fa a l'Estat d'Ingressos, el concepte més important, l'IBI, no hi ha hagut modificacions de l'ordenança, per al 2020. Ja s'ha fet la major part de les regularitzacions de finques, a partir de la informació rebuda des de Cadastre, i les previsions s'han calculat en funció dels drets liquidats, estimant-se

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 posteriors interpretacions que han fet diferents tribunals.



Per tant, 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 2.040.000€, superant amb escreix la previsió de 1.400.000 € prevista per tot l'any.

La resta de conceptes (Impost sobre vehicles, IAE, o ICIO) s'han estimat per a l'exercici 2020 en funció dels drets liquidats durant 2019.

Taxes i preus públics

En tot els conceptes, com s'ha comentat abans, les previsions s'han estimat a partir del volum de drets reconeguts actuals.

No hi ha hagut modificació d'ordenances fiscals, en els conceptes d'aquest grup d'ingressos.

Transferències corrents

En el grup de transferències, lògicament el major pes el té la participació en tributs de l'estat rep l'ajuntament, i en funció de la recaptació mensual, s'han previst uns ingressos de 6.350.000 €.

Per altra banda, es preveu la continuïtat dels convenis actuals en dependència, servei a domicili, aportacions per educació 0-3, o ajuts temporals d'emergència social.

Ingressos patrimonials

En el capítol 5 d'ingressos s'estima un increment per les concessions administratives d'ús privatiu, bàsicament per la finalització del període de carència de la concessió del Mercat del Claustre.

Recursos procedents del Patrimoni Municipal del Sòl

Es dota una previsió de 968.000 € que ja consten en fons líquids, en part procedents de la venda de parcel·les a l'IBAVI i en part de l'extinció de PUM SL:

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 de serveis funeraris.

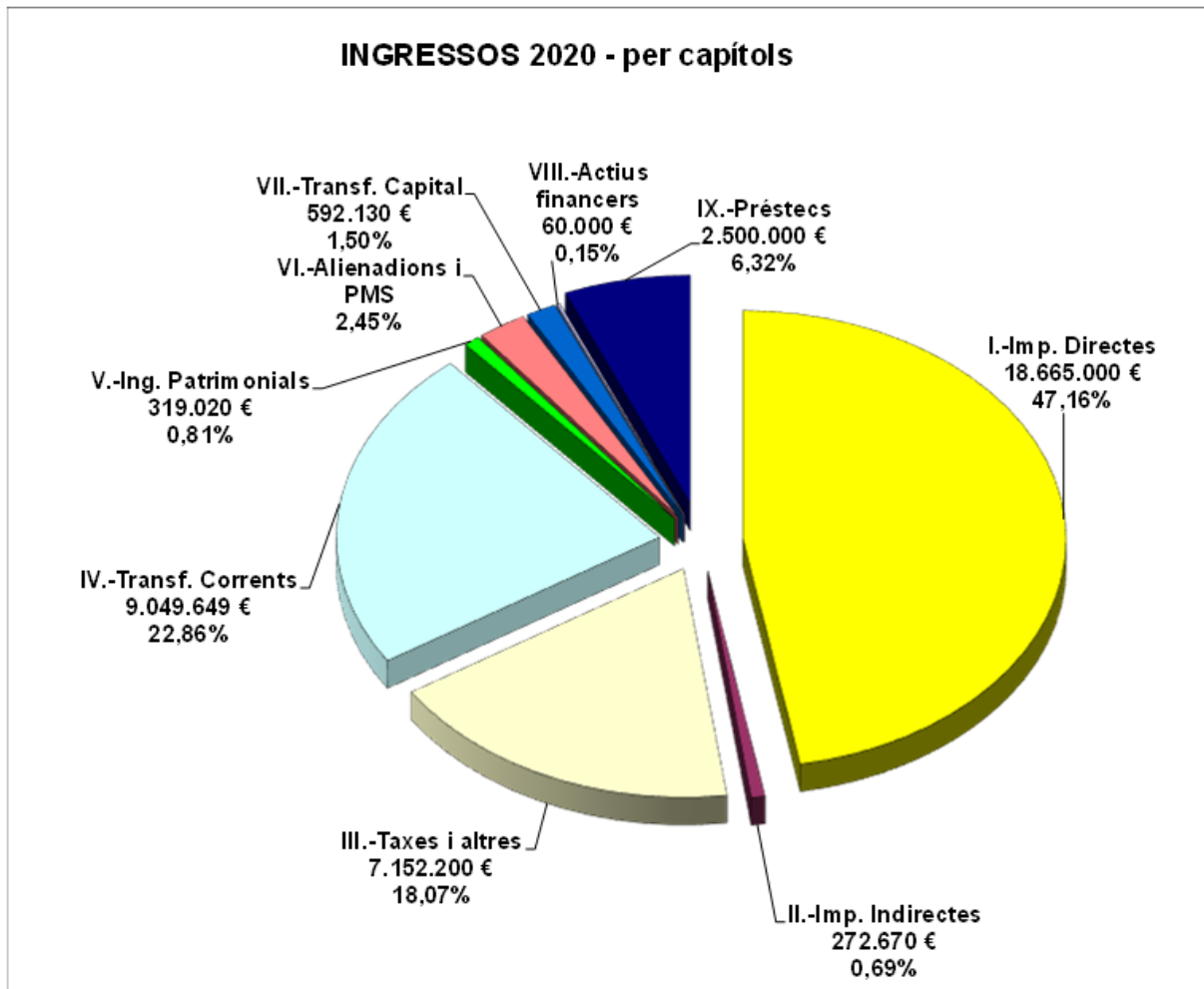


Es manté l'aportació per part del CIME, en el Pla Insular de Cooperació, i per millores d'instal·lacions esportives, en un conveni per eliminar barreres arquitectòniques al nou vas de la piscina municipal, pendent de construir.

Ingressos per operacions de crèdit

Es preveu la concertació de préstec per import de 2.500.000 €, i que representa un 7,05 % 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 2019, 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 2020.

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 1,77 % per cobrir les necessitats proposades pels diferents serveis.

Destaca la reducció en la partida destinada a recaptació, donat que només es rebrà assistència per l'executiva i les multes de trànsit. Una partida que s'incrementa significativament és la destinada al pagament de taxes a l'Autoritat Portuària.

La resta de partides es manté en un nivell similar als exercicis precedents.

Transferències corrents.

En el capítol IV, per transferències corrents, ens trobem amb una reducció del 2.63%, bàsicament per la reducció de l'aportació al CSRU.

Per la resta de previsions, hi ha alguns increments en matèria de subvencions nominatives.

Fons de contingència

La previsió d'aquest fons, aquest any, s'ha deixat en una dotació de 100.000 €.

Inversions i transferències de capital.

El cap. 6 – destinat a inversions reals, pateix un increment d'un 53,03%, principalment per l'adquisició d'una nau per la brigada d'obres municipal, i les obres de readaptació previstes en ella. També s'incrementa la partida per instal·lació de plaques solars fotovoltaïques i la de reforma de carrers.

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



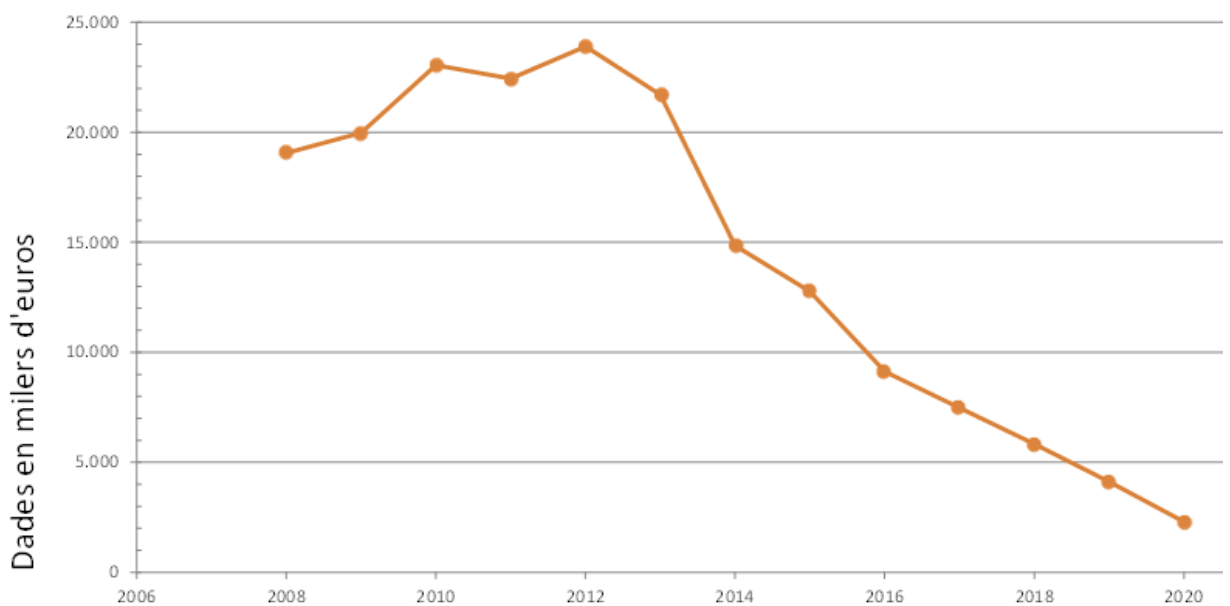
Interessos i amortitzacions

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 liquidació anual.

Així i tot, la partida d'interessos es redueix en un 18.91 %, per la reducció de la càrrega financera, que passa de 3,02 milions a 31/12/2019 a 1,97 milions a 31/12/2020 (si durant 2020 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:

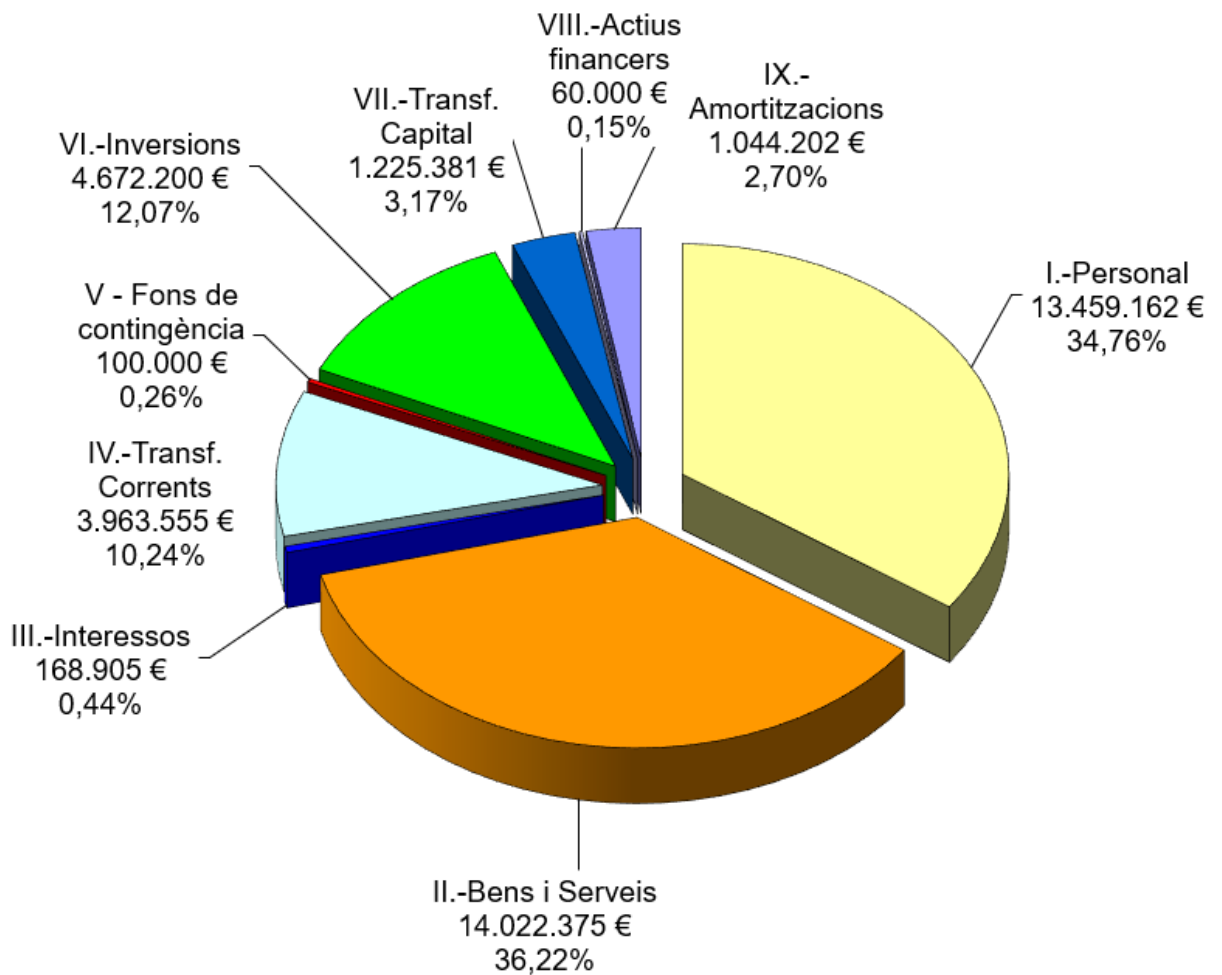
Evolució del deute financer - anys 2008 - 2020





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

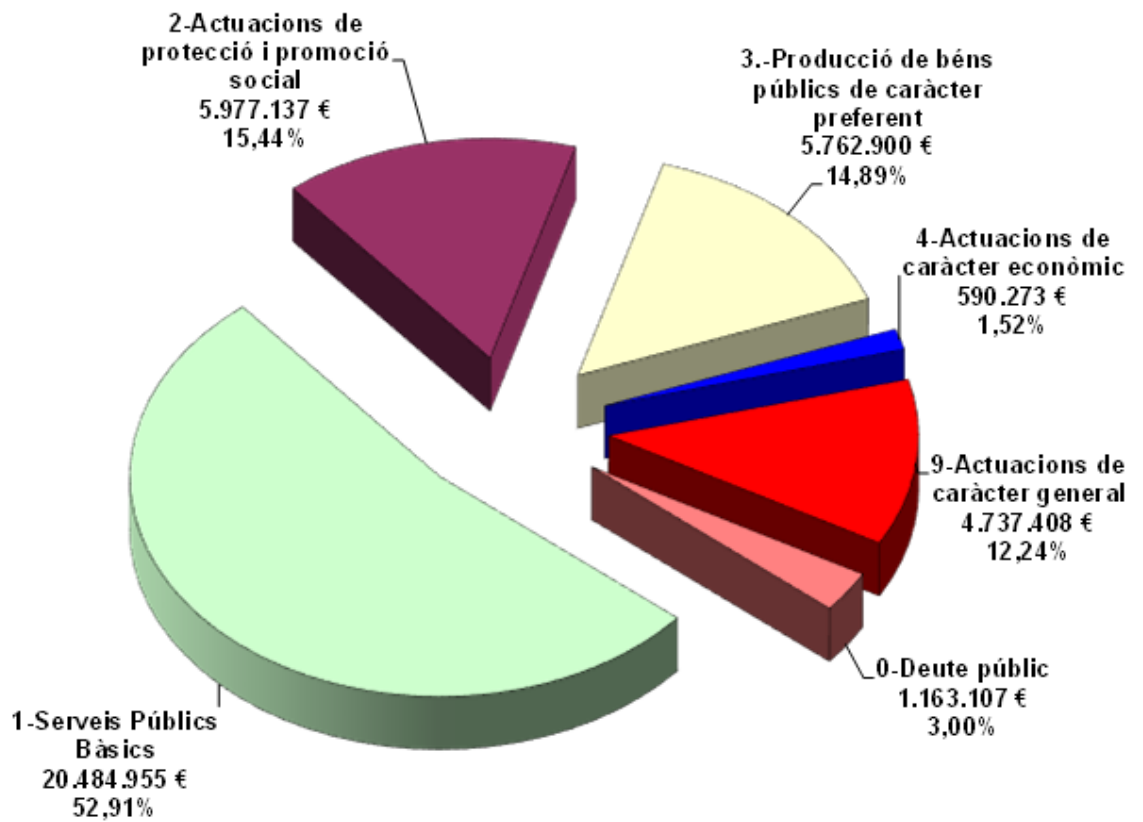
Despeses 2020 - per capítols





La mateixa previsió, però per àrees de despesa, segons l'ordre ministerial EHA/3565/2008, que estableix l'estructura dels pressupostos locals.

Pressupost 2020 classificació per àrees





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 2019, s'han introduït petites adaptacions a la normativa vigent. La variació més important fa referència al règim de vinculació jurídica dels crèdits que, a nivell orgànic, queda limitat al primer dígit, de manera que queden vinculades aquelles regidories vinculades jeràrquicament i que comparteixen competències.

ORG	Regidor afectat
A01	Alcalde. Sr. Héctor Pons Riudavets – competències pròpies i les que no han estat delegades.
C01	1ª Tinenta d'Alcaldia de Cultura i Medi Ambient. Sra. Conxa Juanola Pons inclou Arxiu i Patrimoni quant a l' Àrea de Cultura, i Residus, Neteja i Coordinació de Zones Verdes, Jardins, Camins i Mobilitat, quant a l' Àrea de Medi Ambient)
C02	Regidor de Zones Verdes, camins i mobilitat. Sr. Manuel Lora Buzón, competències de caire especial en Zones Verdes, Jardins, Camins i Mobilitat
S01	2ª Tinenta d'Alcaldia de Serveis Generals i Hisenda. Sra. Maria José Camps Orfila, l'àmbit de l'àrea de Serveis Generals i Hisenda, que inclou Serveis Jurídics, Recursos Humans, Policia, Noves Tecnologies, Transparència i Serveis Econòmics
F01	3º Tinent d'Alcaldia d'Esports, Formació i Ocupació. Sr. Carlos Montes Vivancos, en l'àmbit de l' àrea d' Esports, Formació i Ocupació
G01	Regidor de Serveis Socials, Gent Gran i Habitatge. Sr. Enric Mas Martínez delegació de competències de caire especial en Serveis Socials, Gent Gran i Habitatge (RGA inclosa, i Atenció Comunitària exclosa)
E01	4º Tinenta d'Alcaldia d'Educació i joventut. Sra. Laia Obrador Pons, en l'àmbit de l' àrea d' Educació i Joventut (inclou Escoles Municipals i Escoles Infantils, Atenció comunitària i Coordinació d'Igualtat, Normalització lingüística, Participació ciutadana i Cooperació)



E02	Regidor d'Igualtat i Participació ciutadana. Sr. Gabriel Pons Pons, competències de caire especial en Igualtat, Normalització lingüística, Participació ciutadana i Cooperació
U01	5è Tinent d'Alcaldia d'Urbanisme i Obra pública. Sra. Dolores Antonio Florit, en l'àmbit de l'àrea d'Urbanisme, Activitats i Obra Pública (coordinació de Microciutat inclosa),
U02	Regidora de microciutat. Sra. Carme Seguí Puntas, delegació de competències de caire especial en Microciutat (Parcs infantils, enllumenat i manteniment de vies públiques inclosos),
D01	6è Tinent d'Alcaldia de Dinamització Econòmica i Festes. Sr. José Manuel Garcia Pascual, l' àmbit de l' àrea de Dinamització Econòmica i Festes (inclou Fires, Mercats – exclosos Mercat del Claustre, Mercat d' es Peix i Mercats ambulants- i Festes, i Coordinació del Comerç, Economia i Turisme)
D02	Regidora d'Economia, Comerç i Turisme. Sra. Carme Seguí Puntas, delegació de competències de caire especial en Economia, Comerç i Turisme, (inclosos Mercat del Claustre, Mercat d' Es Peix i Ambulants)
R01	7è Tinent d'Alcaldia de Recursos i Sostenibilitat. Sr. Rafael Muñoz Campos, delegació de competències en matèria de Recursos i Sostenibilitat (inclou Aigua i Energia)

SUFICIÈNCIA DELS CRÈDITS PER ATENDRE LES OBLIGACIONS

El Pressupost General de l'ajuntament de Maó es presenta amb superàvit i ascendeix a 39.578.669 € a l'estat d'ingressos, i 36.715.780 € 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 2020, 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.

AJUNTAMENT DE MAÓ - PRESSUPOST 2020

ESTAT DE D'INGRESSOS

INGRESSOS.- DESCRIPCIÓ	2018	2019	2020	%	variacions 2020/2019
I.-Imp. Directes	17.781.000	17.953.000	18.665.000	47,16	3,97%
II.-Imp. Indirectes	172.600	192.600	272.670	0,69	41,57%
III.-Taxes i altres	6.883.025	7.407.525	7.152.200	18,07	-3,45%
IV.-Transf. Corrents	7.920.360	10.463.655	9.049.649	22,86	-13,51%
V.-Ing. Patrimonials	289.900	230.100	319.020	0,81	38,64%
VI.-Venda patrimoni	0	0	968.000	2,45	#DIV/0!
VII.-Transf. Capital	1.045.015	609.039	592.130	1,50	-2,78%
VIII.-Actius financers	60.000	60.000	60.000	0,15	0,00%
IX.-Préstecs	2.500.000	2.500.000	2.500.000	6,32	0,00%
TOTAL	36.651.900	39.415.919	39.578.669	100,00	0,41%

ESTAT DE DESPESES

DESPESES.- DESCRIPCIÓ	2018	2019	2020	%	variacions 2020/2019
I.-Personal	12.175.000	12.597.720	13.459.162	34,76	6,84%
II.-Bens i Serveis	13.329.733	13.780.325	14.022.375	36,22	1,76%
III.-Interessos	306.893	208.295	168.905	0,44	-18,91%
IV.-Transf. Corrents	3.968.165	4.069.135	3.963.555	10,24	-2,59%
V - Fons de contingència	350.000	150.000	100.000	0,26	-33,33%
VI.-Inversions	3.196.616	3.053.200	4.672.200	12,07	53,03%
VII.-Transf. Capital	1.195.347	1.462.047	1.225.381	3,17	-16,19%
VIII.-Actius financers	60.000	60.000	60.000	0,15	0,00%
IX.-Amortitzacions	1.483.058	1.489.654	1.044.202	2,70	-29,90%
TOTAL	36.064.812	36.870.376	38.715.780	100,00	5,01%

ESTALVI PRESSUPOSTARI	2018	2019	2020
Recursos ordinaris (Caps. I a V)	33.046.885	36.246.880	35.458.539
Despeses corrents (Caps. I, II i IV)	29.822.898	30.597.180	31.545.092
Estalvi Brut	3.223.987	5.649.700	3.913.447
Cap. III : interessos	306.893	208.295	168.905
Cap. IX: Amortitzacions	1.483.058	1.489.654	1.044.202
CÀRREGA FINANCERA	1.789.951	1.697.949	1.213.107
Estalvi Net	1.434.036,00	3.951.751,00	2.700.340,00

Préstec 2.500.000,00
% s/rec ordinaris 7,05%

Deute viu segons annex pressupost a data

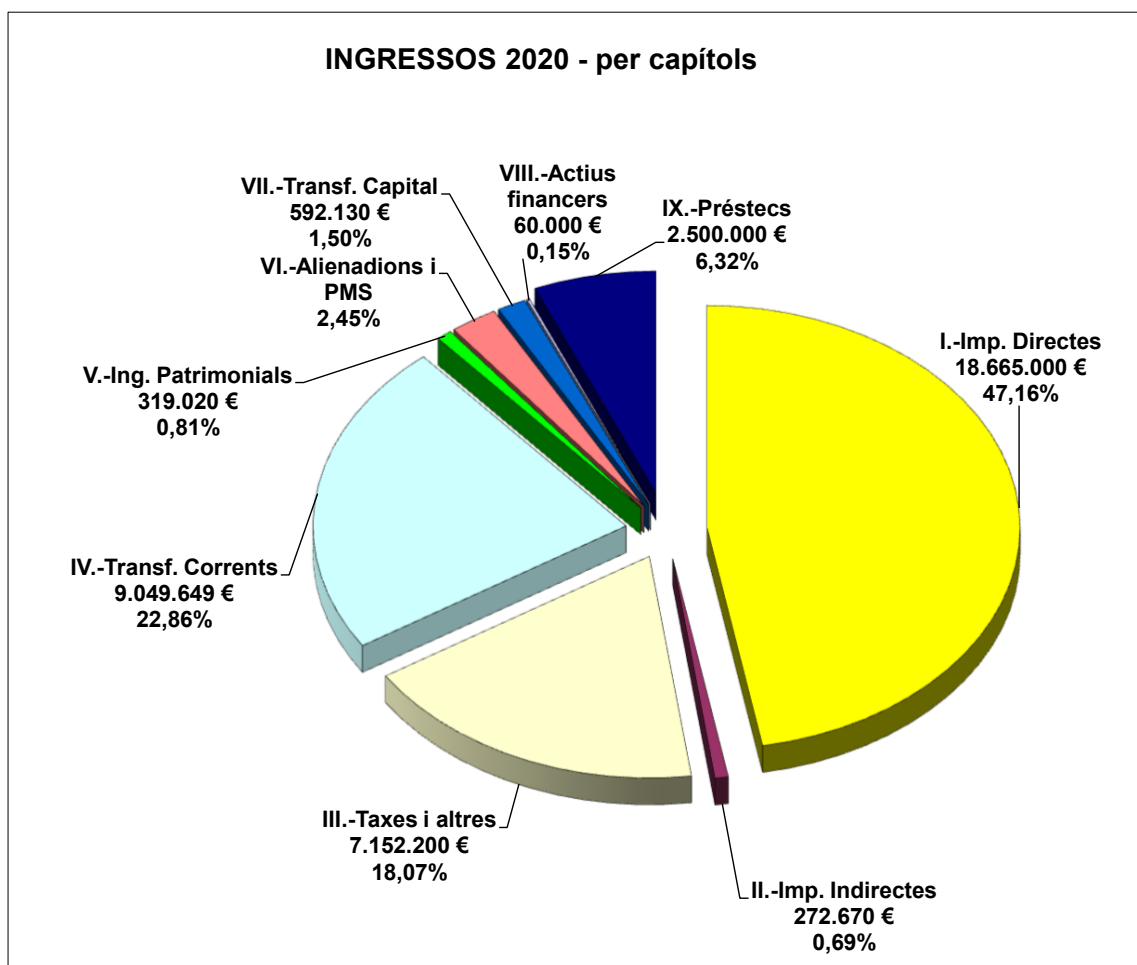
de	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	
Import	5.299.112	3.798.727	4.471.496	inclou el previst préstec de 2,5 M €
			1.971.496	sense la concertació de préstec

Percentatge del deute a principi de l'exercici pressupostaris, en funció dels ingressos corrents

	16,04%	10,48%	12,61%	inclou el previst préstec de 2,5 M €
	0,00%	0,00%	5,56%	sense la concertació de préstec

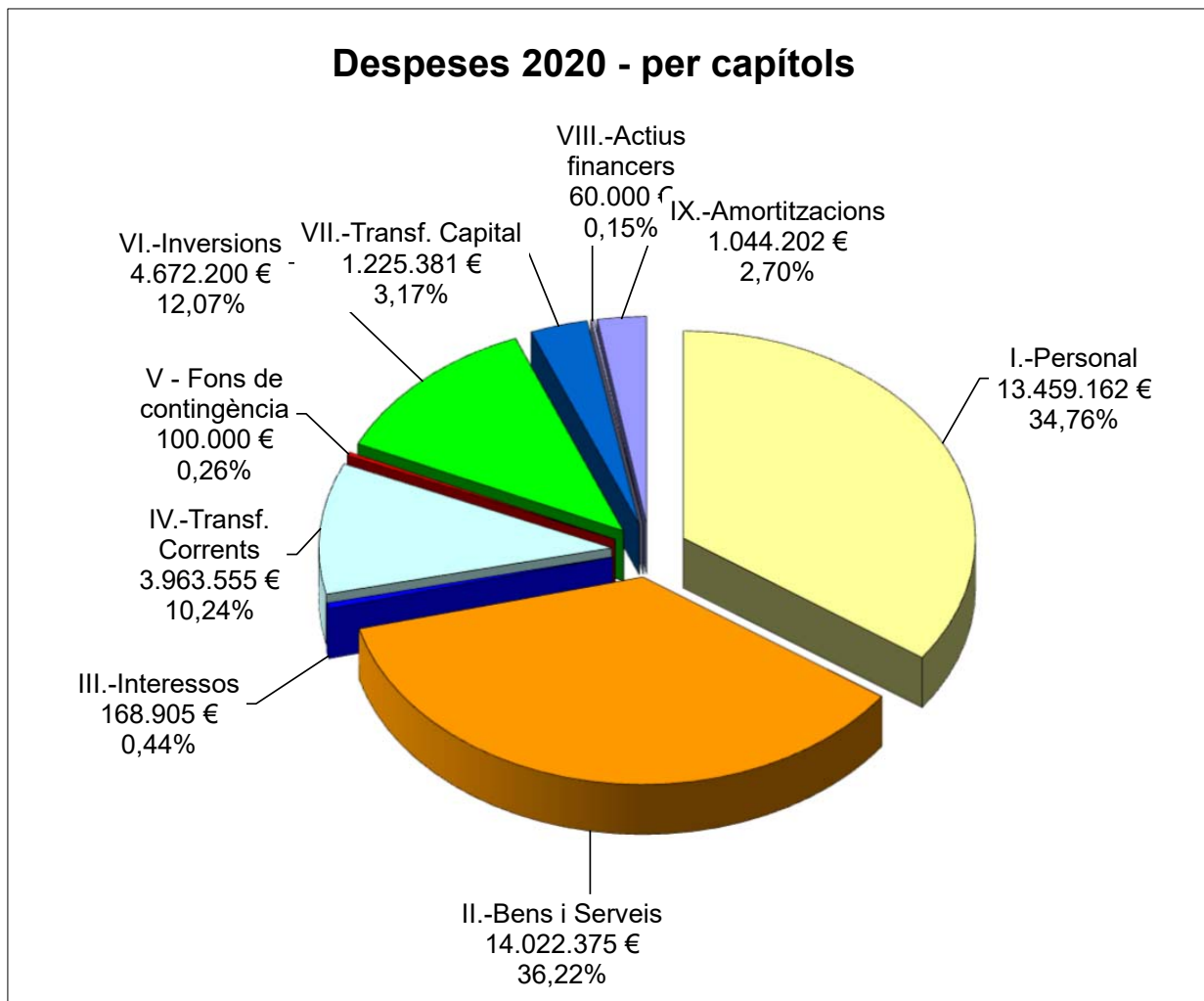
PRESSUPOST EXERCICI 2020 - ESTAT DE D'INGRESSOS

CAP.	INGRESSOS	IMPORT	%
1	I.-Imp. Directes	18.665.000 €	47,16%
2	II.-Imp. Indirectes	272.670 €	0,69%
3	III.-Taxes i altres	7.152.200 €	18,07%
4	IV.-Transf. Corrents	9.049.649 €	22,86%
5	V.-Ing. Patrimonials	319.020 €	0,81%
6	VI.-Alienacions i PMS	968.000 €	2,45%
7	VII.-Transf. Capital	592.130 €	1,50%
8	VIII.-Actius financers	60.000 €	0,15%
9	IX.-Préstecs	2.500.000 €	6,32%
	TOTAL	39.578.669 €	100,00%



ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ECONOMICA

CAP.	DESPESES	IMPORT	%
1	I.-Personal	13.459.162 €	34,76%
2	II.-Bens i Serveis	14.022.375 €	36,22%
3	III.-Interessos	168.905 €	0,44%
4	IV.-Transf. Corrents	3.963.555 €	10,24%
5	V - Fons de contingència	100.000 €	0,26%
6	VI.-Inversions	4.672.200 €	12,07%
7	VII.-Transf. Capital	1.225.381 €	3,17%
8	VIII.-Actius financers	60.000 €	0,15%
9	IX.-Amortitzacions	1.044.202 €	2,70%
	Total	38.715.780 €	100,00%

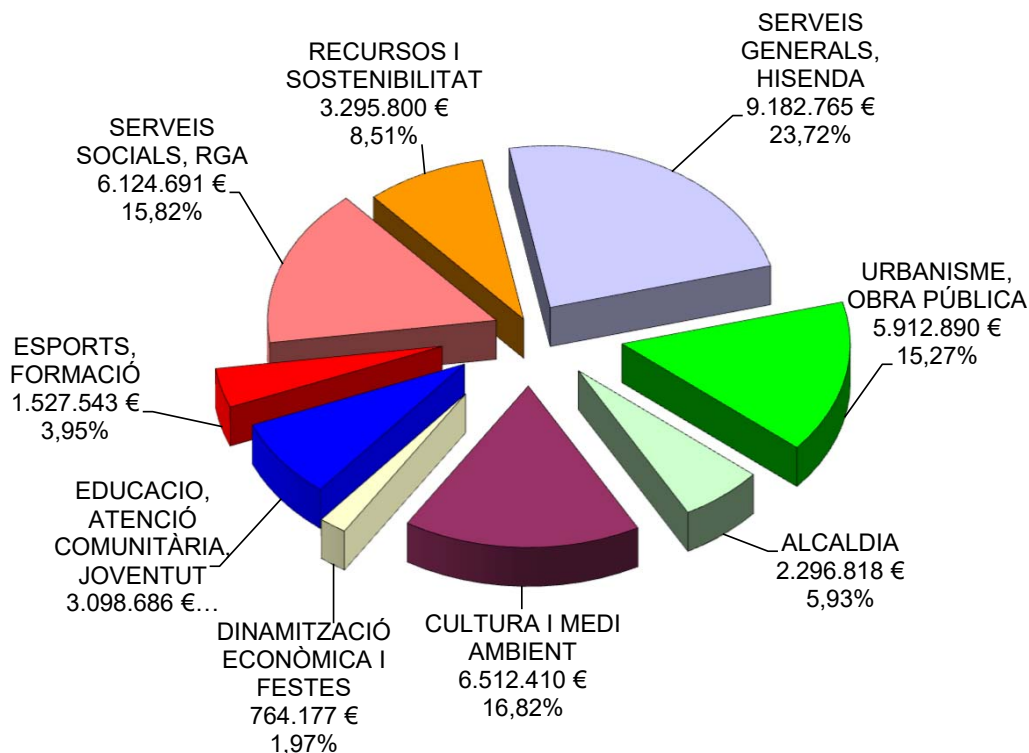


PRESSUPOST EXERCICI 2020 -classificació orgànica

distribució segons les competències delegades

SERVEI	IMPORT	%
ALCALDIA	2.296.818 €	5,93%
CULTURA I MEDI AMBIENT	6.512.410 €	16,82%
DINAMITZACIÓ ECONÒMICA I FESTES	764.177 €	1,97%
EDUCACIO, ATENCIÓ COMUNITÀRIA, JOVENTUT	3.098.686 €	8,00%
ESPORTS, FORMACIÓ	1.527.543 €	3,95%
SERVEIS SOCIALS, RGA	6.124.691 €	15,82%
RECURSOS I SOSTENIBILITAT	3.295.800 €	8,51%
SERVEIS GENERALS, HISENDA	9.182.765 €	23,72%
URBANISME, OBRA PÚBLICA	5.912.890 €	15,27%
TOTAL	38.715.780 €	100,00%

Pressupost 2020 classificació orgànica

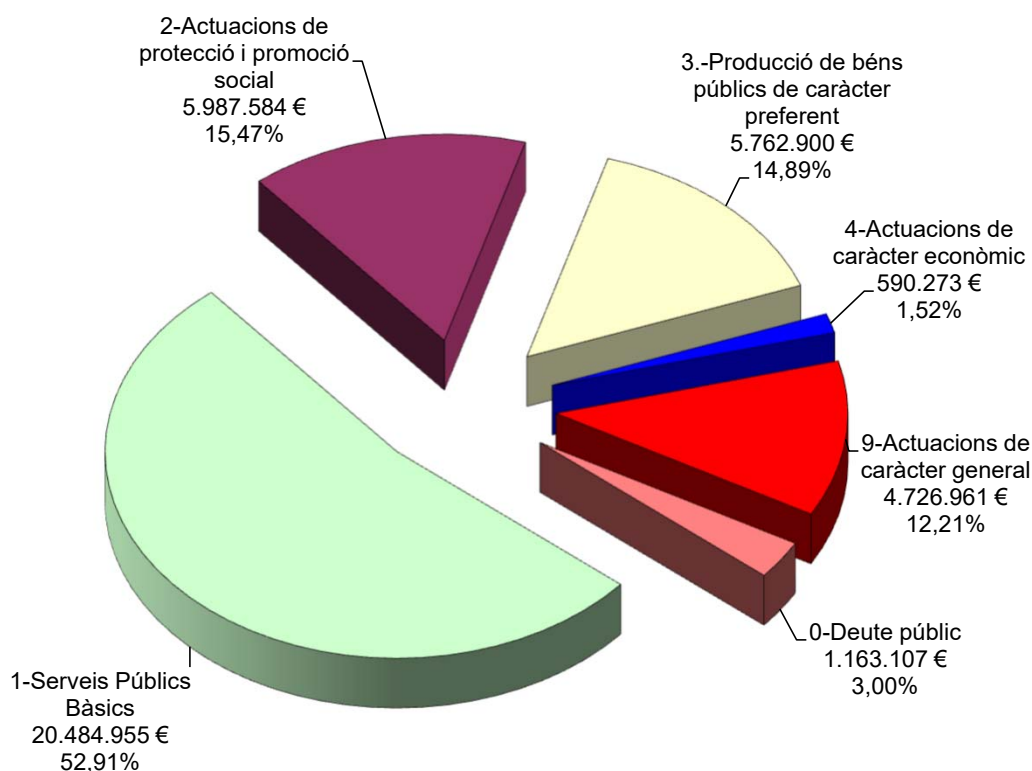


PRESSUPOST EXERCICI 2020 -classificació per Àrees

segons Ordre EHA/3565/2008 - estructura dels pressupostos locals

SERVEI	IMPORT	%
1-Serveis Públics Bàsics	20.484.955 €	52,91%
2-Actuacions de protecció i promoció social	5.987.584 €	15,47%
3.-Producció de béns públics	5.762.900 €	14,89%
4-Actuacions de caràcter econòmic	590.273 €	1,52%
9-Actuacions de caràcter general	4.726.961 €	12,21%
0-Deute públic	1.163.107 €	3,00%
TOTAL	38.715.780	100,00%

Pressupost 2020 classificació per àrees



PREVISIÓ CARREGA FINANCERA 2020

PARTIDA	ENTITAT	FINALITAT	IMPORT	Deute previst a 31/12/2019	Interessos 2020	Amortitzacions 2020	Deute previst a 31/12/2020
3101101	Pendent	Op. Tresoreria	0,00				
3102001	BBVA	Inversions 2004	3.995.500,00	266.366,62	10.397,55	266.366,62	0,00
3102101	BBVA	Inversions 2005	3.000.000,00	400.000,00	8.554,00	200.000,00	200.000,00
3102201	BBVA	Inversions 2006	3.926.906,00	785.381,24	24.945,02	261.793,73	523.587,51
3102502	BBVA	Inversions 2007 - BBVA	2.042.612,50	544.696,64	0,00	136.174,17	408.522,47
3102601	CAIXABANK	Inversions 2008	1.366.666,00	44.279,98	0,00	35.424,00	8.855,98
3102701	BBVA	Inversions 2009	2.202.710,00	974.970,00	47.315,41	144.440,00	830.530,00
3103301		Aval davant AEAT			2.573,32		
3103101		INVERS. 2020	2.500.000,00		25.000,00		
TOTAL DEUTE AMB ENTITATS FINANCERES				3.015.694,48	118.785,30	1.044.198,52	1.971.495,96
	AGE	Reintegr. Liquidació PTE 2008	527.274,14	84.363,98		42.181,92	42.182,06
	AGE	Reintegr. Liquidació PTE 2009	1.202.996,80	240.599,64		120.299,64	120.300,00
		deute per reintegrament PTE		324.963,62		162.481,56	162.482,06

**Exp. Núm. E0097.2019.000001**

Procediment: Aprovació del pressupost municipal per l'exercici 2020

ANNEX DE BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS PER A L'ANY 2020

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 2020, 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 2020 no hi han hagut modificacions d'ordenances fiscals.

3.- Durant l'exercici 2019, s'estimen els beneficis fiscals següents:

Tribut al que afecta	Tipus de beneficis fiscals	Descripció dels beneficis fiscals	Estimació de l'import
11200- IBI Rustica, 11301- IBI Urbana, 11400- IBI Urbana- Béns Caract Esp	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 €
	Bonif.obligatòria demanada	VPO o equiparables (art. 4, 2 O.F.) 73 del TRLHL	0,00 €
	Bonif.obligatòria demanada	Cooperatives Agràries (art. 4, 3 O.F.) 73 del TRLHL	0,00 €



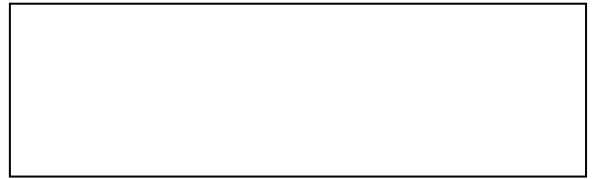
AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

--	--

	Bonif.Potest. demanada	Famílies nombroses (art. 4, 4 O.F.) 74 del TRLHL	12.972,78 €
	Bonif.Potest. demanada	Rebutts domiciliats (art. 4, 5 O.F.) 74 del TRLHL	149.544,34 €
	Bonif.Potest. demanada	BICEs (art. 4, 6 O.F.) 74 del TRLHL	5.987,52 €
	Bonif.Potest. demanada	Bonificació a edificis amb act econòmica d'especial interès o utilitat municipal (art. 4, 7 O.F.)	62.122,62 €
	Exempts Urbana	Art. 62 TRLHL	1.386.482,44 €
	Exempts BICE	Art. 62 TRLHL	85.105,73 €
11501- I Vehicles	Exempts	Vehicles oficials o adscrits a defensa i Creu Roja Art. 93.a TRLHL RD 2/2004	3918,05
	Exempts	Minusvalids o transport persones mobilitat reduïda Art. 93.1e TRLHL RD 2/2004	36.199,21 €
	Exempts	Vehicles agrícoles Art. 93.1g TRLHL RD 2/2004	12.909,41 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles mixtos o elèctrics i combustibles no derivat petroli	4.693,15 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles històrics	11.443,80 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles > 25 anys	4.206,51 €
	Bonif.Potest. demanada	Rebutts domiciliats	18.039,84 €
11600- I Plusvàlues	Bonif.Potest. demanada	Art. 108 TRLHL RD 2/2004, habitatge familiar o dels hereus	12.932,84 €
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	7.229,24 €
	Bonif.Potest. demanada	Creació llocs de feina, trasllat des del centre, millora energia Art. 88 TRLHL RD 2/2005	0,00 €
29000- ICIO	Potestativa	Art. 5 O.F.	62.199,35 €
			1.875.986,83 €



AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN



INCIDÈNCIA DELS BENEFICIS FISCALS EN ELS INGRESSOS DEL PRESSUPOST MUNICIPAL PER L'EXERCICI 2020

Econòmica	Descripció	Previsió sense beneficis fiscals	Exempcions	B.F. Obligatori	B.F. Voluntaris	Previsió al pressupost 2020
11200	IBI Rustica	70.000	0	0	0	70.000
11301	IBI Urbana	13.811.122	1.386.482		224.640	12.200.000
11400	IBI Urbana-Béns Caract Esp	1.621.093	85.106		5.988	1.530.000
11501	I Vehicles	1.641.410	53.027		38.383	1.550.000
11600	I Plusvalues	2.272.933			12.933	2.260.000
13000	IAE	1.062.229			7.229	1.055.000
29000	ICIO	332.199			62.199	270.000
			1.524.614,84		351.371,99	
	TOTAL BONIFICACIONS I EXEMPCIONS			1.875.986,83		

Maó, a data de la signatura electrònica del document.

El responsable del serveis econòmics,

Jesús Camps Socías.

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2019	2020	servei
G07243660	ASSOCIACIO DE DIABETICS DE	400	0	accions socials
G07335581	ASOCIACION FAMILIARES	500	1.500	accions socials
	CLUB DE JUBILADOS Y			
G07401581	PENSIONISTAS ENTIDAD CULTURAL	7.500	7.500	accions socials
G07488059	FUNDACION HOMBRE LIBRE	500	1.500	accions socials
	ASSOCIACIO DE PARES DE NINS			
G07608771	AMB CANCER DE BALEARS	400	1.500	accions socials
G07627219	ASSOCIACIO DE MALALTS DE	0	0	accions socials
G07679400	FONS MENORQUI DE COOPERACIO	97.760	114.680	accions socials
G07709736	ALCER MENORCA	600	600	accions socials
G07998321	ASSOCIACIO DONES AFECTADES	400	600	accions socials
G28197564	ASOCIACION ESPAÑOLA CONTRA	500	1.500	accions socials
G57587321	ASSOCIACIÓ DE PERSONES	400	600	accions socials
	ASSOC. ACOMPANYAMENT			
G57612533	PROCESSOS DE DOL (LLIGAMS)	400	600	accions socials
G57783565	ASOCIACION PERSONAS MAYORES	600	600	accions socials
Q2866001G	CREU ROJA ESPANYOLA	45.000	60.000	accions socials
R0700070F	CARITAS DIOCESANA DE MENORCA	6.000	6.000	accions socials
G07046667	ORFEON MAHONES	10.000	10.000	cultura
G07050800	ATENEU CIENTIFIC LITERARI I ART.	10.000	10.000	cultura
	FESTIVAL CINEMA	0	4.000	cultura
	LA GALATEA FESTIVAL MUSICA	0	2.000	cultura
G07181910	JOVENTUTS MUSICALS MAÓ	28.000	28.000	cultura
G07224330	CORAL SANT ANTONI	900	900	cultura
G07520679	CASAL CATALA DE MENORCA	0	0	cultura
G07548415	CASA DE ANDALUCIA DE MENORCA	1.000	1.000	cultura
G07815723	ASSOCIACIÓ AMICS DELS GEGANTS	2.000	2.000	festes
G07903990	GRUP FOLKLORIC ES REBOST DE	1.300	1.300	cultura
G07962475	ASSOCIACIÓ AMICS DELS DIABLES	0	2.000	festes
G57029423	GRUP DE PESSEBRISTES DE MAÓ	1.000	1.000	festes
G57697005	BANDA DE TAMBORS I CORNETES	0	1.500	festes
G57334070	GRUP FILHARMONIC DE L ATENEU	1.200	1.200	cultura
	COLLA D'AMICS GEGANTERS DELS			
G57371155	GEGANTS DE LLUCMAÇANES	1.000	1.000	festes
G57560765	ES BASTIÓ DE S'ILLA	0	0	cultura
G57571572	ASSOCIACIÓ MUSICAL DE MAÓ	57.000	57.000	cultura
A07543739	SERVEIS EDUCATIUS DE MENORCA	0	0	educació
G57692881	FUNDACIÓ ENCICLOPÈDIA DE	3.000	3.000	cultura
G07168073	APIMA CEIP MARE DE DEU DEL	10.000	3.500	educació
G07123243	APIMA LA SALLE	13.000	6.000	educació
	APIMA TRAMUNTANA	0	4.000	educació
S0718045H	CEIP MARE DE DEU DE GRÀCIA	0	2.500	educació
Q0700649G	CEIP MARIA LLUÏSA SERRA	2.500	2.500	educació
Q0768244F	CEIP MARE DE DEU DEL CARME	2.500	2.500	educació
F57628653	CEIP MATEU FONTIRROIG	0	2.500	educació
B57640633	MECUP (MENORCA EVENTS SL)	5.000	5.000	esports
G07043227	CLUB DEPORTIVO MENORCA	5.000	5.000	esports
G07043987	CLUB MARITIMO DE MAHON	40.000	40.000	esports
G07055791	PEÑA CICLISTA MAHONESA	1.100	1.000	esports
G07056054	SOCIEDAD HIPICA AMIGOS DEL	5.000	5.000	esports
G07154297	CLUB TENIS MAHON	12.000	12.000	esports
G07155062	CLUB ESCUELA PATINAJE	600	600	esports
G07203516	CLUB DEPORTIVO ALCAZAR	3.000	3.000	esports
G07224348	CLUB DE TIRO OLIMPICO	500	500	esports
G07283096	UNION DEPORTIVA MAHON	5.000	25.000	esports
G07485915	UNION DEPORTIVA SEISLAN	500	250	esports
G07517402	CLUB D'ARC MAÓ	250	250	esports
G07518210	GRUP DE CAVALLERS DE MAO	5.000	5.000	esports
	CLUB ESPORTIU PASQUAL CALBÓ			
G07634256	(SECCIÓN GIMNASIA RÍTIMICA)	600	600	esports
G07637234	CLUB NATACIÓ MAÓ	1.000	1.000	esports
G57067928	ASOCIACION CICLOTURISTA	2.500	2.500	esports
G57372492	CLUB BALONCESTO LA SALLE	10.000	10.000	esports

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2019	2020	servei
G57395089	CLUB BADMINTON MAÓ	0		esports
G57441628	TRAMUNTANA RUGBY CLUB	550	550	esports
G57566937	CLUB RIT MÓ	500	500	esports
G57717282	BS RITMICA	500	500	esports
G57769952	ASOCIACIÓN PATINAJE ARTÍSTICO	600	600	esports
G57816753	C.F. SPORTING DE MAHON	8.000	8.000	esports
G57856908	JUDO CLUB BUSHIDOKAN	400	400	esports
G57875882	CLUB VOLEIBOL MAÓ	600	600	esports
G57886228	CLUB ESPORTIU ARTÍSTIC MO	650	0	esports
J57366866	CLUB PETANCA SES VINYES	250	250	esports
G16528119	BASQUET MENORCA	10.000	10.000	esports
G16627853	ASSOCIACIÓ IGA MENORCA	0	1.500	esports
	CLUB HOCKEY MENORCA	400	0	esports
	CLUB AEROMODELISMO			esports
G07089600	GOB	6.000	6.000	medi ambient
G57279754	ASSOC AMICS DEL PARC RUBIÓ I	0	0	medi ambient
G57659922	PROTECTORA D'ANIMALS DE MAO	1.000	1.000	medi ambient
G07140718	AAVV ES GRAU	1.000	1.000	alcaldia
G07203672	AAVV SANT CLIMENT	2.800	3.500	alcaldia
G07251994	ENTIDAD URB. COL. CONSERV. URB.	0	0	alcaldia
G07459845	AAVV LLUCMAÇANES	2.500	2.500	alcaldia
G07475676	AAVV MOLI D'ES PLA	1.500	1.500	alcaldia
G07490261	AAVV CAMI DE SES VINYES	1.500	1.500	alcaldia
G07524184	AAVV CAMI DEN BARROTÉS	1.500	1.500	alcaldia
G07588031	AAVV DALT SANT JOAN	1.000	1.500	alcaldia
G07589674	AAVV SA MESQUIDA	1.000	1.000	alcaldia
G07815723	ASSOCIACIÓ AMICS DELS GEGANTS	0	0	alcaldia
G07853971	AMICS DE LA MAR PORT-MAÓ	1.000	1.000	alcaldia
G07899420	AAVV ES CANUTELLS	1.000	1.000	alcaldia
G57293029	AAVV CAMI DES CASTELL DE DALT	600	600	alcaldia
G57315541	ASSOCIACIÓ AMICS ILLA DE L	10.000	10.000	alcaldia
G57596116	AAVV SES TANQUES DEL CARMÉ	1.500	1.500	alcaldia
	ASSOCIACIÓ DE VEÏNS DEL CENTRE			
G57771933	HISTÒRIC DE MAÓ	1.000	1.000	alcaldia
H07780281	AAVV JARDINS DE MALBUGER	1.000	1.000	alcaldia
H57868143	ASOCIACION DE VECINOS CAPITAN	1.000	1.000	alcaldia
	SOCIEDAD COOPERATIVA LIMITADA			
F07013196	VIRGEN DE MONTE TORO	31.000	0	alcaldia
	IES PASQUAL CALBÓ I CALDÉS			alcaldia
G07043987	CLUB MARITIMO DE MAHON	20.000	20.000	turisme
F07013196	SCL VIRGEN MONTE TORO	0	31.000	comerç
	ASOCIACION DE COMERCIANTES Y			
G57671893	EMPRESARIOS DE MAHÓN	10.000	20.000	comerç
	total	522.760	595.280	

servei	Suma de 2019	Suma de 2020
accions socials	160.960,00	197.180,00
cultura	112.400,00	118.400,00
educació	28.000,00	23.500,00
esports	119.500,00	139.600,00
medi ambient	7.000,00	7.000,00
festes	4.000,00	7.500,00
alcaldia	60.900,00	31.100,00
turisme	20.000,00	20.000,00
comerç	10.000,00	51.000,00
Total general	522.760,00	595.280,00



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'Alcalde, 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 tinguin abast dins el pressupost de l'exercici de 2020, en matèria de despesa social.



AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

CONVENI	Aplicació pressupost	OBLIGACIONS PAGAMENT PREVISTES EXERCICI 2020	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT EXERCICIS ANTERIORS	DRETS ECONÒMICS PENDENTS DE COBRAMENT EXERCICIS ANTERIORS	DRETS ECONÒMICS A RECONÈIXER PREVISTOS EN L'EXERCICI 2020	DRETS ECONÒMICS A RECONÈIXER PREVISTOS EN EXERC. FUTURS	CLAÚSULA ART. 57bis LLEI 7/1985
Conveni servei a domicili per persones en situació de dependència	2019		73.440,00	73.440,00			-
	2020	110.160,00			110.160,00		-
	2021					110.160,00	-
	2022					36.720,00	-

Maó, a data del registre electrònic

El responsable del serveis econòmics.

Jesús Camps Socias.

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2020

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2019	PREVISIÓ INICIAL 2020
11200	1	IBI Rustica	75.000	70.000
11301	1	IBI Urbana	12.400.000	12.200.000
11400	1	IBI Urbana-Béns Caract Esp	1.490.000	1.530.000
11501	1	I Vehicles	1.475.000	1.550.000
11600	1	I Plusvalues	1.400.000	2.260.000
13000	1	IAE	1.113.000	1.055.000
Total 1			17.953.000	18.665.000
29000	2	ICIO	190.000	270.000
29100	2	Vedats de caça	2.600	2.670
Total 2			192.600	272.670
30008	3	T Abasteixament Aigua	1.350.000	1.350.000
30101	3	T Sanejament	515.000	515.000
31107	3	T Residència Geriàtrica	1.115.000	900.000
31111	3	T Assistència domiciliaria	120.000	105.000
31206	3	T. Serveis Culturals i d'Oci	100.000	85.000
31309	3	T Instal·lacions Esportives	420.000	510.000
32100	3	T Llicències Urbanístiques	190.000	245.000
32106	3	T. Casaments	4.200	4.900
32505	3	T Expedició documents	18.000	14.000
32601	3	T Grua	30.000	42.000
32900	3	T Serveis Especial	18.000	19.000
32904	3	T Cementiris	275.000	275.000
32905	3	T Cementiris. Retrib. Conces.	226.025	0
33013	3	T Sistema Àrea	450.000	450.000
33101	3	T OVP Guals	165.000	170.000
33114	3	T.OVP Reserva d'Aparcament	8.500	22.000
33205	3	T Empres. Subministraments	320.000	280.000
33206	3	Compensació de Telefónica SA	115.000	110.000
33502	3	T OVP Taules, Cadires, etc.	125.000	120.000
33903	3	T OVP Feriants	0	5.000
33904	3	T OVP Ambulants	72.000	97.000
33906	3	T OVP Obres i bastides	2.000	5.300
34207	3	PP Esceles Infantils	760.000	580.000
34401	3	PP ENTRADES CENTRE D'ART I D'HISTÒF	7.200	7.000
39100	3	Sancions urbanístiques	9.600	3.000

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2020

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2019	PREVISIÓ INICIAL 2020
39120	3	Multes Tràfic	550.000	750.000
39190	3	Altres sancions	32.000	35.000
39211	3	Recàrrecs Apremi	210.000	240.000
39300	3	Inter. demora	85.000	90.000
39900	3	Recursos Eventuals	30.000	40.000
39904	3	Costes de procediment de recaptació	25.000	23.000
39940	3	INGR. PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	60.000	60.000
Total 3			7.407.525	7.152.200
42000	4	Participació en Tributs Estat	5.996.000	6.350.000
42390	4	AUTORITAT PORTUÀRIA.- NETEJA PORT	57.000	57.000
45001	4	Aport Fons Coop. Local	243.000	243.000
45002	4	CAIB - Conveni SAD dependència	0	110.160
45003	4	CAIB - Conveni estades RG	0	430.121
45006	4	CAIB - DÈFICIT COMPETÈNCIES IMPROP	3.712.155	0
45030	4	CAIB - Aportació Educació 0-3	106.000	318.733
45083	4	CAIB - FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	53.500	53.500
46100	4	CIM - Places concertades RG	0	665.963
46103	4	CIM - PROGRAMA SERVEIS SOCIALS COI	0	506.033
46104	4	CIM - Sou Bombers	53.000	53.000
46105	4	CIMe.- CONSUM GAS PROPÀ RESIDÈNCI.	15.000	15.000
46106	4	CIME- CONVENI SAD 2017	0	0
46107	4	CIMe - AJUTS TEMPORALS D'EMERGÈNC	110.000	110.000
46132	4	CIMe - AJUTS A L'EDUCACIÓ INFANITIL 0-	34.000	36.764
46137	4	CIMe - CONVENI DINAMITZACIÓ COMERC	0	16.875
46138	4	CIMe - APORT. CENTRE HDEZ SANZ	60.000	60.000
46203	4	CONVENI AJUNTAMENTS CESSIÓ POLICI	20.000	20.000
47101	4	Anuncis Contractació	4.000	3.500
Total 4			10.463.655	9.049.649
52000	5	Interessos Dipòsits	100	20
54100	5	Lloguer vivendes mpals.	10.000	10.000
55000	5	Conces. Administ. ús privatiu	160.000	235.000
55001	5	Conc. Adm. Cementiri	25.000	22.000
55003	5	Canon Sistema Àrea	35.000	37.000
55004	5	FUNERARIA GOMILA - Canon concessió	0	15.000
Total 5			230.100	319.020

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2020

Econòmica cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2019	PREVISIÓ INICIAL 2020
60300	6 RECURSOS PATRIMONI MUNICIPAL DEL	0	968.000
Total 6		0	968.000
72001	7 CAIB - FEDER - subv. Rehab. Claustre del C	87.350	0
72005	7 Mº ECONOMIA - FEDER - MERCAT DES P	73.584	0
75000	7 CAIB Casa de les Aigües	6.605	6.605
75066	7 CAIB - Conveni ARRU	0	48.000
75067	7 CAIB- Projecte Turisme Sostenible	0	0
75301	7 CAIB - Hospital Mateu Orfila- Ajardinament z	0	60.000
76100	7 CIME - Pla Instal. Esportives	53.400	117.425
76102	7 CIME - Invers. Zonas y Areas Turíst	28.000	0
76109	7 CIME - Pla Insular Cooperació	352.000	352.000
77003	7 FUNERARIA GOMILA.- Amort. Tècniques	8.100	8.100
Total 7		609.039	592.130
83000	8 Bestretes Personal	60.000	60.000
Total 8		60.000	60.000
91301	9 Prestec II. T. Inversions	2.500.000	2.500.000
Total 9		2.500.000	2.500.000
Total general		39.415.919	39.578.669

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteria d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605	339.258
SG1	S01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	0	35.000
SG5	S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	934.717	947.816
CM2	U02	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	81.150	59.021
CM1	U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	11.905	12.468
CM1	U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTAT	13.411	14.018
CM6	C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.873	16.671
SP1	G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.489	17.043
SG8	F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.992	26.117
SP3	C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.219	16.717
SP3	E01	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	44.365	0
SG8	U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	17.751	18.757
SG1	A01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	12.454	0
SG1	S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	0	21.819
SG1	S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	48.949	51.153
SG1	S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	18.745	19.774
SG4	S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIO...	19.405	20.088
SG4	S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	63.777	70.161
SG5	S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	904.497	976.678
CM2	U02	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	85.744	56.587
CM1	U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	7.149	9.185
CM1	U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	8.411	9.000
CM6	C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMBIENT	9.275	9.950
SP1	G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	16.409	11.846
SG8	F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	11.598	15.489
SP3	C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	17.983	19.304
SP3	E01	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	30.175	0
SG8	U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.424	15.588
SG1	A01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	11.776	0
SG1	S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	0	30.069
SG1	S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	62.213	60.634
SG1	S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	12.391	13.433
SG4	S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIO..	22.964	25.133
SG4	S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	57.713	60.199
SG5	S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	13.376	14.108
CM2	U02	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	142.454	160.736
CM1	U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	127.995	151.952
CM1	U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	64.613	66.508
CM1	U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	67.391	56.892
CM1	C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	76.562	91.057
CM1	U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	149.940	156.330
CM6	C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	28.428	34.080
SP1	G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	297.301	319.276
SP1	G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	968.204	985.734
SG8	F01	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	14.772	0
SP1	G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	16.934	17.670
SP1	E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	135.571	142.680
SP1	E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	41.994	43.593
SP3	C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	35.773	42.629
	C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.733
SP3	C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	75.031	40.564
SP3	E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	23.033	45.943
SP3	F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	244.088	267.422
SG8	D02	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	13.572	0
SG8	D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	30.695	53.779
SG8	U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	38.323	16.308
SG1	A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	60.531	31.047
SG1	S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	0	59.240
SG1	S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	90.142	103.018
SG1	S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.339	14.711
SG1	S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	104.339	105.381
SG4	S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	29.922	30.749
SG1	S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	105.370	104.345
SG4	S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIO ...	47.934	50.086
SG4	S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	71.011	116.771

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Crèdits d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	S01	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB. - CONTRACTACIÓ..	9.275	9.950
SG1	S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. RR.H	65.975	45.000
SG5	S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - POLICIA	8.104	8.681
CM2	U02	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - URBANISME	113.241	134.470
CM1	U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - OBRA PUBLICA	107.990	127.708
CM1	U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - VIES PUBLIQUES..	53.942	57.278
CM1	U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ENLLUMENAT	56.677	47.413
CM1	C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - PARCS I JARD.	53.629	70.506
CM1	U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	135.278	144.704
CM6	C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB. - MEDI AMBIENT	24.415	24.704
SP1	G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ATENCIÓ PRIMÀRIA	202.928	228.760
SP1	G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB. - RGA	853.901	813.334
SG8	F01	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB. - FORMACIÓ.	9.575	0
SP1	G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - SANITAT	11.573	12.031
SP1	E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - EDUCACIO.....	108.658	115.805
SP1	E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ESCOLES MPALS.	37.463	35.031
SP3	C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ARXIU I PATR.	29.657	33.983
	C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.709
SP3	C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - CULTURA	52.424	26.860
SP3	E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB. - JOVENTUT	0	32.681
SP3	F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ESPORTS	184.659	210.209
SG8	D02	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB. - COMERÇ	9.275	0
SG8	D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB. - MERCATS	19.150	39.022
SG8	U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ACTIVITATS	26.220	10.122
SG1	A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - ALCALDIA	40.508	20.266
SG1	S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - SERV GRALS.	0	39.693
SG1	S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - SERVEIS JURÍDICS	63.442	77.052
SG1	S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - REC. HUMANS...	71.968	77.990
SG4	S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - INFORMÀTICA....	35.189	34.953
SG1	S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	73.255	81.259
SG4	S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - INTERVENCIÓ...	46.018	53.465
SG4	S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB. - GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	51.301	85.709
CM6	C01	1721	1	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- MEDI AMBIENT	0	70.000
SP1	G01	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500	115.000
SP1	G01	2311	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	513.000	500.000
SG8	F01	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	14.224	0
SP1	E01	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	165.000	132.000
SP3	C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	0	9.072
SP3	F01	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	125.000	50.000
SG1	S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	62.225	301.000
SG5	S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	594.031	601.807
CM2	U02	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	127.857	124.906
CM1	U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	70.083	83.878
CM1	U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	50.841	53.772
CM1	U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	45.409	38.175
CM1	C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	47.650	57.983
CM1	U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	104.270	112.593
CM6	C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	22.809	45.873
SP1	G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	190.719	214.520
SP1	G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	561.803	715.312
SG8	F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	0	8.973
SP1	G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SANITAT	8.809	9.085
SP1	E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	80.602	85.179
SP1	E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.870	63.895
SP3	C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.641	35.704
	C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	6.008
SP3	C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	40.616	23.556
SP3	E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	0	24.295
SP3	F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	169.369	171.533
SG8	D02	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	7.060	0
SG8	D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	15.402	28.676
SG8	U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	28.304	16.821
SG1	A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	39.314	15.856
SG1	S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	0	45.864
SG1	S01	9202	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	74.600	83.490

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	16.855	17.815
SG1	S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	108.959	135.667
SG4	S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.119	20.302
SG1	S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	55.195	57.352
SG1	S01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	0	9.553
SG4	S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ....	42.038	45.396
SG4	S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIO	75.140	95.494
SG1	A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049	78.591
SG1	S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000	0
SG1	S01	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000	3.000
SG1	S01	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	50.000	30.000
SG1	S01	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000	7.000
SG1	S01	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	150.000	70.000
SG1	S01	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
Total 1							12.597.720	13.459.162
SG5	S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
SG5	S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
SP1	G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	20.000
CM1	U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	25.000
SP3	C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000	45.000
SP3	C01	3344	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	11.700	0
SG4	S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
SG1	S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
CM1	U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	40.000
SG5	S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
CM1	U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLIQUES	180.000	180.000
CM1	C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
SG5	S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
SP1	G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500	10.700
CM1	A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
SP1	G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	105.000	85.000
SG8	F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
SP1	E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	70.000	120.000
SP3	C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	13.000	12.000
SP3	F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	15.000
SG8	D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	3.000
SG5	S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	10.000
CM2	U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	2.000
CM1	U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	72.000	80.000
CM1	C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	3.000
CM1	A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
SP1	G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
SP1	G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
SP1	E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	37.000	50.000
SP3	C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
SP3	C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	12.000	10.000
SP3	F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	50.000
SG1	A01	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	600	0
SG1	S01	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	400	0
SG5	S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
CM1	U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	12.000
CM1	A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	3.000	2.000
SP1	G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
SP1	E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
SG4	S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
SP1	G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
SP1	G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000
SP3	F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
SG1	A01	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	150	0
SG1	S01	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500	0
SG4	S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000	20.000
SP3	C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
SG1	A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	700
SG4	S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- G. PRES.	600	800
SG4	S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000	6.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM6	R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	900.000	870.000
SP1	C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400
CM6	R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	31.000	25.000
CM6	R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	40.000	45.000
CM6	R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈT	154.000	155.000
CM6	R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	35.000	45.500
SG5	S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	40.000
SG5	S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	0	10.000
CM1	U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000	10.000
CM1	A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
SP1	G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350	500
SP1	G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	15.000	15.000
SP1	E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	3.600	2.000
SP3	F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
SP1	G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	170.000
SP1	G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000	5.000
SP3	F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
SP1	G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000	23.000
SG5	S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
SP1	G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
SP1	E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
SP3	F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
SG4	S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
SG4	S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	3.000
SG4	S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
SG4	S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RE	40.000	80.000
SG5	S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000	9.500
SP1	G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
SP1	E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
SP3	D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000
SP3	F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	5.000
SG1	S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	70.000	85.000
CM1	C02	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
CM1	C02	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	20.000	110.000
CM6	C01	1721	1	2260001	2	CONCESSION CANON COSTES.- CASETA CREU ROJA	2.000	2.000
SG1	A01	9120	9	2260101	2	ATENCIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
CM2	U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
SP1	G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- HABITATGE	1.500	1.500
CM6	C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
SP1	G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	10.000
SP1	E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
SP1	E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500	2.500
SP3	C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
SP3	C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	15.000
SP3	E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
SP3	D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	28.000	26.000
SG8	D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
SG8	D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MERCATS	5.000	5.000
SG8	D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	6.000
SG8	U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
SG1	S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
SG1	S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	8.000	3.000
SG1	S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000
SG1	A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	20.000
CM2	U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500	3.000
SG1	S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.- SECRETARIA	25.000	10.000
SG1	S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	4.000
SG5	S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000	20.000
CM2	U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500	4.500
SP1	G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000
CM1	C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	18.000	20.000
SP1	G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600	1.700
CM1	U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
CM1	A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
CM6	C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	49.000	45.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM1	R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITAT	40.000	10.000
SP1	G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-ATE. PRIMÀRIA Y CASA A	50.000	50.000
SP1	G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-R.G.A	6.000	6.000
SP1	E01	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.- ATENCIÓ COMUNITARIA	20.000	20.000
	E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	0	15.000
SG8	F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-FOR. OCUPACIÓ CURSO	100.000	100.000
SP1	E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-EDUCACIÓ	70.000	70.000
SP1	E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-EDUCACIÓ.0-3	90.000	90.000
SP1	E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
SP3	C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-ARXIU	20.000	20.000
SP3	C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-PROMO. CULT.	69.000	79.200
SP3	E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
SP3	E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
SP3	D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	220.000	210.000
SP3	F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-ESPORTS	16.000	16.000
SG8	D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS - COMERÇ	25.000	25.000
SG8	D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.- MERCATS	20.000	10.000
SG8	D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-TURISME	33.000	33.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-ORG. GOVERN	17.000	20.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	0	50.000
SG1	S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-SECRETARIA	5.000	5.000
SG1	S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
SG1	S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-RRHH	13.000	3.000
SG4	S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.- INFORMATICA	5.000	5.000
	E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	0	19.275
SG1	S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-OAC	1.000	1.000
SG1	A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-COMUNICACIÓ	25.000	25.000
SG4	S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-GESTIÓ PRES.	1.000	1.000
SG4	S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I R	5.000	5.000
SG5	S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	12.000	14.000
SP3	C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIÉS.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
CM1	A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIUTAT	850.000	1.100.000
SG4	S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	14.000	30.000
SG5	S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000	45.000
CM2	U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME ASESO	90.000	90.000
CM2	U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000	40.000
CM1	C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	412.000	450.000
CM1	U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000	20.000
SP1	G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓ PRIMÀRIA/	35.000	35.000
SP3	C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
SG8	D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000	30.000
SG8	D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ASSENTADORS ME	24.000	28.000
SG8	D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	10.000
SG8	D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	18.000
SG1	A01	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-.ORG. GOVERN	21.000	0
SG1	S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
SG1	S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000	5.000
SG4	S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	220.000	226.900
SG1	A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	25.000
SG4	S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-RECA	850.000	560.000
SG5	S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	30.000	40.000
SG1	S01	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000	0
SG5	S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
CM2	U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000
SP1	G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	6.000
CM1	R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	100.000	120.000
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000	2.800.000
SP1	G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	300.000
CM6	C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	60.000	115.000
CM1	R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	105.000	50.000
SP1	G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	303.000	403.000
SP1	G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
SP1	E01	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIÓ COMUNITÀRIA	100.000	50.000
SP3	C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLIVER	25.000	25.000
SP3	E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	2.000	30.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM2	U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	60.000	60.000
SP1	G01	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025	0
SP3	C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
SG1	A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500	1.000
SG1	S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
SG1	A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
SG1	S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
Total 2							13.780.325	14.022.375
SG4	S01	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - Nº 30584029822	2.020	0
SG4	S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 04357000	20.780	10.400
SG4	S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 05137023	14.275	8.555
SG4	S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	34.025	24.950
SG4	S01	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	140	0
SG4	S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	54.745	47.400
SG4	S01	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	4.310	0
SG4	S01	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000	25.000
SG4	S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	3.000	2.600
SG4	S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
Total 3							208.295	168.905
SG8	F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	20.000	30.000
SG5	S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INCEND	385.000	385.000
CM6	C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500	17.700
SP1	G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES MAJC	10.000	10.000
SP1	E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADULTES)	14.700	70.475
SP3	F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	8.500	0
SG1	S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENCIÓ	32.000	35.000
SP1	E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME -CONVENIO CIM AT. EDUCATIVA INF	70.475	14.700
SP1	E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
SP3	C01	3344	3	4610211	4	CIME - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS 201	8.000	8.000
CM6	C01	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	100.000
SP1	E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
CM1	U02	1532	1	4610411	4	CIME.- CAMINS RURALS	28.200	28.200
SG5	S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POLICIE	6.000	6.000
SG1	A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
CM1	C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	384.000	420.000
SP3	F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFÀ	61.800	61.800
CM2	U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTERESSOS	0	7.000
CM1	C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES MAÓ	267.500	50.000
SP3	C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
SP1	E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
CM6	C01	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	7.000
SP1	G01	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	160.960	197.180
SP1	E01	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.000	23.500
SP3	C01	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	113.400	118.400
SP3	D01	3380	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES		7.500
SP3	F01	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	119.500	139.600
SG8	D02	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	30.000	51.000
SG8	D02	4320	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	0	20.000
SG1	A01	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	60.900	31.100
SP1	G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENCIAS C	323.000	323.000
SP3	C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	14.300	6.000
SP1	G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRIMÀR	22.000	22.000
SP1	E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
SG1	A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 4							4.069.135	3.963.555
SG4	S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	150.000	100.000
Total 5							150.000	100.000
SG8	D02	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
CM1	U01	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000	100.000
CM2	U01	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	550.000	1.090.000
CM1	U02	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
CM6	C01	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	125.000	50.000
CM1	U02	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	50.000	160.000
CM1	C02	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000	80.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM2	U01	1511	1	6190219	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	0	80.000
CM1	C02	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	30.000	0
SG5	C02	1340	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000	40.000
CM2	U02	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
CM1	U02	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000	80.000
CM2	C01	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBA SOSTENIBLE	20.000	40.000
CM1	A01	1711	1	6190411	6	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
CM1	C02	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
CM1	A01	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PUBLICA	58.000	50.000
SP3	F01	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	100.000
SG8	D02	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	270.000	100.000
CM1	U02	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	500.000	1.399.000
CM1	A01	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
CM1	R01	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	15.000	40.000
CM1	R01	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	80.000	185.000
SG5	S01	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	50.000
SP1	G01	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	70.000
SP1	E01	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	5.000
SG4	S01	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000	18.000
SP3	C01	3344	3	6230119	6	EQUIPAMENT CULTURAL	0	15.000
SP1	E01	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
SG4	S01	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000	20.000
SG4	S01	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	35.000
SG4	S01	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
SP1	G01	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	15.000
CM1	C02	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000	130.000
SP1	E01	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000	70.000
Total 6							3.053.200	4.672.200
SP1	E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUSTA-CC	500.000	333.334
SP1	G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
CM1	R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA	5.300	5.300
CM2	U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTITZACI	117.000	117.000
SP3	F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIONS	237.500	237.500
SP3	F01	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000	0
CM1	C02	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMENT	147.247	147.247
CM1	C02	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000	25.000
CM2	U01	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITATGE:	160.000	160.000
Total 7							1.462.047	1.225.381
SG4	S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 8							60.000	60.000
SG4	S01	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- N° 0253636615	140.237	0
SG4	S01	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC N° 30584029822	103.044	0
SG4	S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	266.368
SG4	S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
SG4	S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.795
SG4	S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175	136.175
SG4	S01	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.N° 9620-309-1003002!	130.445	0
SG4	S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	38.695	35.424
SG4	S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
SG4	S01	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	68.455	0
Total 9							1.489.654	1.044.202
Total general							36.870.376	38.715.780

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG5	S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	934.717	947.816
SG5	S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	904.497	976.678
SG5	S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	13.376	14.108
SG5	S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	8.104	8.681
SG5	S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	594.031	601.807
Total 1							2.454.725	2.549.090
SG5	S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
SG5	S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
SG5	S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
SG5	S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
SG5	S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	10.000
SG5	S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
SG5	S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	40.000
SG5	S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
SG5	S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000	9.500
SG5	S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIAS.-POLICIA	20.000	20.000
SG5	S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000	45.000
SG5	S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	30.000	40.000
SG5	S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
Total 2							1.022.200	1.038.700
SG5	S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000	385.000
SG5	S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POI	6.000	6.000
Total 4							391.000	391.000
SG5	S01	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	50.000
Total 6							50.000	50.000
Total 1300							3.917.925	4.028.790
SG5	C02	1340	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000	40.000
Total 6							25.000	40.000
Total 1340							25.000	40.000
SG5	S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	0	10.000
SG5	S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	12.000	14.000
Total 2							12.000	24.000
Total 1350							12.000	24.000
CM2	U02	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	81.150	59.021
CM2	U02	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	85.744	56.587
CM2	U02	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	142.454	160.736
CM2	U02	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	113.241	134.470
CM2	U02	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	127.857	124.906
Total 1							550.446	535.720
CM2	U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	2.000
CM2	U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
CM2	U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500	3.000
CM2	U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIAS.-URBANISME	4.500	4.500
CM2	U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000	90.000
CM2	U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000
CM2	U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀRI	60.000	60.000
Total 2							180.000	180.500
CM2	U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEF	0	7.000
Total 4							0	7.000
CM2	U01	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	550.000	1.090.000
CM2	U01	1511	1	6190219	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	0	80.000
CM2	U02	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
CM2	C01	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000	40.000
Total 6							630.000	1.270.000
CM2	U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT.	117.000	117.000
CM2	U01	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000	160.000
Total 7							277.000	277.000
Total 1511							1.637.446	2.270.220
CM1	U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	127.995	151.952
CM1	U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	107.990	127.708
CM1	U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	70.083	83.878

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 1							306.068	363.538
CM2	U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000	40.000
Total 2							40.000	40.000
Total 1512							346.068	403.538
SP1	G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	20.000
SP1	G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500	1.500
SP1	G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000
SP1	G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	6.000
Total 2							42.500	42.500
Total 1522							42.500	42.500
CM1	U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	11.905	12.468
CM1	U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	7.149	9.185
CM1	U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	64.613	66.508
CM1	U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLIQUES..	53.942	57.278
CM1	U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	50.841	53.772
Total 1							188.450	199.211
CM1	U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLIQUES	180.000	180.000
Total 2							180.000	180.000
CM1	U02	1532	1	4610411	4	CIMe.- CAMINS RURALS	28.200	28.200
Total 4							28.200	28.200
Total 1532							396.650	407.411
CM1	C02	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
CM1	C02	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	20.000	110.000
CM1	R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
Total 2							1.910.000	2.000.000
CM1	C02	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000	130.000
Total 6							100.000	130.000
CM1	C02	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMI	147.247	147.247
CM1	C02	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000	25.000
Total 7							172.247	172.247
Total 1610							2.182.247	2.302.247
CM1	C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	18.000	20.000
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	100.000	120.000
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000	2.800.000
Total 2							2.738.000	2.940.000
CM1	C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	384.000	420.000
CM1	C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES	267.500	50.000
Total 4							651.500	470.000
Total 1621							3.389.500	3.410.000
SP1	G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500	10.700
SP1	G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600	1.700
SP1	G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	300.000
SP1	G01	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025	0
Total 2							538.125	312.400
SP1	G01	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	15.000
Total 6							15.000	15.000
Total 1640							553.125	327.400
CM1	U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	67.391	56.892
CM1	U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	56.677	47.413
CM1	U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	45.409	38.175
Total 1							169.477	142.480
CM1	U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	72.000	80.000
Total 2							72.000	80.000
CM1	U02	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	500.000	1.399.000
CM1	R01	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	15.000	40.000
CM1	R01	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	80.000	185.000
Total 6							595.000	1.624.000
CM1	R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300	5.300
Total 7							5.300	5.300
Total 1650							841.777	1.851.780
CM1	C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	76.562	91.057

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM1	C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	53.629	70.506
CM1	C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	47.650	57.983
Total 1							177.841	219.546
CM1	C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
CM1	C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	3.000
CM1	C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	412.000	450.000
Total 2							515.000	553.000
CM1	C02	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	30.000	0
Total 6							30.000	0
Total 1710							722.841	772.546
CM1	U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	13.411	14.018
CM1	U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	8.411	9.000
CM1	U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	149.940	156.330
CM1	U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	135.278	144.704
CM1	U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	104.270	112.593
Total 1							411.310	436.645
CM1	U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	25.000
CM1	U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	40.000
CM1	U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	12.000
CM1	U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000	10.000
CM1	U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
CM1	A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIU	850.000	1.100.000
CM1	U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000	20.000
Total 2							1.039.000	1.292.000
CM1	U01	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000	100.000
CM1	U02	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
CM1	U02	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	50.000	160.000
CM1	C02	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000	80.000
CM1	U02	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000	80.000
CM1	A01	1711	1	6190411	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
CM1	C02	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
CM1	A01	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
Total 6							815.000	950.000
Total 1711							2.265.310	2.678.645
CM1	A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
CM1	A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
CM1	A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	3.000	2.000
CM1	A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
CM1	A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
Total 2							127.000	126.000
CM1	A01	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PUBLIC	58.000	50.000
Total 6							58.000	50.000
Total 1719							185.000	176.000
CM6	C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.873	16.671
CM6	C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMBI	9.275	9.950
CM6	C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	28.428	34.080
CM6	C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	24.415	24.704
CM6	C01	1721	1	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- MEDI AMBIENT	0	70.000
CM6	C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	22.809	45.873
Total 1							100.800	201.278
CM6	C01	1721	1	2260001	2	CONCESSIÓ CANON COSTES- CASETA CREU RI	2.000	2.000
CM6	C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
CM6	C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	49.000	45.000
CM6	C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	60.000	115.000
Total 2							121.000	172.000
CM6	C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500	17.700
CM6	C01	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	100.000
CM6	C01	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	7.000
Total 4							124.500	124.700
CM6	C01	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	125.000	50.000
Total 6							125.000	50.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 1721							471.300	547.978
CM6	R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	900.000	870.000
SP1	C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400
CM6	R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	31.000	25.000
CM6	R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	40.000	45.000
CM6	R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENER	154.000	155.000
CM6	R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	35.000	45.500
CM1	R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	40.000	10.000
CM1	R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBII	105.000	50.000
Total 2							1.306.400	1.201.900
Total 1722							1.306.400	1.201.900
SP1	G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.489	17.043
SP1	G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	16.409	11.846
SP1	G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	297.301	319.276
SP1	G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	202.928	228.760
SP1	G01	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500	115.000
SP1	G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	190.719	214.520
Total 1							825.346	906.445
SP1	G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
SP1	G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
SP1	G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350	500
SP1	G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	10.000
SP1	G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y CA	50.000	50.000
SP1	G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIM	35.000	35.000
SP1	G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	303.000	403.000
Total 2							404.350	504.500
SP1	G01	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	160.960	197.180
SP1	G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENCI	323.000	323.000
SP1	G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000	22.000
Total 4							505.960	542.180
SP1	G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
Total 7							200.000	200.000
Total 2310							1.935.656	2.153.125
SP1	G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	968.204	985.734
SP1	G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	853.901	813.334
SP1	G01	2311	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	513.000	500.000
SP1	G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	561.803	715.312
Total 1							2.896.908	3.014.380
SP1	G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	105.000	85.000
SP1	G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
SP1	G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
SP1	G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000
SP1	G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	15.000	15.000
SP1	G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	170.000
SP1	G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000	5.000
SP1	G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000	23.000
SP1	G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
SP1	G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
SP1	G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	6.000	6.000
SP1	G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
Total 2							481.500	468.500
SP1	G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES I	10.000	10.000
Total 4							10.000	10.000
SP1	G01	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	70.000
Total 6							70.000	70.000
Total 2311							3.458.408	3.562.880
SP1	E01	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- ATENCIO COMUNIT.	20.000	20.000
SP1	E01	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIÓ COMUNITÀRIA	100.000	50.000
Total 2							120.000	70.000
Total 2312							120.000	70.000
E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	0	15.000	
Total 2							0	15.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 2313							0	15.000
SG8	F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.992	26.117
SG8	F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	11.598	15.489
SG8	F01	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	14.772	0
SG8	F01	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- FORMACIÓ.	9.575	0
SG8	F01	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	14.224	0
SG8	F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	0	8.973
Total 1							65.161	50.579
SG8	F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
SG8	F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000	100.000
Total 2							106.000	106.000
SG8	F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	20.000	30.000
Total 4							20.000	30.000
Total 2410							191.161	186.579
SP1	G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	16.934	17.670
SP1	G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	11.573	12.031
SP1	G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	8.809	9.085
Total 1							37.316	38.786
Total 3110							37.316	38.786
SP1	E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	135.571	142.680
SP1	E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	108.658	115.805
SP1	E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	80.602	85.179
Total 1							324.831	343.664
SP1	E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	70.000	120.000
SP1	E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	37.000	50.000
SP1	E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
SP1	E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	3.600	2.000
SP1	E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
SP1	E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
SP1	E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	70.000	70.000
Total 2							185.500	246.900
SP1	E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIMe.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	14.700	70.475
SP1	E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIMe -CONVENIO CIM AT. EDUCATIV/	70.475	14.700
SP1	E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIMe - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
SP1	E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
SP1	E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
SP1	E01	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.000	23.500
Total 4							157.575	150.075
SP1	E01	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000	70.000
Total 6							40.000	70.000
SP1	E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	500.000	333.334
Total 7							500.000	333.334
Total 3230							1.207.906	1.143.973
SP1	E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
SP1	E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000	90.000
Total 2							120.000	120.000
SP1	E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
Total 4							1.260.000	1.260.000
SP1	E01	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
Total 6							6.000	6.000
Total 3231							1.386.000	1.386.000
SP1	E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	41.994	43.593
SP1	E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	37.463	35.031
SP1	E01	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	165.000	132.000
SP1	E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.870	63.895
Total 1							308.327	274.519
SP1	E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500	2.500
SP1	E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
Total 2							10.000	11.000
SP1	E01	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	5.000
Total 6							5.000	5.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 3260							323.327	290.519
SP3	C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.219	16.717
SP3	C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	17.983	19.304
SP3	C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	35.773	42.629
SP3	C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR..	29.657	33.983
SP3	C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.641	35.704
Total 1							131.273	148.337
SP3	C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000	45.000
SP3	C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
SP3	C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
SP3	C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
SP3	C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000	20.000
SP3	C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
Total 2							56.800	73.800
Total 3322							188.073	222.137
	C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.733
	C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.709
	C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	6.008
Total 1							0	25.450
SP3	C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
SP3	C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLIV	25.000	25.000
SP3	C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
Total 2							120.000	120.000
Total 3341							120.000	145.450
SP3	C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	75.031	40.564
SP3	C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	52.424	26.860
SP3	C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	0	9.072
SP3	C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	40.616	23.556
Total 1							168.071	100.052
SP3	C01	3344	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	11.700	0
SP3	C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	13.000	12.000
SP3	C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	12.000	10.000
SP3	C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	15.000
SP3	C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	69.000	79.200
Total 2							120.700	116.200
SP3	C01	3344	3	4610211	4	CIME - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS	8.000	8.000
SP3	C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
SP3	C01	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES.- CULTURA	113.400	118.400
SP3	C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	14.300	6.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
Total 4							537.700	534.400
SP3	C01	3344	3	6230119	6	EQUIPAMENT CULTURAL	0	15.000
Total 6							0	15.000
Total 3344							826.471	765.652
SP3	E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
Total 2							10.000	10.000
Total 3346							10.000	10.000
SP3	E01	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	44.365	0
SP3	E01	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	30.175	0
SP3	E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	23.033	45.943
SP3	E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	0	32.681
SP3	E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	0	24.295
Total 1							97.573	102.919
SP3	E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
SP3	E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
SP3	E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	2.000	30.000
Total 2							33.000	61.000
Total 3370							130.573	163.919
SP3	D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SP3	D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	28.000	26.000
SP3	D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	220.000	210.000
Total 2							260.000	248.000
SP3	D01	3380	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES		7.500
Total 4							0	7.500
Total 3380							260.000	255.500
SP3	F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	244.088	267.422
SP3	F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	184.659	210.209
SP3	F01	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	125.000	50.000
SP3	F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	169.369	171.533
Total 1							723.116	699.164
SP3	F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	15.000
SP3	F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	50.000
SP3	F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
SP3	F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
SP3	F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
SP3	F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
SP3	F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	5.000
SP3	F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.-ESPORTS	16.000	16.000
Total 2							102.900	102.900
SP3	F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	8.500	0
SP3	F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800	61.800
SP3	F01	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	119.500	139.600
Total 4							189.800	201.400
SP3	F01	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	100.000
Total 6							100.000	100.000
SP3	F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIO	237.500	237.500
SP3	F01	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000	0
Total 7							307.500	237.500
Total 3400							1.423.316	1.340.964
SG8	D02	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	13.572	0
SG8	D02	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-COMERÇ	9.275	0
SG8	D02	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	7.060	0
Total 1							29.907	0
SG8	D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
SG8	D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000	25.000
SG8	D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000	30.000
Total 2							84.000	59.000
SG8	D02	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	30.000	51.000
Total 4							30.000	51.000
SG8	D02	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	270.000	100.000
Total 6							270.000	100.000
Total 4310							413.907	210.000
SG8	D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	30.695	53.779
SG8	D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-MERCATS	19.150	39.022
SG8	D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	15.402	28.676
Total 1							65.247	121.477
SG8	D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	3.000
SG8	D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	24.000	28.000
Total 2							27.000	31.000
Total 4312							92.247	152.477
SG8	D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000	5.000
SG8	D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.- MERCATS	20.000	10.000
SG8	D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	10.000
Total 2							35.000	25.000
Total 4313							35.000	25.000
SG8	D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	6.000
SG8	D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000	33.000
SG8	D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	18.000
Total 2							57.000	57.000
SG8	D02	4320	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	0	0
SG8	D02	4320	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	0	20.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 4							0	20.000
SG8	D02	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
Total 6							44.200	44.200
Total 4320							101.200	121.200
SG8	U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	17.751	18.757
SG8	U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.424	15.588
SG8	U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	38.323	16.308
SG8	U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	26.220	10.122
SG8	U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	28.304	16.821
Total 1							126.022	77.596
SG8	U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
Total 2							4.000	4.000
Total 4330							130.022	81.596
SG1	A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605	339.258
SG1	A01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	12.454	0
SG1	S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	0	21.819
SG1	A01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	11.776	0
SG1	S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	0	30.069
SG1	A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	60.531	31.047
SG1	S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	0	59.240
SG1	A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	40.508	20.266
SG1	S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERV GRALS.	0	39.693
SG1	A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	39.314	15.856
SG1	S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	0	45.864
SG1	A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049	78.591
Total 1							574.237	681.703
SG1	A01	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	600	0
SG1	A01	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	150	0
SG1	A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	700
SG1	A01	9120	9	2260101	2	ATENCIIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIAS.-ORG. GOVERN	17.000	20.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	0	50.000
SG1	A01	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-ORG. GOVERN	21.000	0
SG1	A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500	1.000
SG1	A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
Total 2							54.950	84.700
SG1	A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
SG1	A01	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	60.900	31.100
SG1	A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 4							130.900	101.100
Total 9120							760.087	867.503
SG1	S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	48.949	51.153
SG1	S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	62.213	60.634
SG1	S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	90.142	103.018
SG1	S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	63.442	77.052
SG1	S01	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	74.600	83.490
Total 1							339.346	375.347
SG1	S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	70.000	85.000
SG1	S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
SG1	S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	25.000	10.000
SG1	S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIAS.-SECRETARIA	5.000	5.000
SG1	S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
Total 2							115.400	115.400
Total 9202							454.746	490.747
SG1	S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	18.745	19.774
SG1	S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	12.391	13.433
SG1	S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.339	14.711
SG1	S01	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	9.275	9.950
SG1	S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	16.855	17.815
Total 1							71.605	75.683
SG1	S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
SG1	S01	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	400	0

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crèteri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	8.000	3.000
SG1	S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
Total 2							50.900	45.500
Total 9203							122.505	121.183
SG1	S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	104.339	105.381
SG1	S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. F	65.975	45.000
SG1	S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	71.968	77.990
SG1	S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	62.225	301.000
SG1	S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	108.959	135.667
SG1	S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000	0
SG1	S01	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000	3.000
SG1	S01	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	50.000	30.000
SG1	S01	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000	7.000
SG1	S01	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	150.000	70.000
SG1	S01	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
Total 1							637.966	779.538
SG1	S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	4.000
SG1	S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	13.000	3.000
SG1	S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000	5.000
SG1	S01	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000	0
SG1	S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
SG1	S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
Total 2							48.000	17.000
SG1	S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENC	32.000	35.000
Total 4							32.000	35.000
Total 9205							717.966	831.538
SG4	S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	29.922	30.749
SG4	S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	35.189	34.953
SG4	S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.119	20.302
Total 1							85.230	86.004
SG4	S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
SG4	S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
SG4	S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
SG4	S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000	5.000
SG4	S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	220.000	226.900
Total 2							294.000	300.900
SG4	S01	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	35.000
SG4	S01	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
Total 6							45.000	45.000
Total 9206							424.230	431.904
E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	0	19.275	
Total 2							0	19.275
Total 9240							0	19.275
SG1	S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	105.370	104.345
SG1	S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	73.255	81.259
SG1	S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	55.195	57.352
Total 1							233.820	242.956
SG1	S01	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500	0
SG1	S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000
SG1	S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000	1.000
Total 2							2.500	2.000
Total 9250							236.320	244.956
SG1	S01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	0	35.000
SG1	S01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	0	9.553
Total 1							0	44.553
SG1	A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	20.000
SG1	A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000	25.000
SG1	A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	25.000
Total 2							70.000	70.000
Total 9260							70.000	114.553
SG4	S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	150.000	100.000
Total 5							150.000	100.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Crítéri d'ordenació : programa - econòmica

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
Total 9290							150.000	100.000
SG4	S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIÓ...	19.405	20.088
SG4	S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIÓ..	22.964	25.133
SG4	S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIÓ ...	47.934	50.086
SG4	S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIÓ...	46.018	53.465
SG4	S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ...	42.038	45.396
Total 1							178.359	194.168
SG4	S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
SG4	S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000	20.000
SG4	S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP..- G. PRES.	600	800
SG4	S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000	6.000
SG4	S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	3.000
SG4	S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000	1.000
Total 2							54.600	59.800
SG4	S01	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000	18.000
SG4	S01	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000	20.000
Total 6							30.000	38.000
Total 9311							262.959	291.968
SG4	S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	63.777	70.161
SG4	S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	57.713	60.199
SG4	S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	71.011	116.771
SG4	S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	51.301	85.709
SG4	S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACI	75.140	95.494
Total 1							318.942	428.334
SG4	S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA	40.000	80.000
SG4	S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- GESTIÓ TRIBUTÀRI	5.000	5.000
SG4	S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	14.000	30.000
SG4	S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	850.000	560.000
Total 2							909.000	675.000
SG4	S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
Total 3							50.000	50.000
SG4	S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 8							60.000	60.000
Total 9340							1.337.942	1.213.334
SG4	S01	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - N° 30584029822	2.020	0
SG4	S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435700	20.780	10.400
SG4	S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	14.275	8.555
SG4	S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	34.025	24.950
SG4	S01	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	140	0
SG4	S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	54.745	47.400
SG4	S01	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	4.310	0
SG4	S01	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000	25.000
SG4	S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	3.000	2.600
Total 3							158.295	118.905
SG4	S01	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- N° 0253636615	140.237	0
SG4	S01	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC N° 30584029822	103.044	0
SG4	S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	266.368
SG4	S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
SG4	S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.795
SG4	S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175	136.175
SG4	S01	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.N° 9620-309-100	130.445	0
SG4	S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	38.695	35.424
SG4	S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
SG4	S01	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	68.455	0
Total 9							1.489.654	1.044.202
Total 0110							1.647.949	1.163.107
Total general							36.870.376	38.715.780

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	332.605	339.258
SG1	A01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ORG. GOVERN..	12.454	0
SG1	A01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ORG. GOVERN	11.776	0
SG1	A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	60.531	31.047
SG1	A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	40.508	20.266
SG1	A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	39.314	15.856
SG1	A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	77.049	78.591
Total 1							574.237	485.018
CM1	A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
CM1	A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
SG1	A01	9120	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ORG. GOVERN	600	0
CM1	A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	3.000	2.000
SG1	A01	9120	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ORG. GOVERN	150	0
SG1	A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	700
CM1	A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
SG1	A01	9120	9	2260101	2	ATENCIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
SG1	A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	20.000
CM1	A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ORG. GOVERN	17.000	20.000
SG1	A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	0	50.000
SG1	A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000	25.000
CM1	A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIL	850.000	1.100.000
SG1	A01	9120	9	2270601	2	CONTRACT. TREB. TEC.-ORG. GOVERN	21.000	0
SG1	A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	25.000
SG1	A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	2.500	1.000
SG1	A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
Total 2							1.101.950	1.380.700
SG1	A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
SG1	A01	9120	9	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	60.900	31.100
SG1	A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 4							130.900	101.100
CM1	A01	1711	1	6190411	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
CM1	A01	1719	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PUBLI	58.000	50.000
CM1	A01	1711	1	6220211	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
Total 6							338.000	330.000
Total A01							2.145.087	2.296.818
CM6	C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	15.873	16.671
SP3	C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.219	16.717
CM6	C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMB	9.275	9.950
SP3	C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	17.983	19.304
CM1	C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	76.562	91.057
CM6	C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	28.428	34.080
SP3	C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	35.773	42.629
	C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.733
SP3	C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	75.031	40.564
CM1	C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	53.629	70.506
CM6	C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	24.415	24.704
SP3	C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	29.657	33.983
	C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	9.709
SP3	C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	52.424	26.860
CM6	C01	1721	1	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- MEDI AMBIENT	0	70.000
SP3	C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	0	9.072
CM1	C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	47.650	57.983
CM6	C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	22.809	45.873
SP3	C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	31.641	35.704
	C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	0	6.008
SP3	C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	40.616	23.556
Total 1							577.985	694.663
SP3	C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	28.000	45.000
SP3	C01	3344	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - CULTURA	11.700	0
SP3	C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	13.000	12.000
SP3	C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
SP3	C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	12.000	10.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SP3	C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
SP1	C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400
CM6	C01	1721	1	2260001	2	CONCESSIÓ CANON COSTES- CASETA CREU R	2.000	2.000
CM6	C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
SP3	C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
SP3	C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
SP3	C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	15.000
CM1	C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	18.000	20.000
CM6	C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	49.000	45.000
SP3	C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000	20.000
SP3	C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	69.000	79.200
SP3	C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
SP3	C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	100.000	120.000
CM1	C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.620.000	2.800.000
CM6	C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	60.000	115.000
SP3	C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLI	25.000	25.000
SP3	C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
Total 2							3.157.900	3.423.400
CM6	C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.500	17.700
SP3	C01	3344	3	4610211	4	CIMe - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGIC	8.000	8.000
CM6	C01	1721	1	4610311	4	CIMe.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	100.000
CM1	C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	384.000	420.000
CM1	C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES I	267.500	50.000
SP3	C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
CM6	C01	1721	1	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	7.000
SP3	C01	3344	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	113.400	118.400
SP3	C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	14.300	6.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000
SP3	C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
Total 4							1.313.700	1.129.100
CM6	C01	1721	1	6190212	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	125.000	50.000
CM2	C01	1511	1	6190313	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	20.000	40.000
SP3	C01	3344	3	6230119	6	EQUIPAMENT CULTURAL	0	15.000
Total 6							145.000	105.000
Total C01							5.194.585	5.352.163
CM1	C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
CM1	C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	3.000
CM1	C02	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
CM1	C02	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	20.000	110.000
CM1	C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	412.000	450.000
Total 2							560.000	688.000
CM1	C02	1711	1	6190214	6	XARXA DE CAMINS RURALS	75.000	80.000
CM1	C02	1710	1	6190301	6	MILLORES EXTERIORS HOTEL MIRADOR	30.000	0
SG5	C02	1340	1	6190311	6	MOBILITAT	25.000	40.000
CM1	C02	1711	1	6220111	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
CM1	C02	1610	1	6270011	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	100.000	130.000
Total 6							280.000	300.000
CM1	C02	1610	1	7700116	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAM	147.247	147.247
CM1	C02	1610	1	7810001	7	FILTRES VERDS.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000	25.000
Total 7							172.247	172.247
Total C02							1.012.247	1.160.247
SP3	D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000
SP3	D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	28.000	26.000
SG8	D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000	5.000
SP3	D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	220.000	210.000
SG8	D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MERCATS	20.000	10.000
SG8	D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	10.000
Total 2							295.000	273.000
SP3	D01	3380	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES		7.500
Total 4							0	7.500
Total D01							295.000	280.500
SG8	D02	4310	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- COMERÇ	13.572	0
SG8	D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	30.695	53.779

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG8	D02	4310	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-COMERÇ	9.275	0
SG8	D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-MERCATS	19.150	39.022
SG8	D02	4310	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- COMERÇ	7.060	0
SG8	D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	15.402	28.676
Total 1							95.154	121.477
SG8	D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	3.000
SG8	D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
SG8	D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	6.000
SG8	D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000	25.000
SG8	D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000	33.000
SG8	D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	55.000	30.000
SG8	D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	24.000	28.000
SG8	D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	18.000
Total 2							168.000	147.000
SG8	D02	4310	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ	30.000	51.000
SG8	D02	4320	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	0	0
SG8	D02	4320	4	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	0	20.000
Total 4							30.000	71.000
SG8	D02	4320	4	6120111	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
SG8	D02	4310	4	6220111	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	270.000	100.000
Total 6							314.200	144.200
Total D02							607.354	483.677
SP3	E01	3370	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- JOVENTUT	44.365	0
SP3	E01	3370	3	1210001	1	COMPLEMEN. FUNC.- JOVENTUT	30.175	0
SP1	E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	135.571	142.680
SP1	E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	41.994	43.593
SP3	E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	23.033	45.943
SP1	E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	108.658	115.805
SP1	E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	37.463	35.031
SP3	E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	0	32.681
SP1	E01	3260	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ESCOLES MUNICIPALS	165.000	132.000
SP1	E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	80.602	85.179
SP1	E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.870	63.895
SP3	E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	0	24.295
Total 1							730.731	721.102
SP1	E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	70.000	120.000
SP1	E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	37.000	50.000
SP1	E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
SP1	E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	3.600	2.000
SP1	E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
SP1	E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
SP1	E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
SP1	E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	1.500	2.500
SP3	E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
SP1	E01	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- ATENCIO COMUNIT	20.000	20.000
SP1	E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	70.000	70.000
SP1	E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ 0-3	90.000	90.000
SP1	E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
SP3	E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
SP3	E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
SP1	E01	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIO COMUNITÀRIA	100.000	50.000
SP3	E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	2.000	30.000
Total 2							478.500	518.900
SP1	E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	14.700	70.475
SP1	E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME.-CONVENIO CIM AT. EDUCATIV.	70.475	14.700
SP1	E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
SP1	E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
SP1	E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
SP1	E01	3230	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	31.000	23.500
SP1	E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
Total 4							1.417.575	1.410.075
SP1	E01	3260	3	6230111	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	5.000
SP1	E01	3231	3	6250111	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
SP1	E01	3230	3	6320111	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	40.000	70.000
Total 6							51.000	81.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SP1	E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	500.000	333.334
Total 7							500.000	333.334
Total E01							3.177.806	3.064.411
	E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	0	15.000
	E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	0	19.275
Total 2							0	34.275
Total E02							0	34.275
SG8	F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	14.992	26.117
SG8	F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	11.598	15.489
SG8	F01	2410	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- FORMACIÓ	14.772	0
SP3	F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	244.088	267.422
SG8	F01	2410	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- FORMACIÓ.	9.575	0
SP3	F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	184.659	210.209
SG8	F01	2410	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - FORMACIÓ.....	14.224	0
SP3	F01	3400	3	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- SERV. MPAL. D'ESPORTS	125.000	50.000
SG8	F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	0	8.973
SP3	F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	169.369	171.533
Total 1							788.277	749.743
SG8	F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
SP3	F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	15.000
SP3	F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	50.000
SP3	F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
SP3	F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
SP3	F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
SP3	F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
SP3	F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	5.000
SG8	F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000	100.000
SP3	F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	16.000	16.000
Total 2							208.900	208.900
SG8	F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	20.000	30.000
SP3	F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIme.- ISLAND GAMES	8.500	0
SP3	F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800	61.800
SP3	F01	3400	3	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	119.500	139.600
Total 4							209.800	231.400
SP3	F01	3400	3	6220111	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	100.000
Total 6							100.000	100.000
SP3	F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIÓ	237.500	237.500
SP3	F01	3400	3	7700111	7	U.D. MAHÓN .- CONVENI ENLLUMENAT	70.000	0
Total 7							307.500	237.500
Total F01							1.614.477	1.527.543
SP1	G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	16.489	17.043
SP1	G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	16.409	11.846
SP1	G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	297.301	319.276
SP1	G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	968.204	985.734
SP1	G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	16.934	17.670
SP1	G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	202.928	228.760
SP1	G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	853.901	813.334
SP1	G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	11.573	12.031
SP1	G01	2310	2	1310001	1	LABORAL EVENTUAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	101.500	115.000
SP1	G01	2311	2	1310001	1	PERS. EVENTUAL - R.G.A.	513.000	500.000
SP1	G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	190.719	214.520
SP1	G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	561.803	715.312
SP1	G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	8.809	9.085
Total 1							3.759.570	3.959.611
SP1	G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	20.000
SP1	G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.500	10.700
SP1	G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	105.000	85.000
SP1	G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
SP1	G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
SP1	G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
SP1	G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
SP1	G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000
SP1	G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	350	500
SP1	G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	15.000	15.000
SP1	G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	170.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SP1	G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	3.000	5.000
SP1	G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	18.000	23.000
SP1	G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
SP1	G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
SP1	G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500	1.500
SP1	G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	10.000
SP1	G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000
SP1	G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.600	1.700
SP1	G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y C/	50.000	50.000
SP1	G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	6.000	6.000
SP1	G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIM	35.000	35.000
SP1	G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	6.000
SP1	G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	300.000
SP1	G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	303.000	403.000
SP1	G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
SP1	G01	1640	1	2279902	2	CONTR.SERV. CONCES.-CEMENT.- RET. CON	226.025	0
Total 2							1.466.475	1.327.900
SP1	G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES	10.000	10.000
SP1	G01	2310	2	4800114	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	160.960	197.180
SP1	G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENC	323.000	323.000
SP1	G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000	22.000
Total 4							515.960	552.180
SP1	G01	2311	2	6230111	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	70.000
SP1	G01	1640	1	6260201	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	15.000
Total 6							85.000	85.000
SP1	G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
Total 7							200.000	200.000
Total G01							6.027.005	6.124.691
CM6	R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	900.000	870.000
CM6	R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	31.000	25.000
CM6	R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	40.000	45.000
CM6	R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENEF	154.000	155.000
CM6	R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	35.000	45.500
CM1	R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	40.000	10.000
CM1	R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
CM1	R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBI	105.000	50.000
Total 2							3.170.000	3.065.500
CM1	R01	1650	1	6220311	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	15.000	40.000
CM1	R01	1650	1	6220411	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTÀIQUES	80.000	185.000
Total 6							95.000	225.000
CM1	R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300	5.300
Total 7							5.300	5.300
Total R01							3.270.300	3.295.800
SG1	S01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	0	35.000
SG5	S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	934.717	947.816
SG1	S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	0	21.819
SG1	S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	48.949	51.153
SG1	S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	18.745	19.774
SG4	S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIÓ...	19.405	20.088
SG4	S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	63.777	70.161
SG5	S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	904.497	976.678
SG1	S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	0	30.069
SG1	S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	62.213	60.634
SG1	S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	12.391	13.433
SG4	S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIÓ..	22.964	25.133
SG4	S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAP	57.713	60.199
SG5	S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	13.376	14.108
SG1	S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	0	59.240
SG1	S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	90.142	103.018
SG1	S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.339	14.711
SG1	S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	104.339	105.381
SG4	S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	29.922	30.749
SG1	S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	105.370	104.345
SG4	S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIÓ ...	47.934	50.086
SG4	S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	71.011	116.771

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG1	S01	9203	9	1300101	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	9.275	9.950
SG1	S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. I	65.975	45.000
SG5	S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	8.104	8.681
SG1	S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERV GRALS.	0	39.693
SG1	S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	63.442	77.052
SG1	S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	71.968	77.990
SG4	S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	35.189	34.953
SG1	S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	73.255	81.259
SG4	S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIÓ...	46.018	53.465
SG4	S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	51.301	85.709
SG1	S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	62.225	301.000
SG5	S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	594.031	601.807
SG1	S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	0	45.864
SG1	S01	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	74.600	83.490
SG1	S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	16.855	17.815
SG1	S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	108.959	135.667
SG4	S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.119	20.302
SG1	S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	55.195	57.352
SG1	S01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	0	9.553
SG4	S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ....	42.038	45.396
SG4	S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACI	75.140	95.494
SG1	S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	10.000	0
SG1	S01	9205	9	1620001	1	FUNCIONARIS.- FORMACIÓ	4.000	3.000
SG1	S01	9205	9	1620401	1	FUNCIONARIS.- ACCIO SOCIAL	50.000	30.000
SG1	S01	9205	9	1630001	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	6.000	7.000
SG1	S01	9205	9	1630401	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	150.000	70.000
SG1	S01	9205	9	1630501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
Total 1							4.319.993	4.972.358
SG5	S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
SG5	S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
SG4	S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
SG1	S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
SG5	S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
SG5	S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
SG5	S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	10.000
SG1	S01	9203	9	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- CONTRACTACIÓ	400	0
SG5	S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
SG4	S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
SG1	S01	9250	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- OAC	500	0
SG4	S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	18.000	20.000
SG4	S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP..- G. PRES.	600	800
SG4	S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	3.000	6.000
SG5	S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	40.000
SG5	S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	0	10.000
SG5	S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
SG4	S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
SG4	S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	3.000
SG4	S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
SG4	S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA	40.000	80.000
SG5	S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	8.000	9.500
SG1	S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	70.000	85.000
SG1	S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
SG1	S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	8.000	3.000
SG1	S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000
SG1	S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	25.000	10.000
SG1	S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	4.000
SG5	S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000	20.000
SG1	S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	5.000	5.000
SG1	S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
SG1	S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	13.000	3.000
SG4	S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000	5.000
SG1	S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000	1.000
SG4	S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000	1.000
SG4	S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- GESTIÓ TRIBUTÀRI	5.000	5.000
SG5	S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	12.000	14.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
SG4	S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	14.000	30.000
SG5	S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	40.000	45.000
SG1	S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
SG1	S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	25.000	5.000
SG4	S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	220.000	226.900
SG4	S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	850.000	560.000
SG5	S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	30.000	40.000
SG1	S01	9205	9	2270602	2	CONTR.SERV. - RRHH.	1.000	0
SG5	S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
SG1	S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
SG1	S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
Total 2							2.508.600	2.278.300
SG4	S01	0110	0	3101901	3	INT. PREST 2003 LC - INVERS - Nº 30584029822	2.020	0
SG4	S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435700	20.780	10.400
SG4	S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	14.275	8.555
SG4	S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	34.025	24.950
SG4	S01	0110	0	3102501	3	INTERESSOS LC PRESTEC INVERSIONS 2007	140	0
SG4	S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	54.745	47.400
SG4	S01	0110	0	3102801	3	INT. PREST 2010 CAJA MADRID	4.310	0
SG4	S01	0110	0	3103101	3	INT. PREST INVERSIONS	25.000	25.000
SG4	S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	3.000	2.600
SG4	S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
Total 3							208.295	168.905
SG5	S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000	385.000
SG1	S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENI	32.000	35.000
SG5	S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ PO	6.000	6.000
Total 4							423.000	426.000
SG4	S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	150.000	100.000
Total 5							150.000	100.000
SG5	S01	1300	1	6230111	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	50.000
SG4	S01	9311	9	6230111	6	EQUIPAMENT GENERAL	10.000	18.000
SG4	S01	9311	9	6250111	6	MOBILIARI	20.000	20.000
SG4	S01	9206	9	6260111	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	35.000
SG4	S01	9206	9	6260112	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
Total 6							125.000	133.000
SG4	S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 8							60.000	60.000
SG4	S01	0110	0	9131801	9	AMORT. PREST 2002 - CAM- Nº 0253636615	140.237	0
SG4	S01	0110	0	9131901	9	AMORT. PREST 2003 - LC Nº 30584029822	103.044	0
SG4	S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	266.368
SG4	S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
SG4	S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.795
SG4	S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA Nº 07457494	136.175	136.175
SG4	S01	0110	0	9132501	9	AMORT. PREST 2007 LC INVERS.Nº 9620-309-100	130.445	0
SG4	S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	38.695	35.424
SG4	S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
SG4	S01	0110	0	9132802	9	AMORT. PREST 2010 - BANKIA	68.455	0
Total 9							1.489.654	1.044.202
Total S01							9.284.542	9.182.765
SG8	U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	17.751	18.757
SG8	U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.424	15.588
CM1	U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	127.995	151.952
SG8	U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	38.323	16.308
CM1	U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	107.990	127.708
SG8	U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	26.220	10.122
CM1	U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	70.083	83.878
SG8	U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	28.304	16.821
Total 1							432.090	441.134
CM2	U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
SG8	U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
CM2	U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	2.500	3.000
CM2	U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500	4.500
CM2	U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000	90.000
CM2	U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÙB.	40.000	40.000
CM2	U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2020 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org 19	Org 20	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2019	previsió 2020
CM2	U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀR	60.000	60.000
Total 2							222.000	222.500
CM2	U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEI	0	7.000
Total 4							0	7.000
CM1	U01	1711	1	6190112	6	ASFALTATS	100.000	100.000
CM2	U01	1511	1	6190211	6	REFORMES CARRERS	550.000	1.090.000
CM2	U01	1511	1	6190219	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	0	80.000
Total 6							650.000	1.270.000
CM2	U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT	117.000	117.000
CM2	U01	1511	1	7810311	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000	160.000
Total 7							277.000	277.000
Total U01							1.581.090	2.217.634
CM2	U02	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	81.150	59.021
CM1	U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PÚBLIQUES..	11.905	12.468
CM1	U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	13.411	14.018
CM2	U02	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	85.744	56.587
CM1	U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PÚBLIQUES.	7.149	9.185
CM1	U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	8.411	9.000
CM2	U02	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	142.454	160.736
CM1	U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PÚBLIQUES ..	64.613	66.508
CM1	U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	67.391	56.892
CM1	U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	149.940	156.330
CM2	U02	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	113.241	134.470
CM1	U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PÚBLIQUES..	53.942	57.278
CM1	U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	56.677	47.413
CM1	U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT/	135.278	144.704
CM2	U02	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	127.857	124.906
CM1	U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PÚBLIQUES..	50.841	53.772
CM1	U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	45.409	38.175
CM1	U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	104.270	112.593
Total 1							1.319.683	1.314.056
CM1	U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	25.000
CM1	U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	40.000
CM1	U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PÚBLIQUES	180.000	180.000
CM2	U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	2.000
CM1	U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	72.000	80.000
CM1	U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	12.000
CM1	U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	15.000	10.000
CM1	U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
CM1	U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	12.000	20.000
Total 2							443.000	454.000
CM1	U02	1532	1	4610411	4	CIMe.- CAMINS RURALS	28.200	28.200
Total 4							28.200	28.200
CM1	U02	1711	1	6190211	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
CM1	U02	1711	1	6190213	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	50.000	160.000
CM2	U02	1511	1	6190311	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
CM1	U02	1711	1	6190311	6	PARCS INFANTILS	60.000	80.000
CM1	U02	1650	1	6220118	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	500.000	1.399.000
Total 6							870.000	1.899.000
Total U02							2.660.883	3.695.256
Total general							36.870.376	38.715.780

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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	11
Article 11.- Incorporació de romanents de crèdit	12
Article 12.- Baixes per anul·lacions a l'estat de despeses.	12
Article 13. - Tramitació dels expedients de modificació de crèdits	12
TÍTOL IV - DE LES DESPESES	13
Article 14.- Execució pressupostària de despeses	13
Article 15.- Límit de despesa no financera.	14
Article 16.- Crèdits no disponibles	15
Article 17.- Retenció de crèdit	15
Article 18.- Retencions de crèdit per a transferències o baixes	15

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Article 19.- Autorització de despeses	15
Article 20.- Disposició de despeses	15
Article 21.- Reconeixement de l'obligació	16
Article 22.- Ordenació del pagament	17
Article 23.- Despeses pluriennals i despeses de tramitació anticipada	17
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.	20
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	23
Article 30.- Despeses a justificar	25
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	29
Article 37.- Ajornament i fraccionament del deute	30
Article 38.- Compensació del deute	30
Article 39.- Xecs	30

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

TÍTOL VI - ALTRES OPERACIONS	31
Article 40.- Altres operacions No pressupostàries	31
Article 41.- Avals i fiances	31
Article 42.- Pagaments no pressupostaris	32
Article 43.- De la tresoreria	32
TÍTOL VII - DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	34
Article 44.- Reconeixement d'operacions i aprovació d'operacions de tancament pressupostari i comptable	34
Article 45.- Càlcul dels drets de difícil o impossible recaptació	35
TÍTOL VIII - CONTROL I FISCALITZACIÓ	35
Article 46.- Control Intern	35
Article 47.- Funció Interventora	35
Article 48.- Formes d'exercitar el control	36
Article 49.- Normes particulars de fiscalització	36
Article 50.- Àmbit de la fiscalització prèvia limitada	36
Article 51.- Contingut de la fiscalització prèvia limitada	37
Article 52.- Fiscalització a l'estat d'ingressos	39
Article 53.- Procediment de fiscalització	39
Article 54.- Intervenció en la comprovació material de les inversions	41
Article 55.- Omissió de la intervenció	42
Article 56.- Informació a Junta de Govern Local i al Ple	43
Article 57.- Fiscalització plena a posteriori	43
Article 58.- Control Financer i control d'eficàcia	44

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Article 59.- Règim de justificació i fiscalització anual de l'aplicació de fons assignats a grups municipals.	44
Article 60.- Informació a subministrar a través de l'Oficina Virtual d'Entitats Locals.	45
TÍTOL IX - VIGÈNCIA D'AQUESTES BASES	45
Article 61.- Entrada en vigor	45
Article 62.- Pròrroga del Pressupost	45
DISPOSICIONS ADDICIONALS	45
DISPOSICIONS FINALS	46
ANNEX 1 - REGLAMENT PER AL REGISTRE DE FACTURES A L'AJUNTAMENT DE MAÓ	47
ANNEX 2 - MODEL D'ALTA DE CREDITOR, PROCEDIMENT DE PAGAMENT I MODIFICACIÓ DE DADES BANCÀRIES	51
ANNEX 3 - MODEL D'ACORD DE CESSIÓ DE DRET DE COBRAMENT (ENDÓS)	53
ANNEX 4 - MODEL DE AVAL GENERAL	54
ANNEX 5 - MODEL DE AVAL PER FRACCIONAMENT/ AJORNAMENT	55
ANNEX 6 - PLA DE DISPOSICIÓ DE FONS	56
ANNEX 7 - OBRES DE RENOVACIÓ XARXA AIGUA I SANEJAMENT A CEDIR A LA CONCESSIONÀRIA	60

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 2020

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 s'adaptarà al que es determini en els respectius decrets de delegacions de competències. La codificació, lliure, es farà a tres dígits, una lletra i dues xifres.

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).

PROGRAMES (3 dígits) i SUBPROGRAMES	Programa
Deute Públic	0110
Seguretat	1300
Mobilitat urbana	1340
Protecció civil	1350
Urbanisme	1511
Obra Pública / Projectes	1512
Habitatge	1522
Vies públiques	1532
Penya-segat	1533
Aigua i Sanejament	1610
R.S.U. i neteja viària	1621
Cementiris	1640
Enllumenat públic	1650
Recursos i sostenibilitat	1722
Parcs i Jardins	1710
Microciutat	1711
Edificis Municipals	1719
Medi ambient urbà	1721
Assistència social primària	2310
R.G.A.	2311
Atenció comunitària	2312
Igualtat	2313
Formació i ocupació	2410
Sanitat	3110

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 permanents	4312
Mercats temporals	4313
Turisme	4320
Activitats i desenvolupament empresarial	4330
Òrgans de Govern	9120
Serveis Jurídics	9202
Contractació	9203
Recursos Humans	9205
Informàtica	9206
Participació Ciutadana	9240
Oficina d'Atenció al Ciutadà	9250
Comunicació	9260
Situacions transitòries i Contingències	9290
Gestió pressupostària i financera	9311
Gestió tributària i recaptació	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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 remetran 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'afegeixin 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.

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.
- El primer dígit 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'Alcaldia, se'n donarà compte al Ple municipal.

Article 7.- Crèdits extraordinaris i suplement 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. 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 pressupostàries.
 - 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 notificar 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. NÍNIXOLS CEMENTIRI				
32905	TAXA CEMENTERIS – RETRIBUCIÓ CONCESSIONARI	SP1	1640	2279902	RETRIB. CONCESSIONARI CEMENTERIS.
32515	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS-CONVENI SILME-LA CAIXA	SG4	9206	2270801	SERV. RECAPTACIO CERT. RESIDENT S/CONVENI SILME
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

2.- Serà suficient per a l'aplicació de l'ampliació: L'autorització del càrrec o l'ingrés per la

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Tinència 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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'inclouï 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

extremes 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 trametan 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 podrà crear 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
- . 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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)

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 o regidora delegada 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 a l'article 30 de 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 2020

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.

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 35.458.539,00 €.

El límit del 10% dels recursos ordinaris queda fixat en 3.545.854 €.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

- 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 receptor, 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

- 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 15.000 € (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 venen autoritzades per l'Ordenador de Pagaments.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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:

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'alcalde/alcaldessa o regidor/a en qui delegui.

La nòmina s'elaborarà a partir de la nomina 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 remetraran 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

- 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.
- 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 pròrroques 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 compleixin 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.

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 regidor o regidora responsable 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 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 signada per la T.A de Serveis Generals i Hisenda.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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 regidor o regidora responsable 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 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.

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.

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 RC. L'expedient haurà

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

La presentació de la sol·licitud per part de l'entitat o persona beneficiària implicarà l'autorització a l'òrgan gestor per recavar els certificats a emetre per part de l'AEAT i la TGSS.

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

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 que les gestioni efectuar el seguiment de les justificacions de les subvencions i l'impuls i tràmit de les actuacions que se'n derivin.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'autoritzin 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 realitzin dins del mateix any:

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 a comptes 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 queda limitada en 50.000 €.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Caixa descentralitzada	Import (Euros)
Gabinet d'Alcaldia(*)	1.500
Serveis Socials	2.400
Atenció comunitària	1.000
Servei de Ciutat i Medi Ambient	1.000
Polícia 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 telemàtics	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, i modificar els imports aquí establerts, sempre sense superar el global de 50.000 €

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 regidor o regidora responsable 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'Alcaldessa, 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'annotarà 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'annotarà 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.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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€.

No es pagaran interessos de demora en cas d'importos inferiors a 5 €

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.

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:

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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

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'aquesta 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

3.- La devolució de les garanties a contractistes adjudicataris 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 42.- Pagaments no pressupostaris

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 43.- 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'Alcalde/-ssa, 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 previstos 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 el pagament d'interessos de demora, derivats d'operacions comercials, es liquidaran anualment 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

19.- Comptabilització objectes perduts.- Els valors monetaris superiors a 15 € trobats a la via pública, es comptabilitzaran com a ingressos pendents d'aplicar al pressupost, CNP 30111. D'acord amb l'article 615 del Codi Civil i d'acord amb l'ordenança d'ús de les vies i espais públics, transcorregut el termini de dos anys, sense que s'hagi tramitat la devolució, es procedirà a ingressar al concepte d'ingrés 39901 – Ingressos per objectes perduts, que ampliarà crèdit a la partida SP1.2310.2269901, i es destinarà al banc d'aliments, a Càrites o a Creu Roja.

20.- Pagaments de les dietes als membres de les taules electorals. Per motius de seguretat i risc en el maneig d'efectiu i per la dificultat de gestió, per aquests pagaments s'utilitzaran xecs bancaris barrats al portador amb càrrec en compte per als membres de les taules electorals.

Títol VII - DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

Article 44.- Reconeixement d'operacions i aprovació d'operacions de tancament pressupostari i comptable

Les operacions de tancament, així com la data límit per anotar determinades operacions, es regularan mitjançant instrucció de la regidoria d'Hisenda.

El reconeixement d'obligacions de l'exercici actual es podrà realitzar fins el 31 de gener de l'exercici següent, sempre i quan corresponguin a adquisicions, obres, serveis, prestacions o despeses en general realitzats abans de l'expiració de l'exercici pressupostari actual i amb càrrec als respectius crèdits.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Durant el mes de gener es realitzaran i aprovaran, quan correspongui, totes aquelles operacions pressupostàries i comptables necessàries per a la liquidació pressupostària i tancament comptable de l'exercici anterior.

Article 45.- Càlcul dels drets de difícil o impossible recaptació

1.- A la liquidació de l'exercici "n", la provisió per drets de dubtós cobrament serà, com a mínim, el resultat d'aplicar als drets liquidats nets pendents de cobrament de l'exercici "n", a 31 de desembre, dels capítols I a VII, els següents percentatges, entès com l'exercici corrent a l'any n.

Antiguitat dels drets pendents de cobrament %

Exercici n	20 %
Exercici n-1	40 %
Exercici n-2	50 %
Exercici n-3	60 %
Exercici n-4 i anteriors	100 %

Títol VIII - CONTROL I FISCALITZACIÓ

Article 46.- Control Intern

1.- El control intern de la gestió econòmica de la Corporació, s'efectuarà per la intervenció general, en la triple accepció de funció interventora, de control financer i control d'eficàcia, de conformitat amb el que disposa l'Article 213 del RDL 2/2004, refosa de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i els presents articles.

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 financer, 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 47.- 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 48.- 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 49.- Normes particulars de fiscalització

A l'empara del que estableix l'article 219 del RDL 2/2004, refos 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 50.- 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 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Article 51.- 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 alcalde/ alcaldessa).

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:

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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:

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 52.- 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.

Article 53.- 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 suspendrà 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.

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 resolts, 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,

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

les quals no produiran en cap cas efectes suspensius en la tramitació dels expedients corresponents.

Article 54.- 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 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'acte 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

Article 55.- 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 52 de la Llei 39/2015 de Procediment administratiu comú de les AAPP.

Article 56.- 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 o respecte de l'omissió de la intervenció es farà conjuntament amb el Compte General de cada exercici.

Article 57.- 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.
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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

En cas de constitució de noves corporacions, la justificació es farà en els dos mesos següents a aquesta, i es referirà a despeses meritedes des del 1r de gener del mateix exercici.

Els grups municipals hauran de disposar d'un CIF i compte corrent independent de qualsevol partit al que puguin estar vinculats, i hauran de portar una comptabilitat diferenciada a l'àmbit del municipi.

En cap cas es podran destinar aquestes aportacions municipals a retribuir a cap dels regidors que formi part del plenari.

Els grups municipals estaran obligats a reintegrar l'import que no hagin justificat adequadament.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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

En cas d'indefinició 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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.

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 2020

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 2020

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 suspendrà 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 reünís els requisits legals, la

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 Il·lma. Senyor/a Alcalde/-ssa 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 2020

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 2020

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 dígitos/ dígitos)

IBAN	Entitat / Entidad	Oficina	DC	Compte / Cuenta

 (24 dígitos/ 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	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
A) PERSONES FÍSQUES/PERSONAS FÍSICAS SIGNATURA/FIRMA	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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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 2020

ANNEX 3 - MODEL D'ACORD DE CESSIÓ DE DRET DE COBRAMENT (ENDÓS)

Relació de FACTURES o CERTIFICACIONES que es troben afectades per l'Acord de cessió de dret de cobrament.

Relación de FACTURAS o CERTIFICACIONES que se encuentran afectadas por el Acuerdo de cesión de derecho de cobro.

Núm. Fac. o Cert.	DENOMINACIÓ/DENOMINACIÓN	IMPORT/IMPORTE (€)
IMPORT TOTAL/IMPORTE TOTAL		

Pagui's a l'ordre de (CESSIONARI)/Páguese a la orden de (CESIONARIO) l'import de la relació de factures/certificacions anteriorment relacionades per euros (en lletres)/el importe de la relación de facturas/certificaciones anteriormente relacionadas por euros (en letras) €

..... (import en números/importe en números)

CEDENT/CEDENTE:

DNI/CIF.....
 NOM I LLINATGES/ RAÓ SOCIAL
 NOMBRE Y APELLIDOS/RAZÓN SOCIAL.....

REPRESENTANT/REPRESENTANTE:

DNI/CIF.....
 NOM I LLINATGES/NOMBRE Y APELLIDOS.....

**SIGNATURA I SEGELL
 CEDENT
 FIRMA Y SELLO
 CEDENTE**

Acceptam la present CESSIÓ de dret de cobrament per import (en números)

Aceptamos la presente CESIÓN de derecho de cobro por importe (en números).....€

CESSIONARI/CESIONARIO:

DNI/CIF.....
 NOM I LLINATGES/ RAÓ SOCIAL
 NOMBRE Y APELLIDOS/RAZÓN SOCIAL.....

ADREÇA SOCIAL/DOMICILIO SOCIAL:

.....

**SIGNATURA I
 SEGELL CESSIONARI
 FIRMA Y SELLO
 CESIONARIO**

Codi país i DC	Codi entitat	Codi sucursal	DC	NOMBRE DE COMPTE

Presca raó de la CESSIÓ efectuada/Tomada razón de la CESIÓN efectuada

LA TRESORERA INTERINA

Maó, de de 20. __

Encarnación Mudarra Sánchez

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2020

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'ordeni 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 2020

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 2020

ANNEX 6 – PLA DE DISPOSICIÓ DE FONTS

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 relatiu 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 2020

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~~. **Grups municipals**
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 2020

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 **fraccionar 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 2020

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'establesquin 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 decidesqui, 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 2020

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:

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2019

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2019

FINS A

30/9/2019

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	17.953.000,00		17.953.000,00	20.535.745,06	14.748.019,55	48.799,23	14.699.220,32	5.836.524,74	2.582.745,06
2	IMPOSTOS INDIRECTES	192.600,00		192.600,00	269.372,39	219.422,71	851,13	218.571,58	50.800,81	76.772,39
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	7.407.525,00		7.407.525,00	4.820.975,72	3.402.738,83	13.075,58	3.389.663,25	1.431.312,47	-2.586.549,28
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	10.463.655,00	432.602,46	10.896.257,46	7.371.317,03	6.637.598,49	2.176,04	6.635.422,45	735.894,58	-3.524.940,43
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	230.100,00		230.100,00	259.885,83	110.776,69		110.776,69	149.109,14	29.785,83
6	ALIENACIÓ INVERSIONS									
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	609.039,00	1.310.076,85	1.919.115,85	573.781,54	133.243,96		133.243,96	440.537,58	-1.345.334,31
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	4.940.196,73	5.000.196,73	27.867,20	7.321,08		7.321,08	20.546,12	-4.972.329,53
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00		2.500.000,00						-2.500.000,00
	Suma total ingressos	39.415.919,00	6.682.876,04	46.098.795,04	33.858.944,77	25.259.121,31	64.901,98	25.194.219,33	8.664.725,44	-12.239.850,27

PRESSUPOST DE DESPESES

2019

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	12.597.720,00	1.364.091,56	13.961.811,56	10.051.692,80	10.051.692,80		10.051.692,80		3.910.118,76
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	13.780.325,00	69.536,30	13.849.861,30	7.008.100,08	6.366.660,10	758,64	6.365.901,46	642.198,62	6.841.761,22
3	DESPESES FINANCERES	208.295,00		208.295,00	101.042,15	101.042,15		101.042,15		107.252,85
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	4.069.135,00	58.001,93	4.127.136,93	2.719.247,15	2.612.473,50	42,34	2.612.431,16	106.815,99	1.407.889,78
5	FONS DE CONTINGENCIA	150.000,00	-143.364,05	6.635,95						6.635,95
6	INVERSIONS REALS	3.053.200,00	5.426.043,05	8.479.243,05	2.371.529,44	2.319.971,49		2.319.971,49	51.557,95	6.107.713,61
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.462.047,00	-91.432,75	1.370.614,25	266.847,20	119.600,20		119.600,20	147.247,00	1.103.767,05
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	25.554,96	25.554,96		25.554,96		34.445,04
9	PASSIUS FINANCERS	1.489.654,00		1.489.654,00	996.599,59	996.599,59		996.599,59		493.054,41
	Suma total despeses	36.870.376,00	6.682.876,04	43.553.252,04	23.540.613,37	22.593.594,79	800,98	22.592.793,81	947.819,56	20.012.638,67

	Diferència. . .	2.545.543,00		2.545.543,00	10.318.331,40	2.665.526,52	64.101,00	2.601.425,52	7.716.905,88	7.772.788,40
--	-----------------	--------------	--	--------------	---------------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2018

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2018

FINS A

31/12/2018

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	18.041.306,90	16.606.269,17	70.349,04	16.535.920,13	1.505.386,77	260.306,90
2	IMPOSTOS INDIRECTES	172.600,00		172.600,00	186.384,21	169.834,35	6.951,68	162.882,67	23.501,54	13.784,21
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	6.883.025,00	127.145,57	7.010.170,57	5.251.351,62	5.074.787,97	25.605,75	5.049.182,22	202.169,40	-1.758.818,95
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	7.920.360,00	2.063.120,84	9.983.480,84	10.336.014,72	9.248.068,74		9.248.068,74	1.087.945,98	352.533,88
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	289.900,00		289.900,00	320.907,00	258.494,33		258.494,33	62.412,67	31.007,00
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	2.197.820,34	315.816,82		315.816,82	1.882.003,52	-834.683,15
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	6.205.622,29	6.265.622,29	49.880,31	9.776,74		9.776,74	40.103,57	-6.215.741,98
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00		2.500.000,00						-2.500.000,00
	Suma total ingressos	36.651.900,00	10.383.377,19	47.035.277,19	36.429.129,26	31.728.512,28	102.906,47	31.625.605,81	4.803.523,45	-10.606.147,93

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	2.561.024,39	14.736.024,39	13.783.351,46	13.783.351,46		13.783.351,46		952.672,93
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	13.381.733,00	636.051,93	14.017.784,93	10.438.679,96	9.296.685,33	404,46	9.296.280,87	1.142.399,09	3.579.104,97
3	DESPESES FINANCERES	306.893,00		306.893,00	188.569,82	188.569,82		188.569,82		118.323,18
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.965.465,00	114.785,12	4.080.250,12	3.515.406,16	3.166.518,89	22,24	3.166.496,65	348.909,51	564.843,96
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	350.000,00	-350.000,00							
6	INVERSIONS REALS	3.114.616,00	7.032.771,36	10.147.387,36	5.069.426,85	4.043.715,10		4.043.715,10	1.025.711,75	5.077.960,51
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.195.347,00	342.013,39	1.537.360,39	907.363,28	702.848,88		702.848,88	204.514,40	629.997,11
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	49.880,31	49.880,31		49.880,31		10.119,69
9	PASSIUS FINANCERS	1.483.058,00	46.731,00	1.529.789,00	1.529.019,47	1.529.019,47		1.529.019,47		769,53
	Suma total despeses	36.032.112,00	10.383.377,19	46.415.489,19	35.481.697,31	32.760.589,26	426,70	32.760.162,56	2.721.534,75	10.933.791,88

	Diferència. . .	619.788,00		619.788,00	947.431,95	-1.032.076,98	102.479,77	-1.134.556,75	2.081.988,70	327.643,95
--	------------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------	----------------------	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------

PLANTILLA DE PERSONAL DE L' ANY 2020

Aprovada definitivament pel Ple de l'Ajuntament en sessió ordinària de data

PROVÍNCIA: Illes Balears

CORPORACIÓ: Maó-Mahón

CODI TERRITORIAL: 07032

A) FUNCIONARIS DE CARRERA

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	GRUP	ESCALA	SUBESCALA	CLASSE	CATEGORIA	OBSERVACIONS
SECRETARI	1	A1					
INTERVENTOR	1	A1					
TRESORER	1	A1					
ADMINISTRATIU	12	C1	ADMINISTRACIÓ GENERAL	ADMINISTRATIVA			4 a proveir per funcionarització
AUXILIAR ADMINISTRATIU	2	C2	ADMINISTRACIÓ GENERAL	AUXILIAR			
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	2	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		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	
POLICIA	50	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA BÀSICA	

TOTAL FUNCIONARIS

95

B) PERSONAL LABORAL FIX

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ-MAHÓN PER A L'ANY 2020

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	TITULACIÓ EXIGIDA	OBSERVACIONS
TÈCNIC COMUNICACIÓ	0	LLICENCIATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
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 CIRUGIA	
PEDAGOG	1	LLICENCIATURA EN PEDAGOGIA O EQUIVALENT	
TÈCNIC GESTIÓ	3	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
COORDINADOR ESCOLES	1	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	plaza reclasificada
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	
DELINIAN	3	TÈCNIC ESPECIALISTA DELINIACIÓ F.P.2 O EQUIVALENT	
ADMINISTRATIU	47	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	4 a extingir per funcionarització
GESTOR ATENCIÓ 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	1 a funcionaritzar
CUINER	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL CUINA	1	GRADUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
AUXILIAR SOCIO SANITARI	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 2020

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 2020

DENOMINACIÓ LLOCS DE FEINA	Nº	CARACTERÍSTIQUES	OBSERVACIONS
RESPONSABLE COMUNICACIÓ		GRAU EN PERIODISME O EQUIVALENT	

0

NÚMERO TOTAL DE FUNCIONARIS DE CARRERA	95
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL FIX	227
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL DE DURACIÓ DETERMINADA	0
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL EVENTUAL	1
TOTAL PLANTILLA 2020	323

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: plantilla de personal para el año 2020

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 2019:

- Personal funcionario. Se crea una plaza de técnico de gestión y 3 plazas de administrativo para atender el aumento de tareas motivado por la recuperación de la recaudación voluntaria.
-
- Personal laboral. Sin variaciones numéricas. De las 227 plazas teóricas, 4 son de administrativo a extinguir por funcionarización.
- Personal eventual. Se crea una plaza de responsable de comunicación.

Los 6 puestos de relevista incluidos en el anexo no computan como plazas por estar vinculados al puesto del titular jubilado parcialmente.

Mahón, a 4 de diciembre de 2019
EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.

Identif. doc. elect.: ES:07032-2019-543B04DF-0E39-4326-BC39-FAD57854047B 09/12/2019 7:33:05 Pag.:1/1
AJUNTAMENT DE MAO-07032- Org.:07032 Validar: <https://www.carpetaciudadana.org/mao/ValidarDoc.aspx>



BUENAVENTURA
QUEVEDO ROCA
09/12/2019 7:33:07
conformitat
Maó

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
1	ADMINISTRATIU	A01	9120	A01-9120	C1	18	L	84La	30,90	10	16.278,81	9.949,99	26.228,80	8.104,70	34.333,50
2	RESPONSABLE GABINET ALCALDIA	A01	9120	A01-9120	C1	18	L	84La	30,90	6	14.768,11	10.315,68	25.083,80	7.750,89	32.834,69
3	CONSERGE	S01	9120	S01-9120	E	12	L	84La	30,90	5	10.553,20	7.404,46	17.957,66	5.548,92	23.506,58
4	CONSERGE	S01	9120	S01-9120	E	12	L	84La	30,90	8	11.196,22	7.404,70	18.600,92	5.747,68	24.348,60
5	CAP UNITAT RR. HH.	S01	9205	S01-9205	A1	27	L	84La	30,90	11	26.272,11	21.780,81	48.052,92	14.848,35	62.901,27
6	CAP ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C1	22	L	84La	30,90	10	16.699,94	12.476,76	29.176,70	9.015,60	38.192,30
7	ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C1	18	L	84La	30,90	7	15.102,93	9.949,99	25.052,92	7.741,35	32.794,27
8	AUXILIAR ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C2	16	L	84La	30,90	0	10.445,36	8.268,02	18.713,38	5.782,43	24.495,81
9	TÈCNIC PREVENCIÓ RISCOS	S01	9205	S01-9205	C1	19	L	84La	30,90	10	16.413,29	11.091,15	27.504,44	8.498,87	36.003,31
10	TECNIC ORGANITZACIÓ	S01	9205	S01-9205	A2	23	L	84La	30,90	8	20.446,85	14.422,75	34.869,60	10.774,71	45.644,31
11	GESTOR DE SEGURETAT INFORMÀTICA	S01	9206	S01-9206	C1	22	L	84La	30,90	6	15.246,39	22.607,67	37.854,06	11.696,90	49.550,96
12	GESTOR BASES DE DADES	S01	9206	S01-9206	C1	21	L	84La	30,90	7	15.502,00	12.344,42	27.846,42	8.604,54	36.450,96
13	CAP ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	22	L	84La	30,90	10	16.757,08	15.495,74	32.252,82	9.966,12	42.218,94
14	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	20	L	84La	30,90	6	14.922,74	14.298,58	29.221,32	9.029,39	38.250,71
15	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	84La	30,90	2	13.200,27	10.292,85	23.493,12	7.259,37	30.752,49
16	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	84La	30,90	4	13.984,19	10.292,85	24.277,04	7.501,61	31.778,65
17	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	84La	30,90	11	16.727,91	10.292,85	27.020,76	8.349,41	35.370,17
18	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	84La	30,90	10	16.335,95	10.292,85	26.628,80	8.228,30	34.857,10
19	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	84La	30,90	0	12.416,35	10.292,85	22.709,20	7.017,14	29.726,34
20	SECRETARI	S01	9202	S01-9202	A1	29	F	84IFa	30,70	7	24.378,75	30.332,49	54.711,24	15.294,13	70.005,37
21	COORDINADOR JURÍDIC	S01	9120	S01-9120	A1	28	F	84IFa	30,70	3	21.818,92	30.068,78	51.887,70	15.294,13	67.181,83
22	DIRECTOR SERVEIS JURIDICO-ADM.	S01	9202	S01-9202	A1	29	F	84FN	25,20	11	26.773,61	30.300,79	57.074,40	12.554,14	69.628,54
23	ADVOCAT/ADA	S01	9202	S01-9202	A1	25	L	84La	30,90	4	21.312,60	17.769,72	39.082,32	12.076,44	51.158,76
24	TÈCNIC SUPERIOR	S01	9202	S01-9202	A1	26	L	84La	30,90	12	13.193,77	9.397,68	22.591,45	6.980,76	29.572,21
	Rellevista	S01	9202	S01-9202	A1	25	L	84La	30,90	1	19.473,60	17.769,72	37.243,32	11.508,19	48.751,51
25	CAP ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	22	L	84La	30,90	10	16.671,37	13.364,57	30.035,94	9.281,11	39.317,05
26	ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	17	L	84La	30,90	10	16.087,19	8.800,29	24.887,48	7.690,23	32.577,71

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
27	ADMINISTRATIU	S01	9203	S01-9203	C1	18	L	84La	30,90	6	14.710,97	9.949,99	24.660,96	7.620,24	32.281,20
28	ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	18	L	84La	30,90	10	16.278,81	9.949,99	26.228,80	8.104,70	34.333,50
29	TÈCNIC CONTRACTACIO	S01	9203	S01-9203	A2	22	F	84IFa	30,70	7	19.773,44	13.432,18	33.205,62	10.194,13	43.399,75
30	INTERVENTOR	S01	9311	S01-9311	A1	29	F	84IFa	30,70	0	20.087,75	25.132,65	45.220,40	13.882,66	59.103,06
31	CAP ADMINISTRATIU (amb funcions de direc	S01	9311	S01-9311	C1	22	L	84La	30,90	12	18.712,43	32.674,03	51.386,46	15.393,76	66.780,22
32	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	S01	9311	S01-9311	C1	20	L	84La	30,90	11	16.853,97	11.990,31	28.844,28	8.912,88	37.757,16
33	ADMINISTRATIU	S01	9311	S01-9311	C1	17	L	84La	30,90	6	14.519,35	8.800,29	23.319,64	7.205,77	30.525,41
34	TRESORER	S01	9340	S01-9340	A1	28	F	84IFa	30,70	5	22.959,21	26.578,73	49.537,94	15.208,15	64.746,09
35	TÈCNIC GESTIÓ INGRESOS / INSPECCIÓ	S01	9340	S01-9340	A2	22	F	84IFa	33,40	0	16.186,63	13.260,75	29.447,38	9.835,42	39.282,80
36	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	19	L	84FN	25,20	7	15.208,83	10.585,41	25.794,24	6.500,15	32.294,39
37	AUXILIAR ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C2	17	F	84IFa	33,40	15	14.630,21	9.773,31	24.403,52	8.150,78	32.554,30
38	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F	84IFa	33,40		12.261,85	9.365,83	21.627,68	7.223,65	28.851,33
39	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F	84IFa	33,40		12.261,85	9.365,83	21.627,68	7.223,65	28.851,33
40	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F	84IFa	33,40		12.261,85	9.365,83	21.627,68	7.223,65	28.851,33
41	CAP ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	22	L	84La	30,90	10	16.871,37	17.856,17	34.727,54	10.730,81	45.458,35
42	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	18	L	84La	30,90	10	16.278,81	9.949,99	26.228,80	8.104,70	34.333,50
43	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	17	L	84La	30,90	5	14.155,97	8.971,71	23.127,68	7.146,45	30.274,13
44	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	19	F	84La	30,90	10	16.384,71	10.585,41	26.970,12	8.333,77	35.303,89
45	NOTIFICADOR	S01	9340	S01-9340	E	13	L	84La	30,90	10	11.730,80	8.495,40	20.226,20	6.249,90	26.476,10
46	INSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	26	F	84FIH	36,00	11	23.301,27	29.320,99	52.622,26	17.934,48	70.556,74
47	SUBINSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	24	F	84FN	27,80	10	22.056,98	20.416,42	42.473,40	11.807,61	54.281,01
48	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FIH	36,00	10	16.919,15	16.618,49	33.537,64	12.073,55	45.611,19
49	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FIH	36,00	6	15.408,45	15.871,27	31.279,72	11.260,70	42.540,42
50	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	21	F	84FIH	36,00	12	17.604,66	16.604,76	34.209,42	12.315,39	46.524,81
51	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FN	27,80	5	15.016,49	19.089,05	34.105,54	9.481,34	43.586,88
52	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FIH	36,00	10	16.976,29	25.126,03	42.102,32	15.156,84	57.259,16
53	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FIH	36,00	4	14.624,53	25.582,99	40.207,52	14.474,71	54.682,23

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
54	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	21	F	84FI	36,00	10	16.820,74	16.621,80	33.442,54	12.039,31	45.481,85
55	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FI	36,00	6	15.351,31	16.601,33	31.952,64	11.502,95	43.455,59
56	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FI	36,00	6	15.408,45	15.920,35	31.328,80	11.278,37	42.607,17
57	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	84FI	36,00	10	16.976,29	19.215,65	36.191,94	13.029,10	49.221,04
58	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	4	14.278,29	15.882,67	30.160,96	10.043,60	40.204,56
59	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	4	14.278,29	13.640,23	27.918,52	9.296,87	37.215,39
60	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	12.710,45	13.575,55	26.286,00	9.462,96	35.748,96
61	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	12.710,45	13.575,55	26.286,00	9.462,96	35.748,96
63	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	12.710,45	13.575,55	26.286,00	9.462,96	35.748,96
64	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	12.453,31	12.032,69	24.486,00	8.814,96	33.300,96
65	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	6	15.062,21	13.717,15	28.779,36	8.000,66	36.780,02
66	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	7	15.454,17	13.742,71	29.196,88	9.722,56	38.919,44
67	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	3	13.886,33	13.640,23	27.526,56	9.166,34	36.692,90
68	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	7	15.454,17	13.717,15	29.171,32	8.109,63	37.280,95
69	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	0	12.710,45	13.575,55	26.286,00	9.462,96	35.748,96
70	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	8	15.846,13	13.768,39	29.614,52	8.232,84	37.847,36
71	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	6	15.062,21	13.717,15	28.779,36	9.583,53	38.362,89
72	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	11	17.022,01	13.845,31	30.867,32	11.112,24	41.979,56
73	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.630,05	13.819,63	30.449,68	10.961,88	41.411,56
74	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.372,91	12.932,81	29.305,72	10.550,06	39.855,78
75	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	2	13.494,37	13.614,55	27.108,92	9.759,21	36.868,13
76	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.630,05	13.819,63	30.449,68	10.961,88	41.411,56
77	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	6	15.090,78	13.900,58	28.991,36	8.059,60	37.050,96
78	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	9	16.238,09	13.768,39	30.006,48	8.341,80	38.348,28
80	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	6	15.062,21	13.717,15	28.779,36	9.583,53	38.362,89

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
81	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.601,48	13.636,08	30.237,56	10.885,52	41.123,08
82	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	9	16.238,09	13.793,95	30.032,04	8.348,91	38.380,95
83	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	1	13.102,41	13.563,31	26.665,72	8.879,68	35.545,40
84	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.630,05	13.793,95	30.424,00	10.952,64	41.376,64
85	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	10	16.487,19	12.921,09	29.408,28	8.175,50	37.583,78
86	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	9	16.238,09	13.768,39	30.006,48	8.341,80	38.348,28
87	SUBINSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	24	F	84FN	27,80	10	22.056,98	20.216,98	42.273,96	11.752,16	54.026,12
88	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	9	16.238,09	13.768,39	30.006,48	8.341,80	38.348,28
89	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	7	15.425,60	13.571,28	28.996,88	8.061,13	37.058,01
90	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	7	15.454,17	13.902,43	29.356,60	8.161,13	37.517,73
91	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	6	15.062,21	13.717,15	28.779,36	8.000,66	36.780,02
92	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	6	14.833,64	12.345,72	27.179,36	7.555,86	34.735,22
93	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	6	15.062,21	13.691,47	28.753,68	7.993,52	36.747,20
94	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
95	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
96	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
97	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
98	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
99	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	14.753,35	29.423,60	8.179,76	37.603,36
100	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	7.877,42	36.213,46
101	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	4	14.278,29	13.665,79	27.944,08	7.768,45	35.712,53
102	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	3	13.886,33	13.665,79	27.552,12	9.174,86	36.726,98
103	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	5	14.641,68	13.482,36	28.124,04	7.818,48	35.942,52
104	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	33,30	5	14.670,25	13.665,79	28.336,04	9.435,90	37.771,94
105	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	11	17.022,01	13.845,31	30.867,32	11.112,24	41.979,56
106	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FI	36,00	10	16.630,05	21.455,49	38.085,54	13.710,80	51.796,34
107	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	84FN	27,80	7	15.454,17	13.742,71	29.196,88	8.116,73	37.313,61

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
108	ADMINISTRATIU	S01	1300	S01-1300	C1	18	F	84Fa	30,70	4	13.927,05	9.949,99	23.877,04	7.330,25	31.207,29
109	ADMINISTRATIU	S01	1300	S01-1300	C1	16	L	84La	30,90	5	14.107,37	8.680,11	22.787,48	7.041,33	29.828,81
110	TECNIC GESTIO GENERAL	F01	2410	F01-2410	A2	22	F	84FN	25,20	7	20.116,29	15.489,33	35.605,62	8.972,62	44.578,24
111	TECNIC GESTIO	D01	4312	D01-4312	A2	26	L	84La	30,90	12	23.066,73	18.435,69	41.502,42	12.824,25	54.326,67
112	ENGINYER TECNIC	U01	4330	U01-4330	A2	22	F	84FN	25,20	5	18.756,80	15.587,74	34.344,54	8.654,82	42.999,36
113	ADMINISTRATIU	F01	2410	F01-2410	C1	22	F	84FN	25,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	ADMINISTRATIU	D01	4312	D01-4312	C1	18	L	84La	30,90	7	15.160,07	10.292,85	25.452,92	7.864,95	33.317,87
115	ADMINISTRATIU	D01	4312	D01-4312	C1	18	L	84La	30,90	8	15.552,03	10.292,85	25.844,88	7.986,07	33.830,95
116	ADMINISTRATIU	S01	9120	S01-9120	C1	18	L	84La	30,90	0	12.416,35	10.292,85	22.709,20	7.017,14	29.726,34
117	ADMINISTRATIU	U01	4330	U01-4330	C1	18	L	84La	30,90	10	16.307,38	10.121,42	26.428,80	8.166,50	34.595,30
118	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	G01	2311	G01-2311	C1	21	L	84La	30,90	11	17.041,27	12.172,99	29.214,26	9.027,21	38.241,47
119	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	12	8.545,65	5.060,71	13.606,36	4.204,37	17.810,73
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	0	6.193,89	5.060,71	11.254,60	3.477,67	14.732,27
120	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	8	15.523,46	10.121,42	25.644,88	7.924,27	33.569,15
121	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	7	15.131,50	10.121,42	25.252,92	7.803,15	33.056,07
122	CAP ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	22	L	84La	30,90	12	17.341,00	12.030,26	29.371,26	9.075,72	38.446,98
123	CAP ADMINISTRATIU	G01	3110	G01-3110	C1	22	L	84La	30,90	12	17.369,57	12.030,21	29.399,78	9.084,53	38.484,31
124	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	7	15.131,50	10.121,42	25.252,92	7.803,15	33.056,07
125	CAP DE SERVEIS	G01	2310	G01-2310	A2	26	L	84La	30,90	10	22.221,52	18.970,94	41.192,46	12.728,47	53.920,93
126	TREBALLADOR SOCIAL (substitueix la cap de	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	84La	30,90	7	19.449,79	11.490,29	30.940,08	9.560,48	40.500,56
127	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	21	L	84La	30,90	5	18.649,03	12.785,55	31.434,58	9.713,29	41.147,87
128	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	84La	30,90	4	17.924,83	11.490,29	29.415,12	9.089,27	38.504,39
129	EDUCADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	22	L	84La	30,90	5	18.556,80	14.064,94	32.621,74	10.080,12	42.701,86
130	MEDIADOR CULTURAL	G01	2310	G01-2310	A1	22	L	84La	30,90	6	21.757,84	13.085,18	34.843,02	10.766,49	45.609,51
131	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	84La	30,90	6	19.084,33	12.347,43	31.431,76	9.712,41	41.144,17
132	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	84La	30,90	5	18.433,15	11.490,29	29.923,44	9.246,34	39.169,78
133	EDUCADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	84La	30,90	0	15.891,55	11.490,29	27.381,84	8.460,99	35.842,83

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
134	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	22	L	84La	30,90	6	19.293,69	15.469,37	34.763,06	10.741,79	45.504,85
135	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	E	14	L	84La	30,90	3	10.336,36	8.586,97	18.923,34	5.847,31	24.770,65
136	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84La	30,90	12	13.611,16	8.623,58	22.234,74	6.870,53	29.105,27
137	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84La	30,90	5	11.707,58	8.622,74	20.330,32	6.282,07	26.612,39
138	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84La	30,90	5	11.707,58	9.259,94	20.967,52	6.478,96	27.446,48
139	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	15	L	84La	30,90	6	12.056,75	8.635,65	20.692,40	6.393,95	27.086,35
140	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84La	30,90	5	11.707,58	8.622,74	20.330,32	6.282,07	26.612,39
141	AUXILIAR SOCIOSANITARI (funcions treb. far	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84L	31,55	8	12.523,40	7.925,90	20.449,30	6.451,75	26.901,06
142	POLICIA 2ª ACTIVITAT (monitor casa acollid	G01	2310	G01-2310	C1	17	F	84Fl	36,00	12	17.042,54	11.845,94	28.888,48	10.399,85	39.288,33
143	MONITOR CASA ACOLLIDA	G01	2310	G01-2310	C2	15	L	84La	30,90	4	11.684,30	9.175,10	20.859,40	6.445,55	27.304,95
144	CONSERGE	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	84L	31,55	2	10.777,48	11.299,54	22.077,02	6.965,30	29.042,32
145	PEDAGOGA	G01	2310	G01-2310	A1	22	L	84La	30,90	6	21.900,70	15.323,16	37.223,86	11.502,17	48.726,03
146	TÈCNIC SUPERIOR	E01	3370	E01-3370	A1	22	L	84La	30,90	4	20.531,84	13.085,18	33.617,02	10.387,66	44.004,68
147	ADMINISTRATIU	E01	3370	E01-3370	C1	18	L	84La	30,90	7	15.131,50	10.121,42	25.252,92	7.803,15	33.056,07
148	DINAMITZADOR/A JUVENIL	E01	3370	E01-3370	E	14	L	84La	30,90	3	10.279,22	9.473,64	19.752,86	6.103,63	25.856,49
149	CAP UNITAT R.G.	G01	2311	G01-2311	A2	26	L	84La	30,90	8	21.176,31	18.799,51	39.975,82	12.352,53	52.328,35
150	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	84La	30,90	1	12.836,89	10.464,27	23.301,16	7.200,06	30.501,22
151	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	21	L	84La	30,90	12	17.490,37	12.515,85	30.006,22	9.271,92	39.278,14
152	METGE	G01	2311	G01-2311	A1	26	L	84La	30,90	11	25.860,25	19.309,65	45.169,90	13.957,50	59.127,40
153	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	0	16.078,85	12.614,13	28.692,98	8.866,13	37.559,11
154	ATS/DUE (nits)	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	7	19.637,09	12.614,13	32.251,22	9.965,63	42.216,85
155	ATS/DUE (nits)	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	4	18.112,13	12.614,13	30.726,26	9.494,41	40.220,67
156	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	1	16.587,17	12.614,13	29.201,30	9.023,20	38.224,50
157	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	11	5.417,59	3.153,53	8.571,13	2.648,48	11.219,60
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	0	16.078,85	12.614,13	28.692,98	8.866,13	37.559,11
158	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	84La	30,90	3	17.603,81	12.614,13	30.217,94	9.337,34	39.555,28
159	FISIOTERAPEUTA	G01	2311	G01-2311	A2	20	L	84La	30,90	1	16.485,58	12.004,58	28.490,16	8.803,46	37.293,62

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
160	GOVERNANTA	G01	2311	G01-2311	C2	20	L	84L	31,55	11	14.145,83	12.522,77	26.668,60	8.413,94	35.082,54
161	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	84L	31,55	6	12.036,67	8.025,99	20.062,66	6.329,77	26.392,43
162	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	5	12.127,67	11.817,81	23.945,48	7.554,80	31.500,28
163	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	0	10.767,97	14.776,27	25.544,24	8.059,21	33.603,45
164	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	5	12.127,67	10.203,67	22.331,34	7.045,54	29.376,88
165	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	10	3.371,84	2.550,92	5.922,76	1.868,63	7.791,39
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	0	10.767,97	10.203,67	20.971,64	6.616,55	27.588,19
166	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	0	10.767,97	10.203,67	20.971,64	6.616,55	27.588,19
167	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	1	11.039,91	10.203,67	21.243,58	6.702,35	27.945,93
168	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	0	10.767,97	10.203,67	20.971,64	6.616,55	27.588,19
169	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	10.203,67	21.787,46	6.873,94	28.661,40
170	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	4	11.855,73	10.203,67	22.059,40	6.959,74	29.019,14
171	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	6	12.399,61	10.203,67	22.603,28	7.131,33	29.734,61
172	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	4	11.855,73	10.203,67	22.059,40	6.959,74	29.019,14
173	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	6	12.399,61	10.203,67	22.603,28	7.131,33	29.734,61
174	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	10.203,67	21.787,46	6.873,94	28.661,40
175	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	0	10.767,97	10.203,67	20.971,64	6.616,55	27.588,19
176	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	9	13.215,43	10.203,67	23.419,10	7.388,73	30.807,83
177	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	8	12.943,49	10.203,67	23.147,16	7.302,93	30.450,09
178	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	1	11.039,91	10.203,67	21.243,58	6.702,35	27.945,93
179	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	4	11.855,73	10.203,67	22.059,40	6.959,74	29.019,14
180	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	8	12.943,49	10.203,67	23.147,16	7.302,93	30.450,09
181	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	4	11.855,73	10.203,67	22.059,40	6.959,74	29.019,14
182	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	5	12.127,67	10.203,67	22.331,34	7.045,54	29.376,88
183	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	8	12.943,49	10.203,67	23.147,16	7.302,93	30.450,09
184	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	8	12.943,49	10.203,67	23.147,16	7.302,93	30.450,09
185	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	10.203,67	21.787,46	6.873,94	28.661,40

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
186	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	4	11.855,73	10.203,67	22.059,40	6.959,74	29.019,14
187	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	5	11.136,47	9.952,39	21.088,86	6.653,54	27.742,40
188	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	7	12.671,55	10.203,67	22.875,22	7.217,13	30.092,35
189	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	10.203,67	21.787,46	6.873,94	28.661,40
190	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	1	11.039,91	10.203,67	21.243,58	6.702,35	27.945,93
191	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	1	11.039,91	10.203,67	21.243,58	6.702,35	27.945,93
192	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	11.143,27	22.727,06	7.170,39	29.897,45
193	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	6	12.399,61	10.203,67	22.603,28	7.131,33	29.734,61
194	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	7	12.671,55	10.203,67	22.875,22	7.217,13	30.092,35
195	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	3	11.583,79	10.203,67	21.787,46	6.873,94	28.661,40
196	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	5	12.127,67	10.203,67	22.331,34	7.045,54	29.376,88
197	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	11	L	84L	31,55	2	9.947,15	6.674,59	16.621,74	5.244,16	21.865,90
198	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	11	L	84L	31,55	2	9.947,15	6.674,59	16.621,74	5.244,16	21.865,90
199	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	10	L	84L	31,55	6	10.612,99	9.584,97	20.197,96	6.372,46	26.570,42
200	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	10	11.665,31	9.341,85	21.007,16	6.627,76	27.634,92
201	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	10	L	84L	31,55	10	11.470,35	7.231,29	18.701,64	5.900,37	24.602,01
202	CAP CUINA	G01	2311	G01-2311	C2	18	L	84L	31,55	0	11.028,44	11.766,46	22.794,90	7.191,79	29.986,69
203	OFICIAL CUINA	G01	2311	G01-2311	C2	17	L	84L	31,55	5	12.196,52	11.232,25	23.428,77	7.391,78	30.820,55
204	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	8	11.579,49	10.021,99	21.601,48	6.815,27	28.416,75
205	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	8	11.579,49	10.411,27	21.990,76	6.938,08	28.928,84
206	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	6	11.150,81	8.752,39	19.903,20	6.279,46	26.182,66
207	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	7	11.365,15	9.956,35	21.321,50	6.726,93	28.048,43
208	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	3	10.507,79	9.694,03	20.201,82	6.373,67	26.575,49
209	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	1	10.079,11	11.210,95	21.290,06	6.717,01	28.007,07
210	CAMBRER	G01	2311	G01-2311	E	11	L	84L	31,55	8	11.233,19	8.875,15	20.108,34	6.344,18	26.452,52
211	CAMBRER	G01	2311	G01-2311	E	11	L	84L	31,55	8	11.233,19	8.875,15	20.108,34	6.344,18	26.452,52
212	PERRUQUERA	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	84L	31,55	10	9.408,44	6.507,49	15.915,93	5.021,48	20.937,41

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
213	OFICIAL CONDUCTOR	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	84Le	33,20	6	12.093,81	11.055,29	23.149,10	7.685,50	30.834,60
214	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84L	31,55	11	12.108,23	9.533,07	21.641,30	6.827,83	28.469,13
215	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	84L	31,55	2	11.311,85	11.118,09	22.429,94	7.076,65	29.506,58
216	ENCARREGAT MANTENIMENT	G01	2311	G01-2311	C2	17	L	84L	31,55	9	13.198,57	10.654,23	23.852,80	7.525,56	31.378,36
217	AJUDANT REPARTIMENT	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84Le	33,20	2	10.236,31	10.045,49	20.281,80	6.733,56	27.015,36
218	AJUDANT REPARTIMENT	G01	2311	G01-2311	E	14	L	84Le	33,20	1	9.993,40	10.392,22	20.385,62	6.768,03	27.153,65
219	CAP UNITAT CULTURA	C01	3344	C01-3344	A1	26	L	84La	30,90	11	25.403,11	16.566,79	41.969,90	12.968,70	54.938,60
220	ADMINISTRATIU	C01	3344	C01-3344	C1	18	L	84La	30,90	7	15.160,07	10.292,85	25.452,92	7.864,95	33.317,87
221	ADMINISTRATIU	C01	1721	C01-1721	C1	19	L	84La	30,90	7	15.294,55	11.099,69	26.394,24	8.155,82	34.550,06
222	AJUDANT	U02	1711	U02-1711	E	12	L	84Ld	36,60	7	11.181,88	11.341,30	22.523,18	8.243,48	30.766,66
223	AJUDANT	C01	3341	C01-3341	E	11	L	84La	30,90	1	9.732,81	9.708,79	19.441,60	6.007,45	25.449,05
224	COORDINADOR ESCOLES MUNICIPALS	E01	3260	E01-3260	A2	26	L	84La	30,90	10	21.391,58	17.680,34	39.071,92	12.073,22	51.145,14
225	MONITOR ESCOLES	E01	3260	E01-3260	C2	17	L	84La	30,90	0	7.490,41	7.399,92	14.890,33	4.601,11	19.491,44
226	ADMINISTRATIU	E01	3260	E01-3260	C1	18	L	84La	30,90	6	14.710,97	9.949,99	24.660,96	7.620,24	32.281,20
227	CONSERGE (Claustre)	C01	3322	C01-3322	E	12	L	84La	30,90	10	5.812,45	3.702,47	9.514,92	2.940,11	12.455,03
228	CONSERGE MUSEU HDEZ. MORA	C01	3322	C01-3322	E	11	L	84La	30,90	4	10.375,83	9.708,79	20.084,62	6.206,15	26.290,77
229	CONSERGE PALAU OLIVER	C01	3322	C01-3322	E	11	L	84La	30,90	3	10.161,49	10.621,27	20.782,76	6.421,87	27.204,63
230	TECNIC LINGÜÍSTIC	S01	9120	S01-9120	A1	23	L	84La	30,90	11	25.073,65	14.590,03	39.663,68	12.256,08	51.919,76
231	CAP ADMINISTRATIU	E01	3230	E01-3230	C1	22	L	84La	30,90	12	8.713,36	6.153,41	14.866,77	4.593,83	19.460,60
	Rellevista	E01	3230	E01-3230	C1	22	L	84La	30,90	0	6.361,60	6.066,95	12.428,55	3.840,42	16.268,97
232	ENCARREGAT MANTENIMENT ESCOLES	E01	3230	E01-3230	C2	18	L	84Ld	36,60	10	13.633,55	13.804,63	27.438,18	10.042,37	37.480,55
233	OFICIAL MANTENIMENT	E01	3230	E01-3230	C2	16	L	84Ld	36,60	0	10.645,36	9.468,02	20.113,38	7.361,50	27.474,88
234	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	12	L	84La	30,90	11	11.896,38	7.786,56	19.682,94	6.082,03	25.764,97
235	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	13	L	84La	30,90	5	10.773,39	8.846,67	19.620,06	6.062,60	25.682,66
236	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	12	L	84La	30,90	2	9.967,32	8.343,96	18.311,28	5.658,19	23.969,47
237	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	84La	30,90	6	11.922,38	8.460,48	20.382,86	6.298,30	26.681,16
238	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	12	L	84La	30,90	6	10.824,68	8.344,32	19.169,00	5.923,22	25.092,22

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
239	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	12	L	84La	30,90	6	10.824,68	10.545,24	21.369,92	6.603,31	27.973,23
240	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	E	12	L	84La	30,90	6	10.824,68	8.726,52	19.551,20	6.041,32	25.592,52
241	OFICIAL MANTENIMENT (porter escola)	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	84Ld	36,60	8	12.466,26	8.460,72	20.926,98	7.659,27	28.586,25
242	OFICIAL JARDINER (porter escola)	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	84Ld	36,60	6	11.922,38	8.539,92	20.462,30	7.489,20	27.951,50
243	CRONISTA ARXIVERA	C01	3322	C01-3322	A2	24	F	84Fla	33,40	0	16.716,63	16.440,81	33.157,44	11.074,58	44.232,02
244	ADMINISTRATIU	C01	3322	C01-3322	C1	18	L	84La	30,90	10	16.278,81	9.949,99	26.228,80	8.104,70	34.333,50
245	CAP ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	22	L	84La	30,90	11	17.377,61	19.743,93	37.121,54	11.470,56	48.592,10
246	ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	18	L	84La	30,90	10	16.335,95	10.292,85	26.628,80	8.228,30	34.857,10
247	ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	18	L	84La	30,90	5	14.376,15	10.292,85	24.669,00	7.622,72	32.291,72
248	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	11	16.344,84	8.169,00	24.513,84	7.734,12	32.247,96
249	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	5	14.221,65	9.365,83	23.587,48	7.441,85	31.029,33
250	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	5	14.221,65	9.921,67	24.143,32	7.617,22	31.760,54
251	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	4	13.829,69	9.562,03	23.391,72	7.380,09	30.771,81
252	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	0	12.261,85	9.365,83	21.627,68	6.823,53	28.451,21
253	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	5	14.221,65	9.562,27	23.783,92	7.503,83	31.287,75
254	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	0	12.261,85	9.365,83	21.627,68	6.823,53	28.451,21
255	MONITOR ESPORTIU (COORD.)	F01	3400	F01-3400	C1	22	L	84L	31,55	8	15.944,59	12.763,63	28.708,22	9.057,44	37.765,66
256	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	4	13.829,69	10.268,95	24.098,64	7.603,12	31.701,76
257	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	84L	31,55	4	13.829,69	9.365,83	23.195,52	7.318,19	30.513,71
258	ENCARREGAT MANTENIMENT	F01	3400	F01-3400	C2	18	L	84Ld	36,60	8	13.146,81	15.963,33	29.110,14	10.654,31	39.764,45
259	OFICIAL MANTENIMENT	F01	3400	F01-3400	C2	16	L	84Ld	36,60	4	11.761,69	9.639,45	21.401,14	7.832,82	29.233,96
260	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	E	14	L	84Ld	36,60	6	11.179,38	10.306,94	21.486,32	7.863,99	29.350,31
261	AJUDANT OFICIS (rellevista J. Pons Piris)	F01	3400	F01-3400	E	14	L	84Ld	36,60	0	9.836,20	8.580,96	18.417,16	6.740,68	25.157,84
262	CONSERGE	F01	3400	F01-3400	E	10	L	84La	30,90	11	11.627,55	9.190,39	20.817,94	6.432,74	27.250,68
263	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	C2	14	L	84Ld	36,60	1	10.762,68	8.850,60	19.613,28	7.178,46	26.791,74
264	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	E	14	L	84Ld	36,60	1	10.050,54	9.636,12	19.686,66	7.205,32	26.891,98
265	TECNIC OBRES PUBLIQUES	U01	1512	U01-1512	A2	24	L	84La	30,90	5	19.229,66	17.248,34	36.478,00	11.271,70	47.749,70

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
266	CAPATAS	U02	1711	U02-1711	C1	22	L	84La	30,90	7	15.809,77	14.191,05	30.000,82	9.270,25	39.271,07
267	AUXILIAR ADMINISTRATIU	U02	1711	U02-1711	C2	16	L	84La	30,90	9	13.064,25	12.964,87	26.029,12	8.043,00	34.072,12
268	AUXILIAR ADMINISTRATIU	U02	1711	U02-1711	C2	16	L	84La	30,90	4	11.704,55	9.296,59	21.001,14	6.489,35	27.490,49
269	ENCARREGAT MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C2	18	L	84Ld	36,60	8	13.032,53	15.686,45	28.718,98	10.511,15	39.230,13
270	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	84Ld	36,60	5	11.870,53	8.660,81	20.531,34	7.514,47	28.045,81
271	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	84Ld	36,60	2	11.054,71	8.660,81	19.715,52	7.215,88	26.931,40
272	ENCARREGAT TRANSPORTS	U02	1711	U02-1711	C2	18	L	84Le	33,20	10	13.576,41	12.536,93	26.113,34	8.669,63	34.782,97
273	OFICIAL CONDUCTOR	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	84Le	33,20	2	11.026,14	8.998,54	20.024,68	6.648,19	26.672,87
274	OFICIAL CONDUCTOR	U02	1711	U02-1711	C2	15	F	84Fl	35,70	13	14.017,48	8.999,50	23.016,98	8.217,06	31.234,04
275	ENCARREGAT FUSTERIA	U02	1711	U02-1711	C2	18	L	84Ld	36,60	6	12.460,08	12.982,54	25.442,62	9.312,00	34.754,62
276	OFICIAL FUSTER	U02	1711	U02-1711	C2	14	L	84Ld	36,60	4	11.549,93	8.539,73	20.089,66	7.352,82	27.442,48
277	AJUDANT OFICIS	U02	1711	U02-1711	C2	14	L	84Ld	36,60	2	10.977,48	8.197,42	19.174,90	7.018,01	26.192,91
278	OFICIAL ELECTRICISTA	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	84Ld	36,60	1	10.676,97	8.539,47	19.216,44	7.033,22	26.249,66
279	OFICIAL ELECTRICISTA	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	84Ld	36,60	4	11.492,79	8.925,39	20.418,18	7.473,05	27.891,23
280	ENCARREGAT ENLLUMENAT	U02	1650	U02-1650	C1	19	L	84Ld	36,60	11	8.488,34	7.560,34	16.048,68	5.873,82	21.922,50
	Rellevista	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	84Ld	36,60	0	5.388,23	5.384,20	10.772,43	3.942,71	14.715,14
281	SENYALER	U02	1711	U02-1711	C2	14	L	84Ld	36,60	5	11.764,73	12.646,71	24.411,44	8.934,59	33.346,03
282	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	84Ld	36,60	2	10.948,91	8.539,59	19.488,50	7.132,79	26.621,29
283	AJUDANT OFICIS	U02	1650	U02-1650	E	12	L	84Ld	36,60	1	9.895,84	8.463,10	18.358,94	6.719,37	25.078,31
284	OFICIAL JARDINER	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	84Ld	36,60	5	11.793,30	8.539,78	20.333,08	7.441,91	27.774,99
285	OFICIAL JARDINER	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	84Ld	36,60	1	10.676,97	8.025,99	18.702,96	6.845,28	25.548,24
286	ENCARREGAT JARDINERIA	C02	1710	C02-1710	C2	18	L	84Ld	36,60	6	12.488,65	10.737,89	23.226,54	8.500,91	31.727,45
287	OFICIAL JARDINER	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	84Ld	36,60	0	10.405,03	8.761,71	19.166,74	7.015,03	26.181,77
288	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	11	L	84Ld	36,60	11	11.894,66	7.331,66	19.226,32	7.036,83	26.263,15
289	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	11	L	84Ld	36,60	6	10.851,53	7.331,13	18.182,66	6.654,85	24.837,51
290	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	12	L	84Ld	36,60	7	11.181,88	8.791,18	19.973,06	7.310,14	27.283,20
291	OFICIAL FERRER	U02	1532	U02-1532	C2	14	L	84Ld	36,60	2	11.006,05	8.368,85	19.374,90	7.091,21	26.466,11

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	PIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
292	AJUDANT OFICIS	U02	1532	U02-1532	E	12	F	84Fl	39,10	13	12.467,92	9.184,78	21.652,70	8.466,21	30.118,91
293	OFICIAL MANOBRES	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	84Ld	36,60	2	11.054,71	8.660,81	19.715,52	7.215,88	26.931,40
294	ENCARREGAT MANOBRES	U02	1532	U02-1532	C2	18	L	84Ld	36,60	5	12.188,14	14.250,34	26.438,48	9.676,48	36.114,96
295	OFICIAL MANOBRES	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	84Ld	36,60	2	11.054,71	8.660,81	19.715,52	7.215,88	26.931,40
296	AJUDANT OFICIS	U02	1532	U02-1532	E	14	L	84Ld	36,60	4	10.664,99	9.685,13	20.350,12	7.448,14	27.798,26
297	AJUDANT OFICIS	U02	1532	U02-1532	E	12	L	84Ld	36,60	4	10.538,62	7.651,30	18.189,92	6.657,51	24.847,43
298	TECNIC MEDI AMBIENT	C01	1721	C01-1721	A2	22	L	84La	30,90	5	18.785,37	13.603,61	32.388,98	10.008,19	42.397,17
299	ADMINISTRATIU	C01	1721	C01-1721	C1	18	F	84FN	25,20	11	16.670,77	9.949,99	26.620,76	6.708,43	33.329,19
300	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	84La	30,90	5	14.319,01	9.949,99	24.269,00	7.499,12	31.768,12
301	VIGILANT PARC RUBIÓ	C01	1710	C01-1710	C2	14	L	84L	31,55	5	11.764,73	10.986,51	22.751,24	7.178,02	29.929,26
302	ADVOCAT/ADA	U01	1511	U01-1511	A1	25	L	84La	30,90	10	24.990,60	17.769,72	42.760,32	13.212,94	55.973,26
303	ENGINYER	U01	1511	U01-1511	A1	26	L	84La	30,90	5	11.019,70	11.766,35	22.786,05	7.040,89	29.826,94
304	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	26	F	84FN	25,20	6	22.823,83	24.245,55	47.069,38	11.861,48	58.930,86
305	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	25	F	84Fa	30,70	1	19.473,60	18.908,88	38.382,48	11.783,42	50.165,90
306	INSPECTOR OBRES	U01	1511	U01-1511	A2	22	F	84Fa	33,40	1	16.723,52	13.432,18	30.155,70	10.072,00	40.227,70
307	GESTOR SIG	U01	1511	U01-1511	C1	20	L	84La	30,90	6	14.894,17	11.049,15	25.943,32	8.016,49	33.959,81
308	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	84La	30,90	4	13.927,05	9.949,99	23.877,04	7.378,01	31.255,05
309	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	84La	30,90	5	14.319,01	9.949,99	24.269,00	7.499,12	31.768,12
310	ADVOCAT/ADA	U01	1511	U01-1511	A1	26	L	84La	30,90	10	25.275,83	19.481,07	44.756,90	13.829,88	58.586,78
311	TECNIC GESTIO / COORDINADOR	U01	1511	U01-1511	A2	26	L	84La	30,90	11	23.129,84	26.783,42	49.913,26	15.393,76	65.307,02
312	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	25	L	84La	30,90	0	18.860,60	17.769,72	36.630,32	11.318,77	47.949,09
313	DIRECTOR SERVEIS OBRA PUBLICA	U01	1512	U01-1512	A1	28	L	84La	30,90	13	27.748,92	30.280,46	58.029,38	15.393,76	73.423,14
314	ENGINYER TECNIC	U01	1512	U01-1512	A2	22	L	84La	30,90	4	18.391,33	15.587,73	33.979,06	10.499,53	44.478,59
315	CAP SERVEI OBRA PUBLICA	U01	1512	U01-1512	A2	26	L	84La	30,90	9	21.313,20	21.519,26	42.832,46	13.235,23	56.067,69
316	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	84La	30,90	11	16.748,10	10.413,98	27.162,08	8.393,08	35.555,16
317	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	84La	30,90	8	15.572,22	10.413,98	25.986,20	8.029,74	34.015,94
318	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	84La	30,90	10	16.356,14	10.413,98	26.770,12	8.271,97	35.042,09

PRESSUPOST 2020 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	nou	org-prog	G	N	V	EPIGR	%S.S.	T	BASIQUES	COMPLEMEN	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
319	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	U01	1512	U01-1512	C1	21	L	84La	30,90	10	16.592,17	11.830,13	28.422,30	8.782,49	37.204,79

4.633.187,23 3.910.352,51 8.543.539,74 2.703.850,46 11.247.390,20



AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANOS

EXPEDIENT
DATA

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: Anexo presupuestario de personal para el año 2020

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 2020 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 aumento del 2%. 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 2020.
- En términos absolutos el incremento medio de las retribuciones del personal de plantilla es del 4,92%, que se eleva al 7,46 % para el total de las retribuciones, es decir, incluyendo la productividad por horarios especiales. Estos incrementos son el resultado de sumar al incremento general los derivados de la aplicación de la valoración de puestos de trabajo que sustenta la nueva RPT, los incrementos aplicados a partir del 1/07/2019 al amparo de las previsiones contenidas en el artículo 18 de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2018, y las variaciones en el número de trienios.
- El coste total previsto para el Capítulo 1 suma 13.459.162 euros. Esta cantidad se desglosa en retribuciones regulares de la plantilla (8.540.472 € => +4,92% sobre 2019), retribuciones de los cargos públicos (339.258 € => +2% sobre 2019), productividad variable (301.000 € => +383,73% sobre 2019), horas extraordinarias (45.517 € => -27,98% sobre 2019), contrataciones temporales (926.072 € => +2,38% sobre 2019), gastos sociales (100.000 €, => -50% sobre 2019), cuota patronal a la seguridad social por todos los conceptos (3.243977 €, +8,58%) y otros gastos diversos (en total 136.693 € => -16,90% sobre 2019). 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 6,84% sobre el de 2019.

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



AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANS

EXPEDIENT
DATA

presupuestada, excluida la referida al personal laboral, las retribuciones básicas, la ayuda familiar (que ya no existe) y el complemento de destino.

La cifra sobre la que se han de calcular los porcentajes fijados en la indicada norma asciende a 808.212,28 €, que es el resultado de restar de la suma de retribuciones totales de los funcionarios sin incluir las ayudas sociales (2.621.968,49 €), el importe de las retribuciones básicas (1.342.842,01 €) y del complemento de destino (470.914,20 €). 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 606.159,21 € y se han presupuestado 538.628,52 €.
- el importe máximo del complemento de productividad son 242.463,68 € y se han presupuestado 120.000 €.
- el importe máximo de las gratificaciones son 80.821,23 € y se han presupuestado 22.517 €.

EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.
Maó-Mahón, a 4 de diciembre de 2019

FINANCIACIÓ DELS CAPS. VI I VII DE L'ESTAT DE DESPESES

OPERACIONS DE CAPITAL 2020					2020	recursos ordinaris	75030 CAIB - Conveni ARRU	75301 CAIB Casa de les Aigües	91301 PRESTEC INVERSIONS	60300 P.M.S.	76100 CIME- Pla Inst Esportives	76109 CIME - Pla Insular Cooperació	75301 HMO - Ajardinament Hospital	77003 FUNERARIA GOMILA - Amort.	
Org	PROG	Economic	Cap	CODI PROJECTE	Descripció										
D02	4320	4	6120111	6	2020.3.INV01.1	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200								
U01	1711	1	6190112	6	2020.3.INV02.1	ASFALTATS	100.000								
U01	1511	1	6190211	6	2020.3.INV03.1	REFORMES CARRERS	1.090.000					352.000	60.000		
U02	1711	1	6190211	6	2020.3.INV04.1	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000								
C01	1721	1	6190212	6	2020.3.INV05.1	INVERSIONS MEDI AMBIENT	50.000								
U02	1711	1	6190213	6	2020.3.INV06.1	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	160.000								
C02	1711	1	6190214	6	2020.3.INV07.1	XARXA DE CAMINS RURALS	80.000								
U01	1511	1	6190219	6	2020.3.INV08.1	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000	32.000	48.000						
C02	1300	1	6190311	6	2020.3.INV10.1	MOBILITAT	40.000								
U02	1511	1	6190311	6	2020.3.INV11.1	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000								
U02	1711	1	6190311	6	2020.3.INV12.1	PARCS INFANTILS	80.000								
C01	1511	1	6190313	6	2020.3.INV13.1	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	40.000								
A01	1711	1	6190411	6	2020.3.INV14.1	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000								
C02	1711	1	6220111	6	2020.3.INV15.1	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000								
A01	1719	1	6220111	6	2020.3.INV16.1	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PÚBLICA	50.000								
F01	3400	3	6220111	6	2020.3.INV17.1	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000								
D02	4310	4	6220111	6	2020.3.INV18.1	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	100.000								
U02	1650	1	6220118	6	2020.3.INV19.1	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	1.399.000	416.295	6.605		968.000		8.100		
A01	1711	1	6220211	6	2020.3.INV20.1	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000								
R01	1650	1	6220311	6	2020.3.INV21.1	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	40.000								
R01	1650	1	6220411	6	2020.3.INV22.1	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	185.000								
S01	1300	1	6230111	6	2020.3.INV23.1	EQUIPAMENT POLICIA	50.000								
G01	2311	2	6230111	6	2020.3.INV24.1	EQUIPAMENT RGA	70.000								
E01	3260	3	6230111	6	2020.3.INV25.1	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000								
S01	9311	9	6230111	6	2020.3.INV26.1	EQUIPAMENT GENERAL	18.000								
C01	3344	3	6230119	6	2020.3.INV27.1	EQUIPAMENT CULTURAL	15.000								
E01	3231	3	6250111	6	2020.3.INV28.1	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	1.200	4.800						
S01	9311	9	6250111	6	2020.3.INV29.1	MOBILIARI	20.000	20.000							
S01	9206	9	6260111	6	2020.3.INV30.1	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	35.000							
S01	9206	9	6260112	6	2020.3.INV31.1	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000							
G01	1640	1	6260201	6	2020.3.INV32.1	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	15.000							
C02	1610	1	6270011	6	2020.3.INV33.1	INVERSIONS - AIGUA I SANEJAMENT	130.000	130.000							
E01	3230	3	6320111	6	2020.3.INV34.1	INVERSIONS EN ESCOLES -	70.000	70.000							
E01	3230	3	7510002	7	2020.3.INV36.1	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	333.334	333.334							
G01	2310	2	7510003	7	2020.3.INV37.1	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000							
R01	1650	1	7670111	7	2020.3.INV38.1	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300	5.300							
U01	1511	1	7670211	7	2020.3.INV39.1	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT	117.000	117.000							
F01	3400	3	7670311	7	2020.3.INV40.1	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIÓ	237.500	120.072		117.425					
C02	1610	1	7700116	7	2020.3.INV42.1	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAM	147.247	147.247							
C02	1610	1	7810001	7	2020.3.INV43.1	FILTRES VERDES.- CONVOCATÒRIA 2018	25.000	25.000							
U01	1511	1	7810311	7	2020.3.INV44.1	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000	160.000							
						5.897.581	1.837.448	48.000	6.605	2.500.000	968.000	117.425	352.000	60.000	8.100



Expedient: E0558.2019.000027

PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS PER 2020

La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions i el Reglament de la Llei, segons Reial decret 887/2006, suposa un pas més en el procés de perfeccionament i racionalització del sistema econòmic. Un dels principis que regeix la Llei és el de la transparència que, juntament amb la gran varietat d'instruments que s'articulen en la Llei, redunda de forma directa en un increment dels nivells d'eficàcia i eficiència en la gestió de la despesa pública en matèria de subvencions.

En aquest sentit, una major informació sobre les subvencions farà possible eliminar les distorsions i interferències que poguessin afectar al mercat, a més de facilitar la complementarietat i coherència de les actuacions de les diferents Administracions Públiques evitant qualsevol tipus de duplicitat.

D'altra banda, la Llei 20/2006, de 15 de desembre, municipal i de règim local de les Illes Balears, en els seus articles 176 i 177, preveu que les entitats locals puguin atorgar ajudes econòmiques a entitats públiques o privades i a les persones particulars que realitzin activitats d'interès públic que complementin o supleixin les de l'entitat local, així com el foment i la promoció de les activitats socials o econòmiques d'interès públic a través d'accions concertades.

Per millorar l'eficàcia, es preveu en la Legislació que es procedeixi a elaborar un Pla Estratègic de Subvencions, i amb caràcter previ al naixement de les subvencions.

Per això, aquest Ajuntament aprova el Pla Estratègic de Subvencions que el seu articulat figura a continuació.

CAPÍTOL I. DISPOSICIONS GENERALS

ARTICLE 1.

L'establiment de subvencions per aquest Ajuntament durant l'exercici 2020 s'ajustarà al previst en el present Pla.

ARTICLE 2.

L'establiment efectiu de les subvencions previstes en aquest Pla requerirà la inclusió de les consignacions corresponents als Pressupostos municipals de cada any i l'aprovació de les Ordenances que continguin les bases reguladores de la seva concessió.

ARTICLE 3.

L'establiment de subvencions queda supeditat al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, per la qual cosa les consignacions pressupostàries que s'aprovin i les bases reguladores de la seva concessió s'acomodaran a cada moment a dites objectives.

ARTICLE 4.

L'aprovació del Pla Estratègic de Subvencions no suposa la generació de dret algun en favor dels potencials beneficiaris, que no podran exigir indemnització o compensació alguna en cas que el Pla no es porti a la pràctica en els seus propis termes.



ARTICLE 5.

L'Ajuntament podrà atorgar ajudes econòmiques a entitats públiques o privades i a les persones particulars que realitzin activitats d'interès públic que complementin o supleixin les de l'entitat local

ARTICLE 6.

L'Ajuntament podrà establir anualment subvencions i concerts en les següents matèries:

- Social
- Participació Ciutadana:
- Educació, Esport i Joventut
- Comerç, Turisme i Promoció econòmica
- Cultura
- Formació
- Medi Ambient i Sanitat
- Urbanisme
- Polítiques d'Igualtat

6.1.- En matèria social:

- a) El proporcionar un mitjà de transport adaptat a persones afectades per discapacitats en la seva mobilitat.
- b) El facilitar l'accés a espectacles esportius i d'oci a persones majors de 65 anys.
- c) La prestació d'ajudes per a alimentació en menjadors escolars per a fills de famílies nombroses de Maó, i per a fills de famílies implicades en processos d'intervenció social.
- d) La prestació d'ajudes a famílies amb menors al seu càrrec.
- e) La subvenció de lloguers a famílies que visquin en habitatge inadequat o altres situacions personals que demandin resposta social.
- f) El desenvolupament de projectes de prevenció i promoció en l'àmbit de l'oci i del temps lliure.
- g) El desenvolupament de projectes d'acció social, tals com: programes d'atenció a minories ètniques, immigració, indigència, etc.
- h) El suport a famílies, amb membres en tractament terapèutic en centres de rehabilitació, que manquin de mitjans per fer front al cost de l'estada.
- i) Les prestacions per a intervencions odontològiques de persones en tractament de drogodependència, així com les ajudes per a desenvolupament de programes d'atenció a la toxicomania.
- j) La realització de projectes de cooperació amb països en vies de desenvolupament.
- k) La realització d'actuacions i projectes de sensibilització i educació per al desenvolupament.
- l) La realització d'actuacions d'emergència humanitària.
- m) Les inversions en obres, reformes, eliminació de barreres arquitectòniques, compra de locals i/o mobiliari, o implantació de noves tecnologies destinades a associacions o entitats sense ànim de lucre que desenvolupin les seves activitats en matèria social. Les ajudes econòmiques a famílies en situació d'emergència social, per cobrir necessitats bàsiques de subsistència.



- n) Les ajudes econòmiques de formació per a participants al Programa d'incorporació sociolaboral.
- o) Les ajudes a entitats per activitats i projectes.
- p) Les ajudes per activitats educatives.
- q) Les ajudes per motius socio-sanitaris.
- r) Les ajudes per a la inserció social i laboral.
- s) I en general, qualsevol altra activitat orientada a la prevenció, intervenció, assistència, rehabilitació, integració social o promoció del benestar social de la família, infància i adolescència, majors, dones, persones amb discapacitat, immigrants, ètnies i altres col·lectius en situació de risc d'exclusió social, així com la promoció del moviment associatiu i voluntariat social i a l'atenció de situacions de greus manques o emergència social.

6.2.- En matèria de Participació Ciutadana:

- a) La realització de projectes que afavoreixin la dinamització i participació social en l'àmbit de la participació ciutadana.
- b) La promoció, en general, de fòrums de participació.
- c) Les inversions en obres, reformes, eliminació de barreres arquitectòniques, compra de locals o mobiliari, o implantació de noves tecnologies destinades a associacions, entitats o col·lectius ciutadans sense ànim de lucre, que desenvolupin les seves activitats en l'àmbit de la participació ciutadana.

6.3.- En matèria d'Educació, Esport i Joventut:

- a) La prestació d'ajudes a equips esportius participants en lligues federatives oficials.
- b) La prestació d'ajudes a l'esport aficionat (agrupacions esportives, clubs, etc.).
- c) La prestació d'ajudes a associacions ciutadanes sense ànim de lucre que organitzin esdeveniments, espectacles i esdeveniments esportius.
- d) La realització d'obres de construcció d'instal·lacions esportives reglamentàries per part d'entitats educatives o esportives.
- e) La creació d'empreses per part de joves emprenedors.
- f) La realització d'activitats juvenils realitzades per associacions sense ànim de lucre.
- g) El suport a les activitats pròpies de les associacions de pares i mares d'alumnes de centres escolars d'educació infantil i primària.
- h) La realització d'activitats complementàries extraescolars duts a terme per col·legis en educació infantil i primària.
- i) Ajudes a col·legis d'educació infantil i primària per a biblioteques escolars.
- j) Ajudes a col·legis d'educació primària per a adquisició de material fungible docent.
- k) Certamen de nades escolars.
- l) Concurs de pessebres escolars.
- m) Concurs escolar de dibuix i pintura .
- n) Concurs escolar literari.
- o) Certamen de joves intèrprets .
- p) Concurs de corresponsalies d'informació en centres d'ensenyament.
- q) Concurs de còmic, disseny de pàgines web i fotografia digital destinat a joves.
- r) Les activitats d'animació sociocultural, programes destinats a joves, concursos, exposicions, altres activitats relacionades amb la cultura i creació juvenil, programes



d'informació i assessorament, oci i temps lliure, activitats formatives i educatives, revistes i publicacions, i totes aquelles activitats relacionades amb el foment de la participació i l'associacionisme juvenil.

s) L'organització d'actes i activitats esportives i espectacles o relacionades amb la promoció de l'esport, i la col·laboració amb entitats esportives.

t) Les activitats dirigides a la formació dels alumnes, i altres activitats dirigides al sector educatiu.

u) Les actuacions de dinamització lingüística d'acord amb la normativa vigent en cada moment.

v) La retolació normalitzada de comerços, empreses i entitats.

x) L'adquisició de material bibliogràfic i/o de consulta

6.4.- En matèria de Comerç i Turisme:

a) La instal·lació d'il·luminació nadalenca.

b) Les activitats destinades al foment del turisme a Maó, així com la promoció i foment del seu coneixement tant en fòrums nacionals com a internacionals.

c) La potenciació de l'espai urbà amb finalitats comercials o turístics.

d) Les activitats dirigides a la formació, programes i activitats relacionades amb el comerç de Maó i associacions de comerciants.

6.5.- En matèria de Cultura:

a) La col·laboració en els actes tradicionals a les festes del calendari festiu local: Arribada dels Reis Mags, Sant Antoni, Carnestoltes, Sa Corema, Sant Joan, Sant Pere, Mare de Deu de Carmen, Lluçmaçanes, Sant Climent, de la Mare de Deu de Gràcia, Nadal i unes altres.

b) La realització i programació d'activitats culturals per part de les associacions culturals.

c) Actuacions musicals, teatre i dansa.

d) El foment de la competitivitat cultural de Maó.

e) Promoure i difondre la cultura en tots els seus aspectes.

f) Fomentar l'activitat cultural de col·lectius professionals.

g) Foment de l'activitat cultural .

h) Foment de la creativitat, de les arts plàstiques, escèniques i musicals.

i) Foment, en general, de la promoció professional de joves artistes mitjançant certàmens.

j) Foment de l'associacionisme cultural

k) I en general, el foment de qualsevol activitat cultural relacionada amb les arts, les ciències i les lletres, així com de les activitats socioculturals pròpies de la ciutat.

6.6 En matèria de formació: tallers, cursos de qualificació professional i similars.

6.7.- En matèria de medi ambient i sanitat:

a) Les activitats encaminades a la prevenció, protecció i promoció de la salut, dirigides a la població en general i col·lectius en particular com: joves, majors, dones, nens, etc., i aquells projectes o programes que contemplin objectius educatius i preventius que



fomentin la salut dels diferents grups de població, activitats informatives-formatives, jornades, seminaris, etc. en aquesta matèria.

b) Les activitats encaminades a la protecció del medi ambient urbà i natural i la promoció de tot tipus d'activitats que es dirigeixin especialment a aquesta protecció, incloses les formatives, d'informació, participació ciutadana en aquesta matèria, i de sensibilització ambiental.

c) La promoció de l'estalvi energètic.

6.8.- En matèria d'Urbanisme:

a) La rehabilitació d'habitatges i façanes.

b) Els reallotjaments urbanístics.

c) La reurbanització d'espais privats d'ús públic de la ciutat.

6.9.- En matèria de Polítiques d'Igualtat:

a) La realització d'estudis o treballs relacionats amb Polítiques d'Igualtat del municipi

b) Ajudes per a la conciliació de la vida familiar i laboral.

6.10.- Altres: Qualsevol altra activitat que sigui complementària de l'activitat municipal no descrita al llarg d'aquest article i que sigui susceptible de ser subvencionada.

Els objectes, matèries, objectius, projectes, activitats o comportaments subvencionables relacionats en aquest article no constitueixen *numerus clausus*, sinó que podran ser ampliat i concretats en la corresponent convocatòria, o establir-se noves línies de subvenció

A aquest efecte, podran aprovar-se ordenances específiques de subvencions o convenis d'accions concertades, amb la finalitat d'aconseguir els objectius previstos.

ARTICLE 7

L'Equip de Govern efectuarà el control del compliment del present Pla durant el seu període de vigència, requerint els informes tècnics pertinents.

En el segon trimestre de cada any, es convocarà la Comissió Informativa de Serveis Generals i Hisenda, en la qual s'adonarà del grau d'execució del mateix.

ARTICLE 8.

Finalitzada la vigència del Pla, i abans de l'elaboració del següent, es redactarà una Memòria en la qual es contempli el grau de compliment del Pla, l'eficàcia i eficiència de l'atorgament de subvencions en la consecució dels objectius i efectes pretesos i conclusions, amb proposta de suggeriments per a l'elaboració del següent Pla Estratègic de Subvencions.



Expedient: **E0097 2019 000001**

INFORME D'INTERVENCIÓ

PRESSUPOST GENERAL PER AL 2020

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 2020.

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 les 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 pressupostària, 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 es poden reconèixer, 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	2020	%
I.-Imp. Directes	18.665.000	47,16
II.-Imp. Indirectes	272.670	0,69
III.-Taxes i altres	7.152.200	18,07
IV.-Transf. Corrents	9.049.649	22,86
V.-Inq. Patrimonials	319.020	0,81
VI.-Venda patrimoni	968.000	2,45
VII.-Transf. Capital	592.130	1,50
VIII.-Actius financers	60.000	0,15
IX.-Préstecs	2.500.000	6,32
TOTAL	39.578.669	100,00

ESTAT DE DE SPESES

DESPESES.- DESCRIPCIÓ	2020	% s/total
I.-Personal	13.459.162	34,76
II.-Bens i Serveis	14.022.375	36,22
III.-Interessos	168.905	0,44
IV.-Transf. Corrents	3.963.555	10,24
V.-Fons de contingència	100.000	0,26
VI.-Inversions	4.672.200	12,07
VII.-Transf. Capital	1.225.381	3,17
VIII.-Actius financers	60.000	0,15
IX.-Amortitzacions	1.044.202	2,70
TOTAL	38.715.780	100,00

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 7,05 % dels recursos ordinaris.

Acompanyen l'expedient la plantilla de personal per a l'exercici 2020, l'annex pressupostari corresponent, i els informes de recursos humans, i el Pla Estratègic de Subvencions per a l'exercici.





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.

ESTALVI PRESSUPOSTARI	2020
Recursos ordinaris (Caps. I a V)	35.458.539
Despeses corrents (Caps. I, II i IV)	31.545.092
Estalvi Brut	3.913.447
Cap. III : interessos	168.905
Cap. IX: Amortitzacions	1.044.202
CÀRREGA FINANCERA	1.213.107
Estalvi Net	2.700.340

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

- a) 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.
- b) L'estalvi brut no pot ser negatiu, això és, no es poden finançar despeses corrents amb recursos de capital.
- c) 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:

Identif. doc. elect.: ES:07032-2019-5888277B-B46B-49F6-9030-E5E9B70D3418 09/12/2019 15:46:04 Pag.:4/8
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: <https://www.carpeta ciudadana.org/mao/validarDoc.aspx>





- 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 2019 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 26.089.870 € amb un increment del 2,10% sobre les previsions inicials de 2019.

2. Capítol IV transferències corrents.

Estimades en 9.049.649 €, inclouen les previsions per en la participació de tributs de l'Estat i de les aportacions de la CAIB i el CIME, per ajudar a cobrir, molt parcialment, el cost de les despeses de caire social.

3. Capítol V, ingressos patrimonials

Per 319.020 € recull, els reportats pels cànon dels concessionaris municipals i altres per concessions d'ús privatiu.

4. Capítol VI, Venda de patrimoni.

Inclou l'ús de recursos obtinguts per la gestió del patrimoni municipal del sol, per un import de 968.000 €.

4. Capítols VII, transferències de capital





Per 592.130 €, 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.

5. Capítols VIII i IX.

Amb imports idèntics a l'exercici 2019.

ESTAT DE DESPESES

1. Despeses de personal

Per import total de 13.459.162 €, que suposa un 34,76 % sobre el total del pressupost, i una variació respecte de 2019 del 7,46 % del qual un 2,00 % correspon a l'increment retributiu respecte de 2019, i, la resta, a increment en la dotació per personal temporal, productivitat per horaris especials, les valoracions de llocs de feina, l'assumpció de la recaptació en voluntària o les variacions per triennis del personal.

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 14.023.6755 i representa el 36.22 % del Total, amb un increment de 243.350 € respecte de 2019.

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

La previsió d'interessos per 168.905 €, es redueix en 39.390 €, i la d'amortitzacions, en 445.452 €, en relació a la previsió de 2019, per mor de les amortitzacions avançades d'enguany, i per la no concertació de nou préstecs.

4. Transferències corrents

El capítol IV de l'estat de despeses està dotat per a l'any 2020 amb 3.962.255 €, 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 100.000 € 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 4.672.200 €. El detall de les mateixes es concreta en l'annex d'inversions, 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 1.225.381 €.

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 2019, 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 2020 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'insserirà 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'insserirà 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 complerts 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 2020 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 accidental,

Carlos Seguí Puntas

En el lloc i la data de l'empremta electrònica

Identif. doc. elect.: ES:07032-2019-5888277B-B46B-49F6-9030-E5E9B70D3418 09/12/2019 15:46:04 Pag.:8/8
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: <https://www.carpetaciudadana.org/mao/validarDoc.aspx>



Carlos Seguí Puntas
09/12/2019 15:46:05
Maó



Expedient: **E0097 2019 000001**

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 2020

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 2020 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'obtindrà 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.

Capítol	INGRESSOS	DESPESES
1	18.665.000	13.459.162
2	272.670	14.022.375
3	7.152.200	168.905
4	9.049.649	3.963.555
5	319.020	100.000
6	968.000	4.672.200
7	592.130	1.225.381
8	60.000	60.000
9	2.500.000	1.044.202
Total general	39.578.669	38.715.780





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 els darrers tres exercicis, l'exercici, d'exercicis corrents i tancats dels capítols 1 a 3.

CÀLCUL DE L'AJUST DE RECAPTACIÓ DELS CAPÍTOLS 1, 2 I 3						
PERCENTATGES DE RECAPTACIÓ ANY 2016						
CAP.	PREVISIONS ANY 2016	RECAPTACIÓ ANY 2016			% RECAPTACIÓ PREVISIONS	% AJUST PER RECAPTACIÓ 2016
		EXERCICI CORRENT	EXERCICIS TANCATS	RECAPTACIÓ TOTAL		
I.	17.385.000,00 €	16.911.965,40 €	1.541.913,52 €	18.453.878,92 €	106%	6,15%
II.	170.000,00 €	149.995,28 €	4.403,40 €	154.398,68 €	91%	-9,18%
III.	3.637.600,00 €	3.866.113,84 €	198.259,58 €	4.064.373,42 €	112%	11,73%

PERCENTATGES DE RECAPTACIÓ ANY 2017						
CAP.	PREVISIONS ANY 2017	RECAPTACIÓ ANY 2017			% RECAPTACIÓ PREVISIONS	% AJUST PER RECAPTACIÓ 2017
			EXERCICI CORRENT	EXERCICIS TANCATS		
I.	17.426.720,00 €	15.992.387,95 €	1.283.909,59 €	17.276.297,54 €	99,14%	-0,86%
II.	216.000,00 €	225.069,25 €	6.940,20 €	232.009,45 €	107,41%	7,41%
III.	3.776.800,00 €	4.841.983,12 €	123.643,19 €	4.965.626,31 €	131,48%	31,48%

PERCENTATGES DE RECAPTACIÓ ANY 2018						
CAP.	PREVISIONS ANY 2018	RECAPTACIÓ ANY 2018			% RECAPTACIÓ PREVISIONS	% AJUST PER RECAPTACIÓ 2018
		EXERCICI CORRENT	EXERCICIS TANCATS	RECAPTACIÓ TOTAL		
I.	17.781.000,00 €	16.535.920,13 €	1.428.003,61 €	17.963.923,74 €	101%	1,03%
II.	172.600,00 €	162.882,67 €	18.218,99 €	181.101,66 €	105%	4,93%
III.	4.342.000,00 €	5.049.182,22 €	134.876,26 €	5.184.058,48 €	119%	19,39%

A les previsions inicials del cap. 3, es dedueixen els ingressos per concessions d'aigua, sanejament, sistema AREA I F. Gomila cobrades directament pel concessionari i que no figuren a la liquidació.

CÀLCUL PER L'AJUST DE RECAPTACIÓ, CAP. 1, 2 3,			
CAP.	% MIG AJUST PER RECAPTACIÓ	PREVISIONS AÑO 2020	IMPORT
I.	2,10%	18.665.000,00 €	392.827,99 €
II.	1,05%	272.670,00 €	2.872,29 €
III.	20,87%	4.837.200,00 €	1.009.405,79 €
AJUST TOTAL			1.405.106,07 €





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 2020, 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 2020, 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.

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.





AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN

PERCENTATGE D'INEXECUCIÓ DE L'ANY 2016			
CAP.	CRÈDITS INICIALS 2016	OBIGACIONES RECONEGUES 2016	% INEXECUCIÓ 2016
I	11.912.400,00 €	12.510.445,83 €	-5,02%
II	9.617.600,00 €	9.468.386,30 €	1,55%
III	424.670,00 €	196.120,28 €	53,82%
IV	3.413.750,00 €	2.565.608,33 €	24,84%
V	3.734.352,00 €	2.938.398,26 €	21,31%
VI	1.016.500,00 €	444.375,98 €	56,28%
	30.119.272,00 €	28.123.334,98 €	

PERCENTATGE D'INEXECUCIÓ DE L'ANY 2017			
CAP.	CRÈDITS INICIALS 2017	OBIGACIONES RECONEGUES 2017	% INEXECUCIÓ 2017
I	11.914.064,00 €	13.307.851,25 €	-11,70%
II	9.923.883,00 €	9.770.091,14 €	1,55%
III	342.390,00 €	238.063,27 €	30,47%
IV	3.537.600,00 €	3.343.569,41 €	5,48%
V	2.812.415,00 €	3.153.591,15 €	-12,13%
VI	1.630.992,00 €	1.044.221,17 €	35,98%
	30.161.344,00 €	30.857.387,39 €	

PERCENTATGE D'INEXECUCIÓ DE L'ANY 2018			
CAP.	CRÈDITS INICIALS 2018	OBIGACIONES RECONEGUES 2018	% INEXECUCIÓ 2018
I	12.175.000,00 €	13.783.351,46 €	-13,21%
II	10.840.708,00 €	10.438.679,96 €	3,71%
III	306.893,00 €	188.569,82 €	38,56%
IV	3.965.465,00 €	3.515.406,16 €	11,35%
V	3.114.786,00 €	5.069.426,85 €	-62,75%
VI	1.195.347,00 €	907.363,28 €	24,09%
	31.598.199,00 €	33.902.797,53 €	

CAP.	% PROMEDIO INEXECUCIÓ	CRÈDITS INICIALS 2020	AJUSTE POR GRADO DE EJECUCIÓN
I	-9,98%	13.409.162,00 €	-1.337.756,76 €
II	2,27%	11.705.675,00 €	265.706,46 €
III	40,95%	168.905,00 €	69.162,95 €
IV	13,89%	3.961.255,00 €	550.338,95 €
V	-17,86%	4.672.200,00 €	-834.304,11 €
VI	38,78%	1.225.381,00 €	475.252,16 €
AJUST TOTAL PEL GRAU D'INEXECUCIÓ			-811.600,35 €



**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		2020
1	Ingressos no financers (capítols 1 a 7)*	34.703.669,00
2	Despeses no financeres (capítols 1 a 7)*	35.292.578,00
3	Superàvit (+) ó dèficit (-) no financer del Pressupost (1-2)	-588.909,00
4	Ajusts	593.505,72
	Despeses	-811.600,35
	Ingressos	+1.405.106,07
5	Capacitat (+) ó necessitat (-) de finançament (3+4)	+4.596,72

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 +4.596,72 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 2019 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 2020 per a les entitats locals es fixa en el 2,2% 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 *	33.143.539
Deute previst a 31/12/2020	1.971.496
Deute per reintegrament PTE a 31/12/2020	162.482
Nova operació a concertar	2.500.000
Deute total	4.633.978
Percentatge del deute sobre el total d'ingressos corrents	<u>13,98%</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 2020 compleix 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'intendentor accidental,

Carlos Seguí Puntas

Identif. doc. elect.: ES:07032-2019-30F0579E-5919-4E8D-BDD6-046BCFC44619 09/12/2019 15:45:47 Pag.:8/8
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: https://www.carpetaciudadana.org/mao/validarDoc.aspx



Carlos Seguí Puntas
09/12/2019 15:45:49
Maó