

Expedient núm:

E0097.2020.000001



Ajuntament de Maó
Projecte del Pressupost
de 2021

INDEX DE LA DOCUMENTACIÓ DEL PRESSUPOST 2021

Exp. E0097,2020,000001

Memòria d'Alcaldia
Informe Economic-Financer i resum numèric i gràfics
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 2021
Pla Estratègic de Subvencions per a 2020
Liquidació del Pressupost de 2019
Avanç de liquidació del Pressupost de 2020 a 30.09.2020
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
Informe d'Intervenció
Informe d'Intervenció estabilitat pressupostària



L'ALCALDE DE MAÓ

Exp. E0097.2020.000001

MEMÒRIA D'ALCALDIA

Teniu a les vostres mans el Pressupost General de l'Ajuntament de Maó per a l'any 2021, en unes circumstàncies especialment complicades. Un pressupost que és la previsió que l'Ajuntament de Maó té per un any en què el principal objectiu del nostre municipi, com de la gran majoria d'institucions, és el de sortir de la crisi sanitària i donar resposta a les conseqüències socio-econòmiques que ha provocat la COVID-19.

Aquest pressupost, a diferència dels anteriors, ve marcat per la modificació de les normes que tant han condicionat el pressupostos anteriors i que tant han limitat l'autonomia financera dels Ajuntaments. La suspensió de les regles fiscals durant l'any 2021 i la incertesa de quines normes regiran en anys venidors ens empenyen a confeccionar uns pressupostos expansius que ens permeti atendre les necessitats de la ciutadania, impulsar les inversions i no incrementar la pressió fiscal.

La previsió de menys ingressos i la voluntat de no apujar els impostos fan que l'Ajuntament consideri oportú preveure el finançament del capítol 6 d'inversions a través d'un préstec teòric de 6 milions d'euros, que no necessàriament s'haurà de concertar i que seria substituït amb el romanent de tresoreria que es pugui obtenir en liquidar el present exercici i amb superàvit acumulat de 2019: 1,5 milions d'euros que encara no s'han incorporat.

En l'elaboració dels pressupostos s'ha tingut en compte, especialment, el compromís contret en el Pla de Xoc Socioeconòmic presentat al maig de 2020 i que té per objectiu afrontar la situació actual.

En l'àmbit normatiu, s'ha iniciat una revisió i actualització de les ordenances fiscals que suposarà pocs canvis en la pressió impositiva. Cal destacar, també el fet de mantenir la reducció del 90% en les tarifes d'ocupació de via pública.

En la previsió d'ingressos s'ha seguit el criteri de previsió de drets liquidats, en funció del que s'ha liquidat aquest exercici, mostrant una tendència a la baixa per mor del virus, i conscients que la situació extraordinària viscuda al 2020 fa que els ingressos tampoc siguin un bon reflex sobre el qual fer previsions per a 2021.

La pandèmia ha posat en evidència la necessitat de mantenir els serveis i de reforçar algunes àrees de l'Ajuntament. Quant a l'assignació d'aquests recursos, es pot veure que s'ha incrementat el capítol 1 -despeses de personal- en un 3.63% i que incorpora no només l'increment del 0.9% per al personal, sinó també l'increment en la dotació de la plantilla en un tècnic mig de gestió per a reforçar la recaptació voluntària, remunicipalitzada a principis de 2020, d'un treballador social, 2 auxiliars sociosanitaris, una assistent

informàtica, un conserge i un metge que passa a dedicació completa.

Respecte del capítol 2-Compra de béns i serveis- l'increment més important ve donat pels previstos nous contractes de neteja d'edificis, neteja viària i recollida de residus,

L'import destinat a la càrrega financera es redueix en més de 292.000 €, per l'amortització que s'ha aplicat enguany, tenint en compte que el préstec de 2020 té un període de carència de dos anys.

En matèria d'inversions, s'ha de destacar la voluntat de l'Ajuntament de contribuir a la recuperació econòmica i al manteniment de llocs de feina potenciant les inversions lligades, principalment, a la millora de serveis públics, les infraestructures bàsiques, l'enllumenat i l'eficiència energètica, la reforma de carrers amb criteris de mobilitat sostenible i el manteniment d'edificis municipals. Així mateix, s'ha previst una partida per adquisició de patrimoni amb l'objectiu de reduir despesa corrent de lloguers i consolidar serveis municipals.

DESCRIPCIÓ	IMPORT
REFORMES CARRERS	1.090.000
MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000
OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	200.000
OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000
MOBILITAT	80.000
INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000
INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	120.000
COBERTA I CLIMATITZ. MERCAT PEIX	270.000
INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000
OBRES COBERTA HOSPITAL ILLA DEL REI	390.610
NOVA PISCINA MUNICIPAL	1.135.000
PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	60.000
ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT (EDIFICIS, TERRENYS)	1.300.000
PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	140.000
REDACCIÓ PROJECTE 2ª DESNITRIFICADORA	60.000
EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	80.000
MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	75.000
INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	150.000
INVERSIONS EN ESCOLES -	90.000

I quan a transferències de capital, el capítol 7, les assignacions que s'han pressupostat 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.

En definitiva, hem preparat aquest pressupost des d'un enfocament el més realista possible dins la situació que vivim i al mateix temps amb l'ambició necessària en un moment com l'actual, amb la voluntat, convençuda, que l'Ajuntament ha d'actuar de dinamitzador econòmic i que ha de col·laborar .

Finalitzo agraint la implicació dels que hi han treballat per elaborar aquest expedient, sens dubte el més important de l'Ajuntament. El meu agraïment personal a la Tinenta d'Alcalde, Sra. Camps, al personal dels Serveis Econòmics i Recursos Humans i a tots els treballadors i treballadores públics que, havent demostrat com mai, en aquest 2020, el seu compromís amb aquesta institució i amb la ciutadania de Maó, seran també els responsables d'executar aquest pressupost i contribuir a l'evolució i la prosperitat del nostre municipi.

Héctor Pons Riudavets.
Alcalde de Maó



Expedient: **E0097.2020.000001**

INFORME ECONÒMIC-FINANCIER PER AL PRESSUPOST DE 2021

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.
- Acord del Congrés dels Diputats de 26 d'octubre, de suspensió de les regles fiscals aplicables a la normativa d'estabilitat.

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 2021, posant de manifest l'estructura del pressupost i la seva variació respecte a l'any anterior.

Pressupost de l'Ajuntament en 2021

En el Pressupost de l'Ajuntament de Maó l'any 2021 la previsió d'ingressos a liquidar apuja a 42.839.018 € i la de despeses a 42.781.720 €, segons s'explica al quadre següent:

ESTAT DE D'INGRESSOS

INGRESSOS.- DESCRIPCIÓ	2021	%
I.-Imp. Directes	19.083.000	44,55
II.-Imp. Indirectes	152.600	0,36
III.-Taxes i altres	6.153.500	14,36
IV.-Transf. Corrents	9.079.361	21,19
V.-Ing. Patrimonials	379.900	0,89
VI.-Venda patrimoni	0	0,00
VII.-Transf. Capital	1.930.657	4,51
VIII.-Actius financers	60.000	0,14





IX.-Préstecs	6.000.000	14,01
TOTAL	42.839.018	100,00

ESTAT DE DESPESES

DESPESES.- DESCRIPCIÓ	2021	% s/total
I.-Personal	13.947.893	32,60
II.-Bens i Serveis	15.360.220	35,90
III.-Interessos	168.055	0,39
IV.-Transf. Corrents	4.614.106	10,79
V - Fons de contingència	0	0,00
VI.-Inversions	6.685.101	15,63
VII.-Transf. Capital	1.195.080	2,79
VIII.-Actius financers	60.000	0,14
IX.-Amortitzacions	751.265	1,76
TOTAL	42.781.720	100,00

superàvit pressupostari**57.298**

L'estimació dels ingressos, per al 2021, 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 substancials de l'ordenança que facin preveure un canvi important en els ingressos, quedant la previsió en 12.100.000 €.

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 i en el 3r trimestre ja s'han reconegut més de 2.800.000 €, superant-se en més de 500.000 € les previsions inicials.

La resta de conceptes (Impost sobre vehicles, IAE, o ICIO) s'han estimat per a l'exercici 2021 en funció dels drets liquidats durant 2020.

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, amb reducció d'alguns conceptes afectats per la pandèmia Covid19.

Es preveu la incidència de la creació de la nova ordenança d'Activitats i de la reordenació de fets impositius a la de Llicències i d'Expedició de Documents.

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 6.400.000 €. Pot sobtar aquest petit increment respecte de 2020, tenint en compte la situació actual, però s'ha de tenir en present que les entregues a compte i la liquidació d'aquest concepte, la fa el Ministeri d'Hisenda amb dos anys de diferència.

Ingressos patrimonials

En el capítol 5 d'ingressos s'estima un increment per les concessions administratives d'ús privatiu, en funció dels drets reconeguts aquest darrer exercici.

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, per millores d'instal·lacions esportives i s'inclou una previsió d'aportació de 779.895 € del CIME per un pla insular de recuperació econòmica.

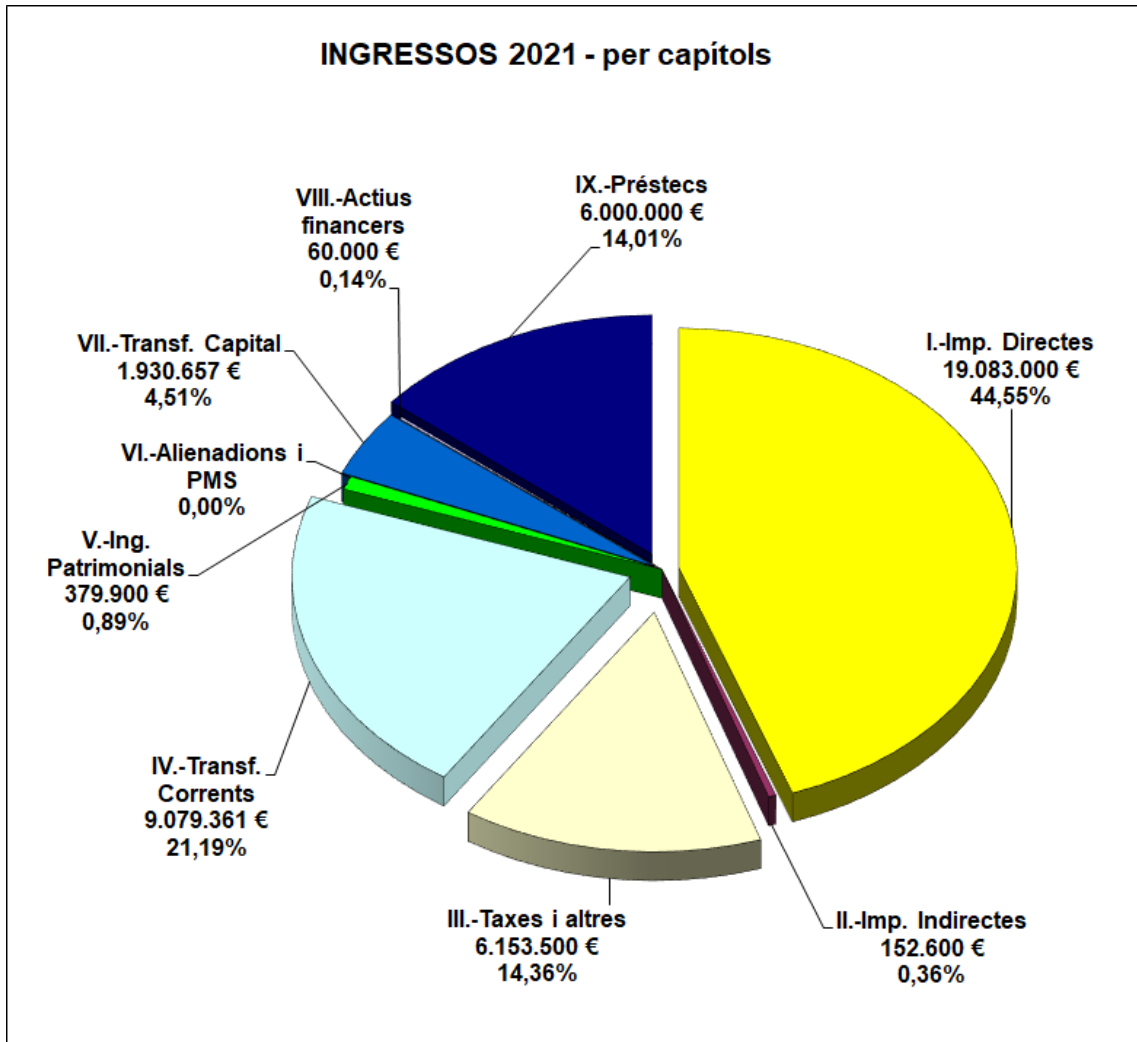




Ingressos per operacions de crèdit

Es preveu la concertació de préstec per import de 6.000.000 €, i que representa un 17,22 % dels recursos ordinaris del pressupost. Es destinaria a finançar les inversions i transferències de capital, tot i que la seva contractació dependrà dels resultats de la liquidació de 2020, com en els darrers anys.

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



Identif. doc. elect.: ES:07032-2020-187B7E82-1BCF-479C-B59C-F480D15BB7EE 10/12/2020 13:47:26 Pag.:5/9
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: https://www.carpetaciudadana.org/mao/ValidarDoc.aspx





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 2021.

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 1,61 % per cobrir les necessitats proposades pels diferents serveis, i que, de fet, s'incrementa, bàsicament, degut al nou contracte de recollida selectiva de residus i la seva separació respecte del contracte de neteja viària.

La resta de partides mantenen una tònica continuista.

Transferències corrents.

En el capítol IV, per transferències corrents, tenim un increment de poc més del 16% i correspon, en part a la major aportació prevista al CRSU i, sobretot, a l'increment en la dotació d'ajuts d'emergència social (+177.000 respecte de 2020) i d'un pla d'ajut al comerç (per 200.000 €) no previst al pressupost de l'any passat.

Per la resta de previsions, hi ha poques variacions respecte del que s'havia dotat l'any 2020.

Inversions i transferències de capital.

El cap. 6 – destinat a inversions reals – hi ha un increment aproximat de 2 milions d'euros. En grans trets, s'explica per la dotació íntegra del crèdit per una nova piscina municipal, la creació d'un fons per adquisició d'immobilitzat, la reforma d'una coberta de l'Illa del Rei, o la coberta i climatització del Mercat del Peix.

Es mantenen crèdits importants, com el destinat a reforma de carrers (1.090.000 €), obres noves a la xarxa elèctrica (200.000 €).

Les partides del cap. 7, per transferències de capital es mantenen pràcticament idèntiques a 2020, corresponent a aportacions de compromisos ja adquirits anteriorment.

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



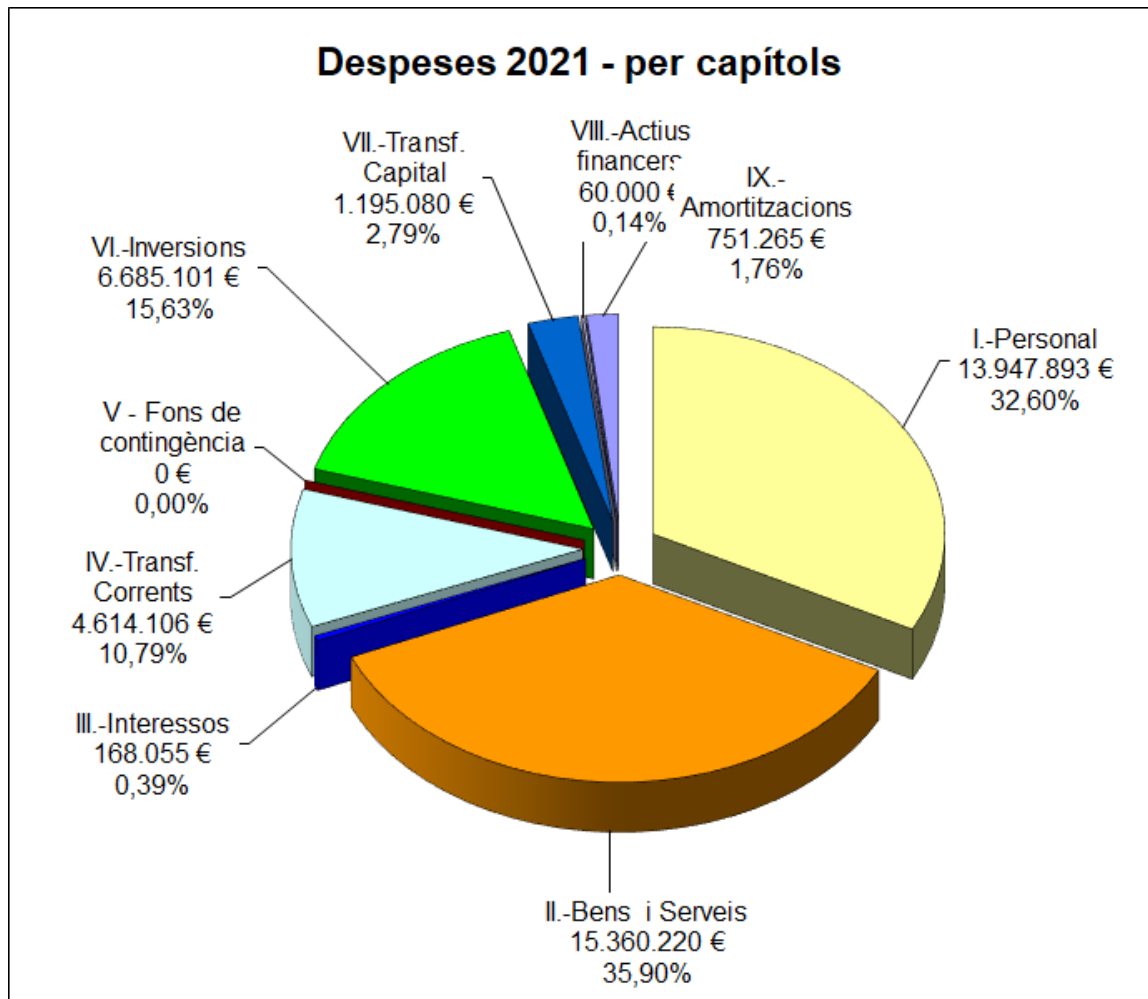


6 milions d'euros), tot i que, possiblement, aquesta darrera operació es substituiria, almanco parcialment, pel romanent de tresoreria de 2020.

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'amortitzacions es redueix més de dos-cents mil euros, per les amortitzacions aplicades el darrer any, i també pel període de carència de l'operació de 2020.

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



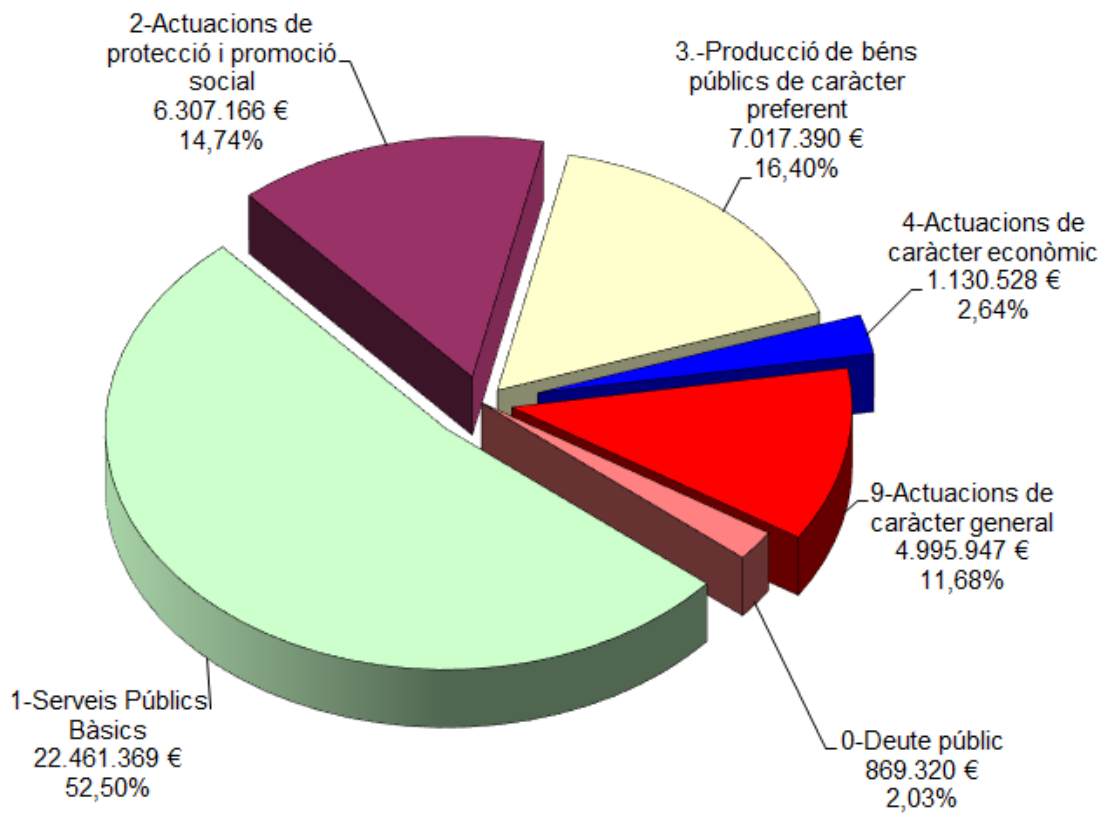
Identif. doc. elect.: ES:07032-2020-187B7E82-1BCF-479C-B59C-F480D15BB7EE 10/12/2020 13:47:26 Pag.:7/9
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: https://www.carpetaciudadana.org/mao/validarDoc.aspx





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

Pressupost 2021 classificació per àrees



SUFICIÈNCIA DELS CRÈDITS PER ATENDRE LES OBLIGACIONS

El Pressupost General de l'ajuntament de Maó es presenta amb superàvit pressupostari de 57.298 € i ascendeix a 42.839.018 € a l'estat d'ingressos, i 42.781.720 € euros a nivell de despeses.





Es presenta amb necessitat de finançament i s'equilibra pressupostàriament amb una operació de crèdit de 6.000.000 €, aprofitant la suspensió de regles fiscals acordada pel Congrés dels Diputats el passat 26 d'octubre.

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 2021, 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.

Identif. doc. elect.: ES:07032-2020-187B7E82-1BCF-479C-B59C-F480D15BB7EE 10/12/2020 13:47:26 Pag.:9/9
AJUNTAMENT DE MAO-07032- Org.:07032 Validar: <https://www.carpetaciudadana.org/mao/ValidarDoc.aspx>



JESUS CAMPS SOCIAS
10/12/2020 13:47:36
conformitat
Maó

AJUNTAMENT DE MAÓ - PRESSUPOST 2021

2020

2021

ESTAT DE D'INGRESSOS

INGRESSOS.- DESCRIPCIÓ	2020	2021	%	variacions 2021/2020
I.-Imp. Directes	18.665.000	19.083.000	44,55	2,24%
II.-Imp. Indirectes	272.670	152.600	0,36	-44,03%
III.-Taxes i altres	7.152.200	6.153.500	14,36	-13,96%
IV.-Transf. Corrents	9.049.649	9.079.361	21,19	0,33%
V.-Ing. Patrimonials	319.020	379.900	0,89	19,08%
VI.-Venda patrimoni	968.000	0	0,00	-100,00%
VII.-Transf. Capital	592.130	1.930.657	4,51	226,05%
VIII.-Actius financers	60.000	60.000	0,14	0,00%
IX.-Préstecs	2.500.000	6.000.000	14,01	140,00%
TOTAL	39.578.669	42.839.018	100,00	8,24%

ESTAT DE DESPESES

DESPESES.- DESCRIPCIÓ	2020	2021	%	variacions 2021/2020
I.-Personal	13.459.162	13.947.893	32,60	3,63%
II.-Bens i Serveis	14.022.375	15.360.220	35,90	9,54%
III.-Interessos	168.905	168.055	0,39	-0,50%
IV.-Transf. Corrents	3.963.555	4.614.106	10,79	16,41%
V - Fons de contingència	100.000	0	0,00	-100,00%
VI.-Inversions	4.672.200	6.685.101	15,63	43,08%
VII.-Transf. Capital	1.225.381	1.195.080	2,79	-2,47%
VIII.-Actius financers	60.000	60.000	0,14	0,00%
IX.-Amortitzacions	1.044.202	751.265	1,76	-28,05%
TOTAL	38.715.780	42.781.720	100,00	10,50%

superàvit pressupostari 862.889 57.298

ESTALVI PRESSUPOSTARI

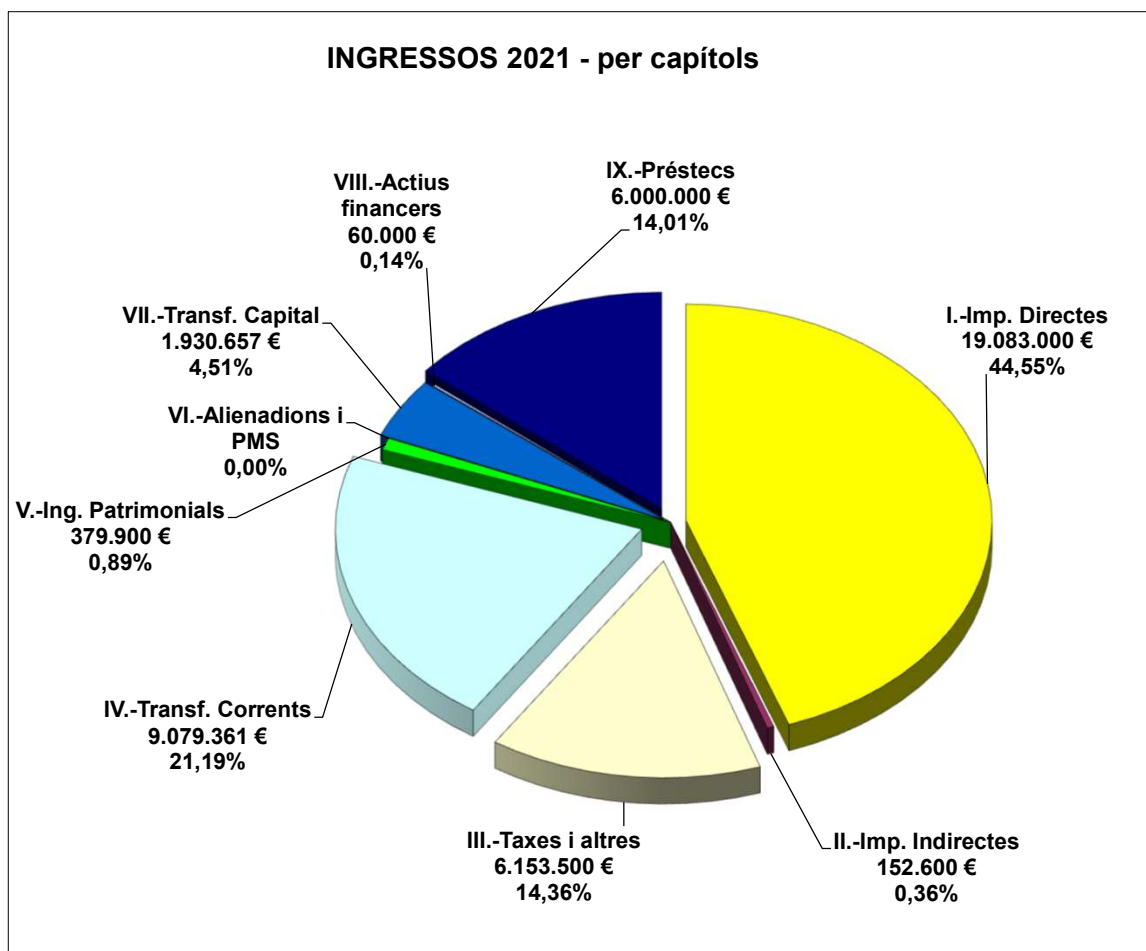
	2020	2021
Recursos ordinaris (Caps. I a V)	35.458.539	34.848.361
Despeses corrents (Caps. I, II i IV)	31.545.092	33.922.219
Estalvi Brut	3.913.447	926.142

Préstec 6.000.000,00
% s/rec ordinaris 17,22%

Cap. III : interessos	168.905	168.055
Cap. IX: Amortitzacions	1.044.202	751.265
CÀRREGA FINANCERA	1.213.107	919.320
Estalvi Net	2.700.340,00	6.822,00

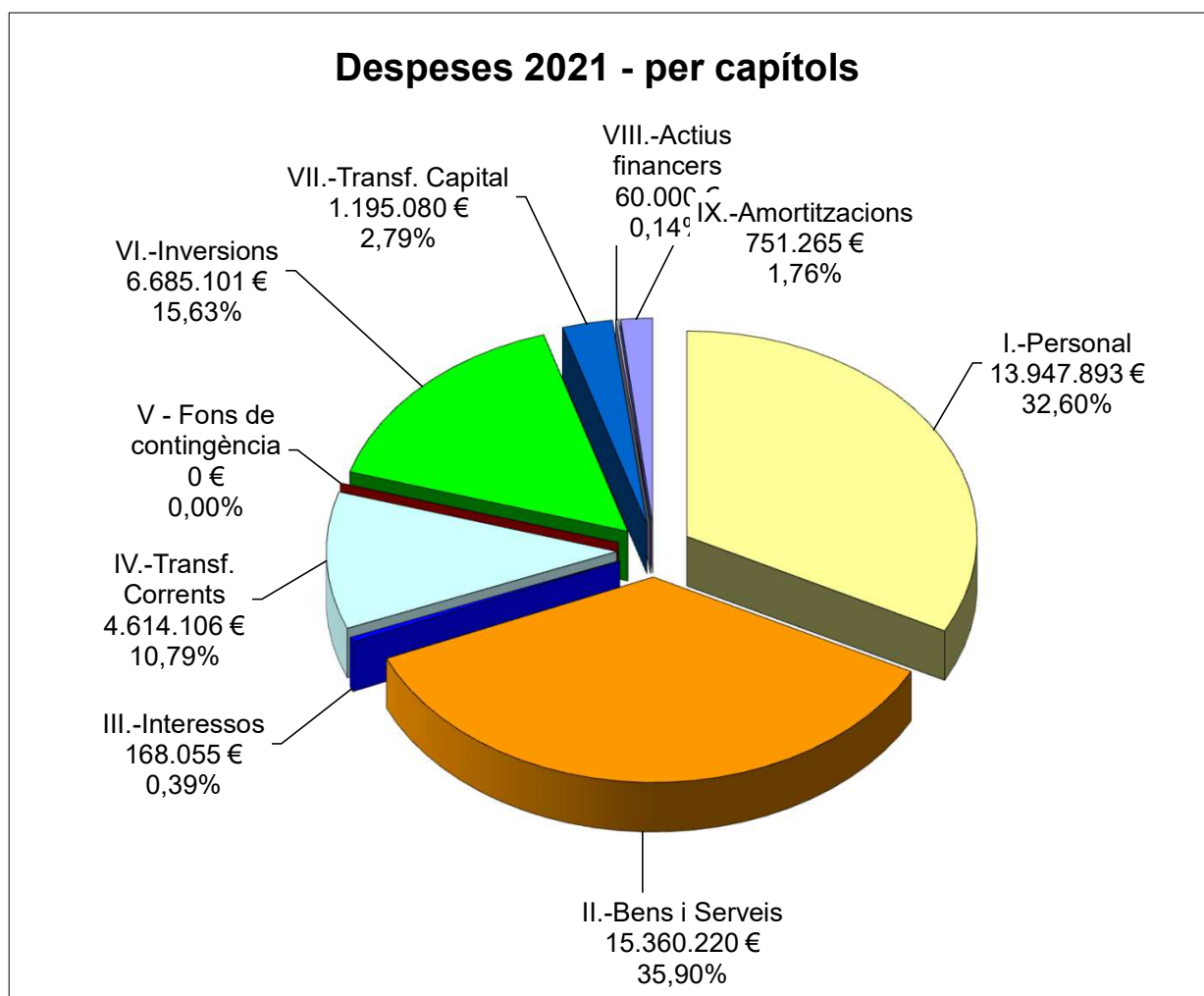
PRESSUPOST EXERCICI 2021 - ESTAT DE D'INGRESSOS

CAP.	INGRESSOS	IMPORT	%
1	I.-Imp. Directes	19.083.000 €	44,55%
2	II.-Imp. Indirectes	152.600 €	0,36%
3	III.-Taxes i altres	6.153.500 €	14,36%
4	IV.-Transf. Corrents	9.079.361 €	21,19%
5	V.-Ing. Patrimonials	379.900 €	0,89%
6	VI.-Alienacions i PMS	0 €	0,00%
7	VII.-Transf. Capital	1.930.657 €	4,51%
8	VIII.-Actius financers	60.000 €	0,14%
9	IX.-Préstecs	6.000.000 €	14,01%
	TOTAL	42.839.018 €	100,00%



ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ECONOMICA

CAP.	DESPESES	IMPORT	%
1	I.-Personal	13.947.893 €	32,60%
2	II.-Bens i Serveis	15.360.220 €	35,90%
3	III.-Interessos	168.055 €	0,39%
4	IV.-Transf. Corrents	4.614.106 €	10,79%
5	V - Fons de contingència	0 €	0,00%
6	VI.-Inversions	6.685.101 €	15,63%
7	VII.-Transf. Capital	1.195.080 €	2,79%
8	VIII.-Actius financers	60.000 €	0,14%
9	IX.-Amortitzacions	751.265 €	1,76%
	Total	42.781.720 €	100,00%

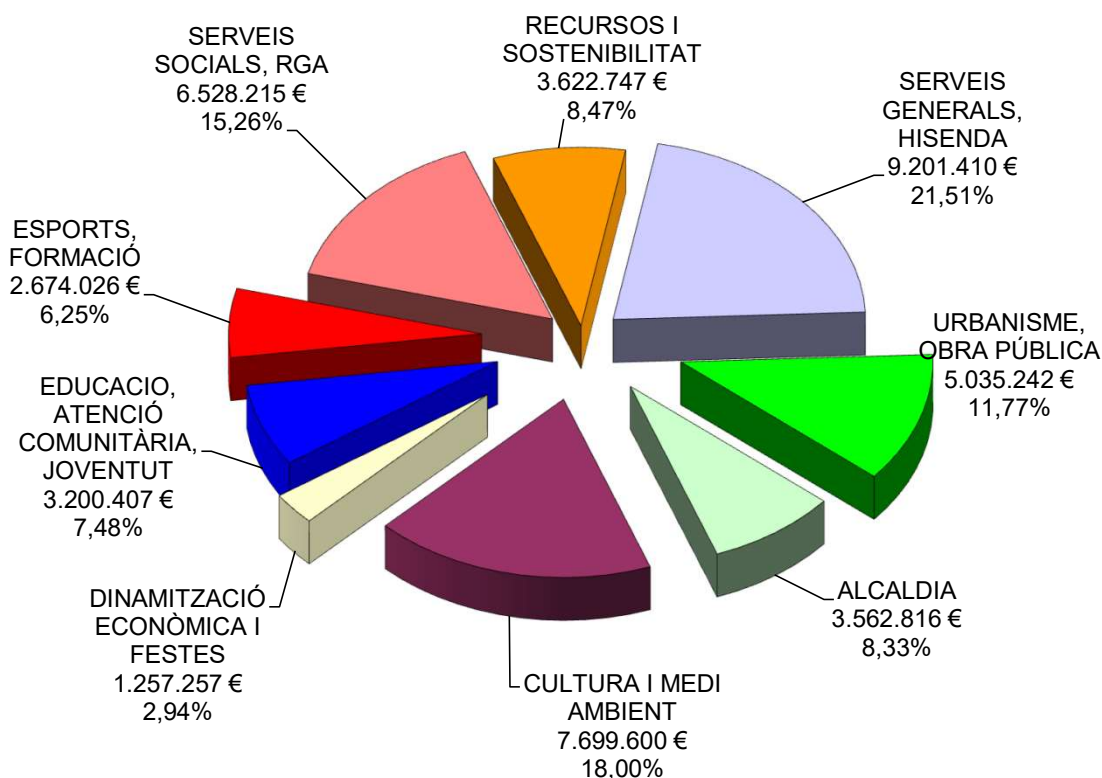


PRESSUPOST EXERCICI 2021 -classificació orgànica

distribució segons les competències delegades

SERVEI	IMPORT	%
ALCALDIA	3.562.816 €	8,33%
CULTURA I MEDI AMBIENT	7.699.600 €	18,00%
DINAMITZACIÓ ECONÒMICA I FESTES	1.257.257 €	2,94%
EDUCACIO, ATENCIÓ COMUNITÀRIA, JOVENTUT	3.200.407 €	7,48%
ESPORTS, FORMACIÓ	2.674.026 €	6,25%
SERVEIS SOCIALS, RGA	6.528.215 €	15,26%
RECURSOS I SOSTENIBILITAT	3.622.747 €	8,47%
SERVEIS GENERALS, HISENDA	9.201.410 €	21,51%
URBANISME, OBRA PÚBLICA	5.035.242 €	11,77%
TOTAL	42.781.720 €	100,00%

Pressupost 2021 classificació orgànica

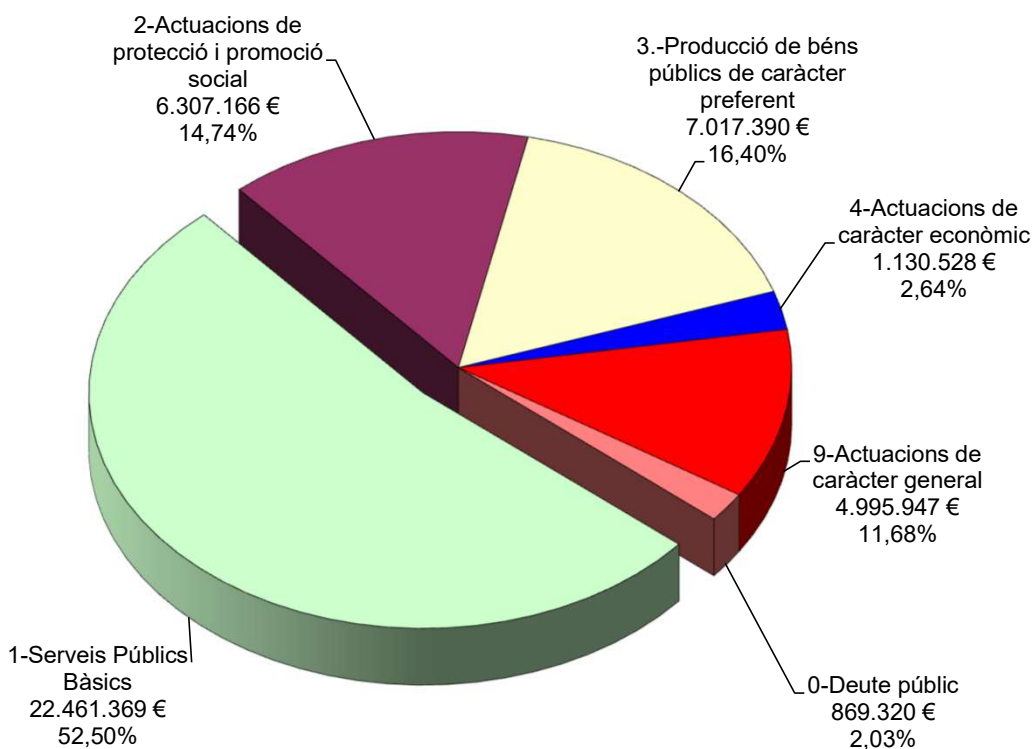


PRESSUPOST EXERCICI 2021 -classificació per Àrees

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

SERVEI	IMPORT	%
1-Serveis Públics Bàsics	22.461.369 €	52,50%
2-Actuacions de protecció i promoció social	6.307.166 €	14,74%
3.-Producció de béns públics	7.017.390 €	16,40%
4-Actuacions de caràcter econòmic	1.130.528 €	2,64%
9-Actuacions de caràcter gen	4.995.947 €	11,68%
0-Deute públic	869.320 €	2,03%
TOTAL	42.781.720	100,00%

Pressupost 2021 classificació per àrees



PREVISIÓ CARREGA FINANCERA A 31/12/2021

PARTIDA	ENTITAT	FINALITAT	IMPORT	Deute previst a 31/12/2020	Interessos 2021	Amortitzacions 2021	Deute màxim previst a 31/12/2021
3102101	BBVA	Inversions 2005	3.000.000,00	200.000,00	2.835,67	200.000,00	0,00
3102201	BBVA	Inversions 2006	3.926.906,00	523.587,51	15.867,32	261.793,73	261.793,78
3102502	BBVA	Inversions 2007 - BBVA	2.042.612,50	408.522,47	0,00	136.174,17	272.348,31
3102601	CAIXABANK	Inversions 2008	1.366.666,00	8.855,98	0,00	8.855,98	0,00
3102701	BBVA	Inversions 2009	2.202.710,00	830.530,00	39.890,60	144.440,00	686.090,00
3103101		INVERS. 2020	2.500.000,00	0,00	16.750,00	0,00	2.500.000,00
3100021		INVERSIONS 2021	6.000.000,00		40.000,00		6.000.000,00
TOTAL DEUTE AMB ENTITATS FINANCERES				1.971.495,96	115.343,59	751.263,88	9.720.232,09
	AGE	Reintegr. Liquidació PTE 2008	527.274,14	42.182,06		42.182,06	0,00
	AGE	Reintegr. Liquidació PTE 2009	1.202.996,80	120.300,00		120.300,00	0,00
		deute per reintegrament PTE		162.482,06		162.482,06	0,00
TOTAL DEUTE MÀXIM PREVIST				2.133.978,02			9.720.232,09

La càrrega financera màxima s'ha contemplat tenint en compte una concertació total del préstec per a 2021 tot i que no és previsible que així sigui, donat que es substituiria total o parcialment amb el romanent de tresoreria per despeses generals

annex de beneficis fiscals - art. 168 RDL 2/2004

Tribut al que afecta	Tíbus 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	658,81 €
	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 €
	Bonif.Potest. demanada	Famílies nombroses (art. 4, 4 O.F.) 74 del TRLHL	3.876,15 €
	Bonif.Potest. demanada	Rebuts domiciliats (art. 4, 5 O.F.) 74 del TRLHL	175.585,85 €
	Bonif.Potest. demanada	BICES (art. 4, 6 O.F.) 74 del TRLHL	5.931,81 €
	Bonif.Potest. demanada	Bonificació a edificis amb act econòmica d'especial interès o utilitat municipal (art. 4, 7 O.F.)	67.213,02 €
	Exempts Urbana	Art. 62 TRLHL	1.409.825,37 €
	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	10.382,88 €
	Exempts	Minusvalids o transport persones mobilitat reduïda Art. 93.1e TRLHL RD 2/2004	38.607,19 €
	Exempts	Vehicles agrícoles Art. 93.1g TRLHL RD 2/2004	13.454,75 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles mixtos o elèctrics i combustibles no derivat petroli	6.297,62 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles històrics	11.636,06 €
	Bonif.Potest. demanada	Vehicles > 25 anys	4.374,59 €
11600- I Plusvalues	Bonif.Potest. demanada	Rebuts domiciliats	15.530,85 €
	Bonif.Potest. demanada	Art. 108 TRLHL RD 2/2004, habitatge familiar o dels hereus	36.462,79 €
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	7.822,29 €
	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.	0,00 €

1.892.765,76 €

Econòmica	Descripció	Previsió sense beneficis fiscals	Exemptions	B.F. Obligatori	B.F. Voluntaris	Previsió al pressupost 2021
11200	IBI Rustica	68.000				68.000
11301	IBI Urbana	13.757.159	1.409.825,37 €		247.333,83 €	12.100.000
11400	IBI Urbana-Béns Caract Esp	1.561.038	85.105,73 €		5.931,81 €	1.470.000
11501	I Vehicles	1.670.284	62.444,82 €		37.839,12 €	1.570.000
11600	I Plusvalues	2.816.463			36.462,79 €	2.780.000
13000	IAE	1.102.822			7.822,29 €	1.095.000
29000	ICIO	150.000			0,00 €	150.000
			1.557.375,92 €		335.389,84 €	
	TOTAL BONIFICACIONS I EXEMPCIONS			1.892.765,76 €		

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2021	servei
G07335581	ASOCIACION FAMILIARES ALZHEIMER MENORCA	1.500	accions socials
G07401581	CLUB DE JUBILADOS Y PENSIONISTAS ENTIDAD CULTURAL DE MAHON	7.500	accions socials
G07488059	FUNDACION HOMBRE LIBRE	1.500	accions socials
G07608771	ASSOCIACIO DE PARES DE NINS AMB CANCER DE BALEARS (ASPANOB)	1.500	accions socials
G07679400	FONS MENORQUI DE COOPERACIO	132.221	accions socials
G07709736	ALCER MENORCA	600	accions socials
G07998321	ASSOCIACIO DONES AFECTADES CANCER MAMA	600	accions socials
G28197564	ASOCIACION ESPAÑOLA CONTRA EL CANCER-MAO	1.500	accions socials
G57587321	ASSOCIACIÓ DE PERSONES SORDES DE MENORCA	600	accions socials
G57612533	ASSOC. ACOMPANYAMENT PROCESSOS DE DOL (LLIGAMS)	600	accions socials
G57783565	ASOCIACION PERSONAS MAYORES (ASPEMA)	600	accions socials
Q2866001G	CREU ROJA ESPANYOLA	60.000	accions socials
R0700070F	CARITAS DIOCESANA DE MENORCA	6.000	accions socials
G07046667	ORFEON MAHONES	10.000	cultura
G07050800	ATENEU CIENTIFIC LITERARI I ART. DE MAO	10.000	cultura
G57967846	ASSOCIACIÓ ACIRKAOS	4.000	cultura
G16558371	LA GALATEA FESTIVAL MUSICA ANTIGA	2.000	cultura
G07181910	JOVENTUTS MUSICALS MAÓ	28.000	cultura
G07224330	CORAL SANT ANTONI	900	cultura
G07548415	CASA DE ANDALUCIA DE MENORCA	1.000	cultura
G07815723	ASSOCIACIÓ AMICS DELS GEGANTS DE MAÓ	2.000	festes
G07903990	GRUP FOLKLORIC ES REBOST DE MAO	2.000	cultura
G07962475	ASSOCIACIÓ AMICS DELS DIABLES DE MAÓ	2.000	festes
G57029423	GRUP DE PESSEBRISTES DE MAÓ	1.000	festes
G57697005	BANDA DE TAMBORS I CORNETES DE MAO	1.500	festes
G57334070	GRUP FILHARMONIC DE L ATENEU DE MAO	1.200	cultura
G57371155	COLLA D'AMICS GEGANTERS DELS GEGANTS DE LLUCMAÇANES	1.000	festes
G57571572	ASSOCIACIÓ MUSICAL DE MAÓ	57.000	cultura
G57692881	FUNDACIÓ ENCICLOPÈDIA DE MENORCA	3.000	cultura
S0718045H	CEIP MARE DE DEU DE GRÀCIA	2.500	educació
Q0700649G	CEIP MARIA LLUÏSA SERRA	2.500	educació
Q0768244F	CEIP MARE DE DEU DEL CARMÉ	2.500	educació
F57628653	CEIP MATEU FONTIRROIG	2.500	educació
G07043227	CLUB DEPORTIVO MENORCA	5.000	esports
G07043987	CLUB MARITIMO DE MAHON	40.000	esports
G07055791	PEÑA CICLISTA MAHONESA	1.000	esports
G07056054	SOCIEDAD HIPICA AMIGOS DEL NOBLE BRUTO	5.000	esports
G07154297	CLUB TENIS MAHON	12.000	esports
G07155062	CLUB ESCUELA PATINAJE ARTISTICO MAHON	1.000	esports
G07203516	CLUB DEPORTIVO ALCAZAR	3.500	esports
G07224348	CLUB DE TIRO OLIMPICO	1.000	esports
G07283096	UNION DEPORTIVA MAHON	25.000	esports
G07485915	UNION DEPORTIVA SEISLAN	250	esports
G07517402	CLUB D'ARC MAÓ	1.000	esports
G07518210	GRUP DE CAVALLERS DE MAO	5.000	esports
G07634256	CLUB ESPORTIU PASQUAL CALBÓ (SECCIÓ GIMNASIA RÍTIMICA)	1.000	esports
G57348443	PENYA ESPORTIVA SON MARÇAL EXTREM MENORCA	5.000	esports
G07637234	ATLETISME	1.500	esports
G57067928	CLUB NATACIÓ MAÓ	2.500	esports
G57372492	ASOCIACION CICLOTURISTA MENORCA	10.000	esports
G57395089	CLUB BALONCESTO LA SALLE MAHON	1.000	esports
G57441628	CLUB BADMINTON MAÓ	1.000	esports
G57566937	TRAMUNTANA RUGBY CLUB	1.000	esports
G57769952	CLUB RIT MÓ	1.000	esports
G57816753	ASSOCIACIÓN PATINAJE ARTÍSTICO MENORCA	1.000	esports
G57856908	C.F. SPORTING DE MAHON	8.000	esports
J57366866	JUDO CLUB BUSHIDOKAN	800	esports
G16528119	CLUB PETANCA SES VINYES	250	esports
G07089600	BASQUET MENORCA	10.000	esports
G07089600	GOB	6.000	medi ambient

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

nif	nom	2021	servei
G57659922	PROTECTORA D'ANIMALS DE MAO	2.000	medi ambient
G07140718	AAVV ES GRAU	1.000	alcaldia
G07203672	AAVV SANT CLIMENT	3.500	alcaldia
G07459845	AAVV LLUCMAÇANES	2.500	alcaldia
G07475676	AAVV MOLI D'ES PLA	1.500	alcaldia
G07490261	AAVV CAMI DE SES VINYES	1.500	alcaldia
G07524184	AAVV CAMI DEN BARROTÉS	1.500	alcaldia
G07588031	AAVV DALT SANT JOAN	1.500	alcaldia
G07589674	AAVV SA MESQUIDA	1.000	alcaldia
G07853971	AMICS DE LA MAR PORT-MAÓ	1.000	alcaldia
G07899420	AAVV ES CANUTELLS	1.000	alcaldia
G57293029	AAVV CAMI DES CASTELL DE DALT	1.000	alcaldia
G57315541	ASSOCIACIÓ AMICS ILLA DE L HOSPITAL	10.000	alcaldia
G57596116	AAVV SES TANQUES DEL CARME	1.500	alcaldia
G57771933	ASSOCIACIÓ DE VEÏNS DEL CENTRE HISTÒRIC DE MAÓ	1.000	alcaldia
H07780281	AAVV JARDINS DE MALBUGER	1.000	alcaldia
H57868143	ASOCIACION DE VECINOS CAPITAN DORIA	1.000	alcaldia
F07013196	SCL VIRGEN MONTE TORO	31.000	comerç
	COMERCIANTS DES CLAUSTRE	20.000	comerç
G57671893	ASOCIACION DE COMERCIANTES Y EMPRESARIOS DE MAHÓN	20.000	comerç
	total	604.621	

Etiquetas de fila	Suma de 2021
accions socials	214.721,00
alcaldia	31.500,00
comerç	71.000,00
cultura	119.100,00
educació	10.000,00
esports	142.800,00
festes	7.500,00
medi ambient	8.000,00
turisme	0,00
Total general	604.621,00



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 tenguin abast dins el pressupost de l'exercici de 2021, 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	-NO-
	2022					36.720,00	-

Maó, a data del registre electrònic

El responsable del serveis econòmics.

Jesús Camps Socias.

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2021

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ INICIAL
			2020	2021
11200	1	IBI Rustica	70.000	68.000
11301	1	IBI Urbana	12.200.000	12.100.000
11400	1	IBI Urbana-Béns Caract Esp	1.530.000	1.470.000
11501	1	I Vehicles	1.550.000	1.570.000
11600	1	I Plusvalues	2.260.000	2.780.000
13000	1	IAE	1.055.000	1.095.000
Total 1			18.665.000	19.083.000
29000	2	ICIO	270.000	150.000
29100	2	Vedats de caça	2.670	2.600
Total 2			272.670	152.600
30008	3	T Abasteixament Aigua	1.350.000	1.350.000
30101	3	T Sanejament	515.000	515.000
31107	3	T Residencia Geriàtrica	900.000	804.000
31111	3	T Assistència domiciliaria	105.000	120.000
31206	3	T. Serveis Culturals i d'Oci	85.000	65.000
31309	3	T Instal·lacions Esportives	510.000	460.000
32100	3	T Llicències	245.000	135.000
32106	3	T. Casaments	4.900	2.000
32505	3	T Expedició documents	14.000	8.000
32601	3	T Grua	42.000	35.000
32900	3	T Serveis Especial	19.000	10.000
32901	3	T. Intervenció administrativa activitats	0	140.000
32904	3	T Cementiris	275.000	275.000
33013	3	T Sistema Àrea	450.000	450.000
33101	3	T OVP Guals	170.000	150.000
33114	3	T.OVP Reserva d'Aparcament	22.000	10.000
33205	3	T Empres. Subministraments	280.000	250.000
33206	3	Compensació de Telefónica SA	110.000	85.000
33502	3	T OVP Taules, Cadires, etc.	120.000	35.000
33903	3	T OVP Feriants	5.000	5.000
33904	3	T OVP Ambulants	97.000	35.000
33906	3	T OVP Obres i bastides	5.300	3.000
34207	3	PP Escoles Infantils	580.000	410.000
34401	3	PP ENTRADES CENTRE D'ART I D'HISTÒRIA HERNANDEZ	7.000	1.000
39100	3	Sancions urbanístiques	3.000	4.500
39120	3	Multes Tràfic	750.000	600.000
39190	3	Altres sancions	35.000	10.000
39211	3	Recàrrecs Apremi	240.000	85.000
39300	3	Inter. demora	90.000	25.000
39900	3	Recursos Eventuals	40.000	15.000
39904	3	Costes de procediment de recaptació	23.000	1.000
39940	3	INGR. PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	60.000	60.000
Total 3			7.152.200	6.153.500
42000	4	Participació en Tributs Estat	6.350.000	6.400.000
42390	4	AUTORITAT PORTUÀRIA.- NETEJA PORT	57.000	57.000
45001	4	Aport Fons Coop. Local	243.000	310.000
45002	4	CAIB - Conveni SAD a pers amb dependència	110.160	110.160
45003	4	CAIB - Conveni estades RGA	430.121	325.000
45030	4	CAIB - Aportació Educació 0-3	318.733	247.403
45050	4	CAIB - SOIB AODLs	0	54.091
45055	4	CAIB - SUBV ENDERROC XALETs ALBUFERA	0	37.000
45083	4	CAIB - FONTS DE SEGURETAT PÚBLICA	53.500	55.825

Ajuntament de Maó - PREVISIÓ INGRESSOS 2021

Econòmica	cap	Descripció	PREVISIÓ INICIAL	PREVISIÓ INICIAL
			2020	2021
46100	4	CIM - Places concertades RGA	665.963	576.000
46103	4	CIM - PROGRAMA SERVEIS SOCIALS COMUNITARIS BÀS	506.033	507.077
46104	4	CIM - Sou Bombers	53.000	83.000
46105	4	CIMe.- CONSUM GAS PROPÀ RESIDÈNCIA ANCIANS	15.000	15.000
46107	4	CIMe - AJUTS TEMPORALS D'EMERGÈNCIA SOCIAL	110.000	110.000
46132	4	CIMe - AJUTS A L'EDUCACIÓ INFANTIL 0-3	36.764	111.805
46137	4	CIMe - CONVENI DINAMITZACIÓ COMERCIAL	16.875	0
46138	4	CIMe - APORT. CENTRE HDEZ SANZ	60.000	60.000
46203	4	CONVENI AJUNTAMENTS CESSIÓ POLICIES LOCALS	20.000	20.000
47101	4	Anuncis Contractació	3.500	0
Total 4			9.049.649	9.079.361
52000	5	Interessos Dipòsits	20	0
54100	5	Lloguer vivendes mpals.	10.000	4.000
55000	5	Conces. Administ. ús privatiu	235.000	285.000
55001	5	Conc. Adm. Cementiri	22.000	46.000
55003	5	Canon Sistema Àrea	37.000	34.900
55004	5	FUNERARIA GOMILA - Canon concessió	15.000	10.000
Total 5			319.020	379.900
60300	6	VENDA PARCE.LES IBAVI I ALTRES RECURSOS DEL PMS	968.000	0
Total 6			968.000	0
72004	7	Mº FOMENTO - REHAB COBERTA ILLA DEL REI	0	292.957
72006	7	IDAE-FEDER - PÈRGOLES FOTOVOLTAÏQUES	0	262.200
75000	7	CAIB Casa de les Aigües	6.605	6.605
75066	7	CAIB - Conveni ARRU	48.000	0
75301	7	Hospital Mateu Orfila - Aportació ajardinament zona verda	60.000	0
76100	7	CIME - Pla Instal. Esportives	117.425	121.950
76102	7	CIME - Invers. Zonas y Areas Turíst - Calçada Es Canutells		56.950
76109	7	CIME - Pla Insular Cooperació	352.000	402.000
76110	7	CIME - PIC RECUPERACIÓ ECONOMICA	0	779.895
77003	7	FUNERARIA GOMILA.- Amort. Tècniques	8.100	8.100
Total 7			592.130	1.930.657
83000	8	Bestretes Personal	60.000	60.000
Total 8			60.000	60.000
91301	9	Prestec II. T. Inversions	2.500.000	6.000.000
Total 9			2.500.000	6.000.000
Total general			39.578.669	42.839.018

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	339.258	339.258
A01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	35.000	35.000
S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	947.816	968.294
U01	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.021	60.036
U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	12.468	12.650
U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTAT	14.018	14.216
C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	16.671	16.908
G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	17.043	12.534
F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	26.117	20.452
C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.717	19.594
U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	18.757	19.069
S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	21.819	22.221
S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	51.153	52.000
S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	19.774	20.064
S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIÓ...	20.088	21.008
S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	70.161	104.828
S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	976.678	1.003.790
U01	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	56.587	57.226
U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	9.185	9.521
U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	9.000	8.936
C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMBIENT	9.950	10.369
G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	11.846	11.917
F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	15.489	14.257
C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	19.304	17.423
U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.588	15.100
S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	30.069	29.804
S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	60.634	61.560
S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	13.433	14.042
S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIÓ..	25.133	29.618
S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	60.199	88.026
S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	14.108	14.309
U01	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	160.736	175.520
U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	151.952	154.341
U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	66.508	71.648
U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	56.892	58.076
C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	91.057	92.980
U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	156.330	171.838
C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	34.080	37.504
G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	319.276	342.256
G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	985.734	1.031.244
G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	17.670	17.619
E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIÓ	142.680	150.439
E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	43.593	44.264
C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	42.629	44.075
C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.733	9.881
C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	40.564	41.169
E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	45.943	44.669
F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	267.422	272.824
D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	53.779	55.495
U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	16.308	16.939
A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	31.047	32.068
S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	59.240	71.257
S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	103.018	104.990
S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.711	14.928
S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	105.381	109.255
S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	30.749	31.791
S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	104.345	104.472
S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIÓ ...	50.086	50.973
S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	116.771	75.735
S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. RR.HI	45.000	47.517
S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	8.681	9.029

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
U01	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	134.470	147.382
U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	127.708	123.939
U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLIQUES..	57.278	61.464
U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	47.413	46.282
C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	70.506	71.338
U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	144.704	146.852
C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	24.704	28.461
G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	228.760	243.843
G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	813.334	876.870
G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	12.031	12.255
E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	115.805	108.681
E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	35.031	35.417
C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	33.983	34.089
C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.709	7.638
C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	26.860	28.181
E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	32.681	33.062
F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	210.209	224.280
D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-MERCATS	39.022	40.255
U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	10.122	10.556
A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	20.266	24.502
S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERV GRALS.	39.693	47.924
S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	77.052	87.189
S01	9203	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	9.950	10.369
S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	77.990	86.693
S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	34.953	36.353
S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	81.259	81.992
S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIÓ...	53.465	55.331
S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ	85.709	57.965
C01	1721	1	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- MEDI AMBIENT	70.000	0
G01	2310	2	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	115.000	115.000
G01	2311	2	1310001	1	PERS. TEMPORAL - R.G.A.	500.000	550.000
E01	3260	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ESCOLES MUNICIPALS	132.000	132.000
C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	9.072	0
F01	3400	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL - SERV. MPAL. D'ESPORTS	50.000	0
S01	9205	9	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- REC. HUMANS.	0	129.072
S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	301.000	350.000
S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	601.807	635.337
U01	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	124.906	133.182
U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	83.878	84.236
U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	53.772	57.388
U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	38.175	38.195
C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	57.983	58.984
U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	112.593	118.433
C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	45.873	27.257
G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	214.520	197.555
G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	715.312	688.670
F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	8.973	8.747
G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	9.085	9.231
E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	85.179	85.217
E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.895	67.521
C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	35.704	36.516
C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	6.008	5.413
C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	23.556	21.429
E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	24.295	24.019
F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	171.533	162.966
D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	28.676	29.587
U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	16.821	17.107
A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	15.856	17.480
S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	45.864	51.821
S01	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	83.490	86.686
S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	17.815	18.287
S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	135.667	178.357

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.302	21.056
S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	57.352	57.617
A01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	9.553	15.000
S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ....	45.396	46.428
S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIO	95.494	101.237
A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	78.591	68.008
S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	0	10.365
S01	9205	9	1620001	1	FORMACIÓ DEL PERSONAL	3.000	10.000
S01	9205	9	1620002	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	7.000	0
S01	9205	9	1620401	1	ACCIO SOCIAL	30.000	100.000
S01	9205	9	1620402	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	70.000	0
S01	9205	9	1620501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
Total 1						13.459.162	13.947.893
S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	25.000
U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	30.000
C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	45.000	35.000
D02	4320	4	2020001	2	LLOGUER EDIFICIS.-TURISME	0	31.220
S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	60.000
S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLIQUES	180.000	180.000
C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.700	10.700
A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000	85.000
F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	120.000	100.000
C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000	2.000
F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	20.000
D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	6.000
D02	4320	4	2120001	2	MANT. EDIFICI .- TURISME	0	2.000
S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	12.000
U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	0
U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	80.000	100.000
C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	0
A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	50.000	60.000
C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000	5.000
F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	65.000
S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	16.000
A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	2.000	2.000
G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000
F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	20.000	15.000
C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	0
S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- G. PRES.	800	0
S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	6.000	8.000
R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	870.000	840.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400
R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	25.000	0
R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.000	45.000
R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈT	155.000	155.000
R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.500	45.500
S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	60.000
S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	10.000	10.000
U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	10.000	5.000
A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	500	600
G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	15.000	15.000
E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	2.000	2.000
F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	190.000
G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	5.000	5.000
F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	23.000	42.000
S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	2.000
S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RE	80.000	80.000
S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	9.500	10.500
G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000
F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	6.000
S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	85.000	85.000
R01	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
R01	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	110.000	50.000
C01	1721	1	2260001	2	CONCESSION CANON COSTES- CASETA CREU ROJA	2.000	20.000
A01	9120	9	2260101	2	ATENCIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500	1.000
C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	5.000
E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	2.500	2.500
C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	10.000
E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000	20.000
D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000	5.000
D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	10.000
U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	3.000	3.000
S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000
A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	30.000
U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	3.000	3.000
S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	10.000	15.000
S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	5.000
S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000	20.000
U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500	4.500
G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000
C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	20.000	20.000
G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.700	1.700

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	45.000	45.000
R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITAT	10.000	10.000
G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y CASA A	50.000	40.000
G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	6.000	6.000
E02	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- ATENCIÓ COMUNITARIA	20.000	20.000
E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	15.000	17.000
F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CURSO:	100.000	100.000
E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	70.000	95.000
E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000	90.000
E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000	20.000
C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	79.200	106.500
E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	210.000	170.000
F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	16.000	16.000
D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000	25.000
D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.- MERCATS	10.000	15.000
D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000	33.000
A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	50.000	50.000
S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	5.000	5.000
S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	3.000	3.000
S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000	5.000
E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	19.275	20.000
S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000	1.000
A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000	30.000
S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000	5.000
S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RI	5.000	10.000
S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	14.000	14.000
C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIUTAT	1.100.000	1.100.000
S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	30.000	30.000
S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	45.000	25.000
U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME ASESOI	90.000	90.000
U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000	60.000
C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	450.000	450.000
U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	20.000	12.000
G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIMARIA	35.000	35.000
C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	30.000	30.000
D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS MEI	28.000	28.000
D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	20.000
D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	28.000
S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	5.000	5.000
S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	226.900	226.900
A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	0
S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-RECAI	560.000	560.000
S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	40.000	40.000
S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
C02	1340	1	2279901	2	CONTRACTE SERVEIS MOBILITAT	0	15.000
U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000
G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	0
R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.800.000	2.800.000
C01	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	120.000	120.000
G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	320.000
C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	115.000	92.000
R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBILITAT	50.000	30.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	403.000	420.000
G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
E02	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIÓ COMUNITARIA	50.000	50.000
C01	3110	3	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-SANITAT ANIMAL	0	40.000
E01	3231	3	2279901	2	CONTRACT SERV MENJADOR - ED INF 0-3	0	72.000
C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLIVER	25.000	25.000
E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	30.000	30.000
U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	60.000	60.000
C01	1621	1	2279902	2	INCIVISME I ALTRES DEIXALLES	0	100.000
C01	1721	1	2279902	2	CONTRACTE SERVEI NETEJA VIÀRIA	0	1.102.500
C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	1.000	1.000
S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
Total 2						14.002.375	15.360.220
S01	0110	0	3100020	3	INT. PREST INVERSIONS 2020	25.000	16.750
S01	0110	0	3100021	3	INT. PREST INVERSIONS 2021	0	40.000
S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 04357000	10.400	0
S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 05137023	8.555	2.840
S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	24.950	15.870
S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	47.400	39.895
S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	2.600	2.700
S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
Total 3						168.905	168.055
F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	30.000	30.000
S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INCEND	385.000	340.000
C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.700	21.500
G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES MAJC	10.000	10.000
E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADULTES)	70.475	70.475
F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	0	13.500
S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI SERVEI DE PREVENCIÓ I	35.000	35.000
E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME.-CONVENIO CIM AT. EDUCATIVA INF	14.700	15.010
E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
C01	3344	3	4610211	4	CIME - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS 201;	8.000	22.000
C01	1721	1	4610311	4	CIME.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	109.000
E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
C02	1532	1	4610411	4	CIME.- CAMINS RURALS	28.200	33.345
S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POLICIE	6.000	6.000
A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	420.000	593.090
F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800	61.800
U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTERESS	7.000	7.000
C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES MAÓ	50.000	131.365
C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
C01	1721	1	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	8.000
G01	2310	2	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	197.180	214.721
E01	3230	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	23.500	10.000
C01	3344	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	118.400	119.100
D01	3380	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES	7.500	7.500
F01	3400	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	139.600	142.800
D02	4310	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ I ECONOMIA	51.000	71.000
D02	4320	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	40.000	0
A01	9120	9	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	31.100	31.500
D02	4310	4	4830021	4	PLA BIANUAL AJUTS AL COMER	0	200.000
G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENCIAS C	323.000	500.000
C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000	10.000
G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRIMÀRI	22.000	27.000
E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
C01	3344	3	4850402	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 4						3.983.555	4.614.106
S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	100.000	0
Total 5						100.000	0
D02	4320	4	6120121	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
U02	1711	1	6190121	6	ASFALTATS	100.000	80.000
U01	1511	1	6190221	6	REFORMES CARRERS	1.090.000	1.090.000
U02	1711	1	6190221	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
C01	1721	1	6190221	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	50.000	152.791
U02	1711	1	6190221	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	160.000	200.000
C02	1711	1	6190221	6	XARXA DE CAMINS RURALS	80.000	80.000
U01	1511	1	6190221	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000	80.000
C02	1340	1	6190321	6	MOBILITAT	40.000	80.000
U01	1511	1	6190321	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
U02	1711	1	6190321	6	PARCS INFANTILS	80.000	40.000
C01	1511	1	6190321	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	40.000	40.000
C01	1300	1	6190321	6	MOBILITAT	0	50.000
A01	1711	1	6190421	6	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
U01	1711	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
A01	1719	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
F01	3400	3	6220121	6	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	120.000
D02	4310	4	6220121	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	100.000	100.000
U02	1650	1	6220121	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	1.399.000	0
D02	4312	4	6220121	6	COBERTA I CLIMATITZ. MERCAT PEIX	0	270.000
A01	1711	1	6220221	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
U01	1511	1	6220221	6	OBRES COBERTA HOSPITAL ILLA DEL REI	0	390.610
F01	3400	3	6220221	6	NOVA PISCINA MUNICIPAL	0	1.135.000
R01	1650	1	6220321	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	40.000	60.000
A01	1719	1	6220321	6	ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT (EDIFICIS, TERRENYS)		1.300.000
R01	1650	1	6220421	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	185.000	140.000
R01	1610	1	6220521	6	REDACCIÓ PROJECTE 2ª DESNITRIFICADORA	0	60.000
S01	1300	1	6230121	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	20.500
G01	2311	2	6230121	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	0
E01	3260	3	6230121	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	6.000
S01	9311	9	6230121	6	EQUIPAMENT GENERAL	18.000	35.000
C01	3344	3	6230121	6	EQUIPAMENT CULTURAL	15.000	15.000
G01	2310	2	6230121	6	EQUIPAMENT ATENCIÓ PRIMÀRIA	0	5.000
E01	3231	3	6250121	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
S01	9311	9	6250121	6	MOBILIARI	20.000	30.000
S01	9206	9	6260121	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	80.000
S01	9206	9	6260221	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
S01	9206	9	6260121	6	LLICENCIES INFORMATIQUES	0	10.000
G01	1640	1	6220221	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	75.000
R01	1610	1	6270021	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	130.000	150.000
E01	3230	3	6320121	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	70.000	90.000
Total 6						4.672.200	6.685.101
E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUSTA-CC	333.334	333.333
G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTICA	5.300	0
U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTITZACIÓ	117.000	117.000
F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFÀ.- AMORTITZACIONS	237.500	237.500
R01	1610	1	7700121	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMENT	147.247	147.247
C01	1610	1	7810021	7	FILTRES VERDS.	25.000	0
U01	1511	1	7810321	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITATGES	160.000	160.000
Total 7						1.225.381	1.195.080
S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 8						60.000	60.000
S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	0
S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.794
S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA Nº 07457494	136.175	136.175
S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	35.424	8.856

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Criteri d'ordenació : econòmic - programa

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
Total 9						1.044.202	751.265
Total general						38.715.780	42.781.720

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	947.816	968.294
S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	976.678	1.003.790
S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	14.108	14.309
S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	8.681	9.029
S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	601.807	635.337
S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	12.000
S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	60.000
S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	9.500	10.500
S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000	20.000
S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	45.000	25.000
S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUA- POLICIA	40.000	40.000
S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000	340.000
S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POI	6.000	6.000
C01	1300	1	6190321	6	MOBILITAT	0	50.000
S01	1300	1	6230121	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	20.500
Total 1300						4.028.790	4.088.959
C02	1340	1	2279901	2	CONTRACTE SERVEIS MOBILITAT	0	15.000
C02	1340	1	6190321	6	MOBILITAT	40.000	80.000
Total 1340						40.000	95.000
S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	10.000	10.000
S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	14.000	14.000
Total 1350						24.000	24.000
U01	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.021	60.036
U01	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	56.587	57.226
U01	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	160.736	175.520
U01	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	134.470	147.382
U01	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	124.906	133.182
U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	0
U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	3.000	3.000
U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500	4.500
U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000	90.000
U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000
U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIARI	60.000	60.000
U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEI	7.000	7.000
U01	1511	1	6190221	6	REFORMES CARRERS	1.090.000	1.090.000
U01	1511	1	6190221	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000	80.000
U01	1511	1	6190321	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
C01	1511	1	6190321	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	40.000	40.000
U01	1511	1	6220221	6	OBRES COBERTA HOSPITAL ILLA DEL REI	0	390.610
U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT	117.000	117.000
U01	1511	1	7810321	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000	160.000
Total 1511						2.270.220	2.696.456
U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	151.952	154.341
U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	127.708	123.939
U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	83.878	84.236
U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000	60.000
Total 1512						403.538	422.516
G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	25.000
G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500	1.000
G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	0
Total 1522						42.500	41.000
U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PUBLIQUES..	12.468	12.650
U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PUBLIQUES.	9.185	9.521
U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PUBLIQUES ..	66.508	71.648
U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PUBLIQUES..	57.278	61.464
U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PUBLIQUES...	53.772	57.388
U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PUBLIQUES	180.000	180.000
C02	1532	1	4610411	4	CIMe.- CAMINS RURALS	28.200	33.345
Total 1532						407.411	426.016
R01	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
R01	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	110.000	50.000
R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
R01	1610	1	6220521	6	REDACCIÓ PROJECTE 2ª DESNITRIFICADORA	0	60.000
R01	1610	1	6270021	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	130.000	150.000
R01	1610	1	7700121	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAM	147.247	147.247
C01	1610	1	7810021	7	FILTRES VERDS.	25.000	0
Total 1610						2.302.247	2.297.247
C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	20.000	20.000
C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.800.000	2.800.000
C01	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	120.000	120.000
C01	1621	1	2279902	2	INCIVISME I ALTRES DEIXALLES	0	100.000
C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	420.000	593.090
C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES I	50.000	131.365
Total 1621						3.410.000	3.764.455
G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT. ZONES CEMENTIRI	10.700	10.700
G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.700	1.700
G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	320.000
G01	1640	1	6220221	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	75.000
Total 1640						327.400	407.400
U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	56.892	58.076
U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	47.413	46.282
U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	38.175	38.195
U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	80.000	100.000
U02	1650	1	6220121	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	1.399.000	0
R01	1650	1	6220321	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	40.000	60.000
R01	1650	1	6220421	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTÀIQUES	185.000	140.000
R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300	0
Total 1650						1.851.780	442.553
C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	91.057	92.980
C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	70.506	71.338
C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	57.983	58.984
C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	0
C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	450.000	450.000
Total 1710						772.546	773.302
U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	14.018	14.216
U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIU'	9.000	8.936
U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	156.330	171.838
U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	144.704	146.852
U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	112.593	118.433
U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	30.000
U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	60.000
U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	16.000
U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	10.000	5.000
U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIL	1.100.000	1.100.000
U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV. ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	20.000	12.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
U02	1711	1	6190121	6	ASFALTATS	100.000	80.000
U02	1711	1	6190221	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
U02	1711	1	6190221	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	160.000	200.000
C02	1711	1	6190221	6	XARXA DE CAMINS RURALS	80.000	80.000
U02	1711	1	6190321	6	PARCS INFANTILS	80.000	40.000
A01	1711	1	6190421	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
U01	1711	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
A01	1711	1	6220221	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
Total 1711						2.678.645	2.698.275
A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	2.000	2.000
A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
A01	1719	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PUBLIC	50.000	50.000
A01	1719	1	6220321	6	ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT (EDIFICIS, TERRENYS)		1.300.000
Total 1719						176.000	1.476.000
C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	16.671	16.908
C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMB	9.950	10.369
C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	34.080	37.504
C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	24.704	28.461
C01	1721	1	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- MEDI AMBIENT	70.000	0
C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	45.873	27.257
C01	1721	1	2260001	2	CONCESSIÓ CANON COSTES- CASETA CREU R	2.000	20.000
C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	45.000	45.000
C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	115.000	92.000
C01	1721	1	2279902	2	CONTRACTE SERVEI NETEJA VIÀRIA	0	1.102.500
C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.700	21.500
C01	1721	1	4610311	4	CIMe.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	109.000
C01	1721	1	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	8.000
C01	1721	1	6190221	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	50.000	152.791
Total 1721						547.978	1.681.290
R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	870.000	840.000
C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400
R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	25.000	0
R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.000	45.000
R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENEF	155.000	155.000
R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.500	45.500
R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA	10.000	10.000
R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBI	50.000	30.000
Total 1722						1.201.900	1.126.900
G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	17.043	12.534
G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	11.846	11.917
G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	319.276	342.256
G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	228.760	243.843
G01	2310	2	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	115.000	115.000
G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	214.520	197.555
G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI.-ATENCIÓ PRIMÀRIA	500	600
G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	5.000
G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y C/	50.000	40.000
G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIM	35.000	35.000
G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	403.000	420.000
G01	2310	2	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	197.180	214.721
G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENC	323.000	500.000
G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000	27.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
G01	2310	2	6230121	6	EQUIPAMENT ATENCIÓ PRIMÀRIA	0	5.000
G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
Total 2310						2.153.125	2.376.426
G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	985.734	1.031.244
G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	813.334	876.870
G01	2311	2	1310001	1	PERS. TEMPORAL - R.G.A.	500.000	550.000
G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	715.312	688.670
G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000	85.000
G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000
G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI.-R.G.A	15.000	15.000
G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	190.000
G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	5.000	5.000
G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	23.000	42.000
G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	6.000	6.000
G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES I	10.000	10.000
G01	2311	2	6230121	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	0
Total 2311						3.562.880	3.664.284
E02	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- ATENCIO COMUNIT	20.000	20.000
E02	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIÓ COMUNITARIA	50.000	50.000
Total 2312						70.000	70.000
E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	15.000	17.000
Total 2313						15.000	17.000
F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	26.117	20.452
F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	15.489	14.257
F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	8.973	8.747
F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000	100.000
F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	30.000	30.000
Total 2410						186.579	179.456
G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	17.670	17.619
G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	12.031	12.255
G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	9.085	9.231
C01	3110	3	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-SANITAT ANIMAL	0	40.000
Total 3110						38.786	79.105
E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	142.680	150.439
E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	115.805	108.681
E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	85.179	85.217
E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	120.000	100.000
E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	50.000	60.000
E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	2.000	2.000
E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	70.000	95.000
E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL'	70.475	70.475
E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME -CONVENIO CIM AT. EDUCATIV,	14.700	15.010
E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
E01	3230	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	23.500	10.000
E01	3230	3	6320121	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	70.000	90.000
E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	333.334	333.333
Total 3230						1.143.973	1.166.455

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000	90.000
E01	3231	3	2279901	2	CONTRACT SERV MENJADOR - ED INF 0-3	0	72.000
E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
E01	3231	3	6250121	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
Total 3231						1.386.000	1.458.000
E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	43.593	44.264
E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	35.031	35.417
E01	3260	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ESCOLES MUNICIPALS	132.000	132.000
E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.895	67.521
E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	2.500	2.500
E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
E01	3260	3	6230121	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	6.000
Total 3260						290.519	296.202
C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.717	19.594
C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	19.304	17.423
C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	42.629	44.075
C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	33.983	34.089
C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	35.704	36.516
C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	45.000	35.000
C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000	20.000
C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
Total 3322						222.137	215.497
C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.733	9.881
C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.709	7.638
C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	6.008	5.413
C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLI	25.000	25.000
C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
Total 3341						145.450	142.932
C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	40.564	41.169
C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	26.860	28.181
C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	9.072	0
C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	23.556	21.429
C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000	2.000
C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000	5.000
C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	10.000
C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	79.200	106.500
C01	3344	3	4610211	4	CIMe - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS	8.000	22.000
C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
C01	3344	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	118.400	119.100
C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000	10.000
C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
C01	3344	3	4850402	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000
C01	3344	3	6230121	6	EQUIPAMENT CULTURAL	15.000	15.000
Total 3344						765.652	782.379
E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
Total 3346						10.000	10.000
E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	45.943	44.669
E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	32.681	33.062
E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	24.295	24.019
E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	30.000	30.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
Total 3370						163.919	162.750
D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000
D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000	20.000
D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	210.000	170.000
D01	3380	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES	7.500	7.500
Total 3380						255.500	209.500
F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	267.422	272.824
F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	210.209	224.280
F01	3400	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL - SERV. MPAL. D'ESPORTS	50.000	0
F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	171.533	162.966
F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	20.000
F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	65.000
F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	6.000
F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.-ESPORTS	16.000	16.000
F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	0	13.500
F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800	61.800
F01	3400	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	139.600	142.800
F01	3400	3	6220121	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	120.000
F01	3400	3	6220221	6	NOVA PISCINA MUNICIPAL	0	1.135.000
F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIO	237.500	237.500
Total 3400						1.340.964	2.494.570
D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000	25.000
D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	30.000	30.000
D02	4310	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ I ECONOMIA	51.000	71.000
D02	4310	4	4830021	4	PLA BIANUAL AJUTS AL COMER	0	200.000
D02	4310	4	6220121	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	100.000	100.000
Total 4310						210.000	430.000
D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	53.779	55.495
D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-MERCATS	39.022	40.255
D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	28.676	29.587
D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	6.000
D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	28.000	28.000
D02	4312	4	6220121	6	COBERTA I CLIMATITZ. MERCAT PEIX	0	270.000
Total 4312						152.477	429.337
D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000	5.000
D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES.- MERCATS	10.000	15.000
D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	20.000
Total 4313						25.000	40.000
D02	4320	4	2020001	2	LLOGUER EDIFICIS.-TURISME	0	31.220
D02	4320	4	2120001	2	MANT. EDIFICI .- TURISME	0	2.000
D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	10.000
D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000	33.000
D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	28.000
D02	4320	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	40.000	0
D02	4320	4	6120121	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
Total 4320						141.200	148.420
U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	18.757	19.069
U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.588	15.100
U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	16.308	16.939
U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	10.122	10.556
U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	16.821	17.107
U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
Total 4330						81.596	82.771
A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	339.258	339.258

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	21.819	22.221
S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	30.069	29.804
A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	31.047	32.068
S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	59.240	71.257
A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	20.266	24.502
S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERV GRALS.	39.693	47.924
A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	15.856	17.480
S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	45.864	51.821
A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	78.591	68.008
A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	0
A01	9120	9	2260101	2	ATENCIIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	50.000	50.000
A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	1.000	1.000
A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
A01	9120	9	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	31.100	31.500
A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 9120						847.503	869.843
S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	51.153	52.000
S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	60.634	61.560
S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	103.018	104.990
S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	77.052	87.189
S01	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	83.490	86.686
S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	85.000	85.000
S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	10.000	15.000
S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	5.000	5.000
S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
Total 9202						490.747	512.825
S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	19.774	20.064
S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	13.433	14.042
S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.711	14.928
S01	9203	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	9.950	10.369
S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	17.815	18.287
S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	3.000	3.000
S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
Total 9203						121.183	123.190
S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	105.381	109.255
S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. I	45.000	47.517
S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	77.990	86.693
S01	9205	9	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- REC. HUMANS.	0	129.072
S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	301.000	350.000
S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	135.667	178.357
S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	0	10.365
S01	9205	9	1620001	1	FORMACIÓ DEL PERSONAL	3.000	10.000
S01	9205	9	1620002	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	7.000	0
S01	9205	9	1620401	1	ACCIO SOCIAL	30.000	100.000
S01	9205	9	1620402	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	70.000	0
S01	9205	9	1620501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	5.000
S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	3.000	3.000
S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	5.000	5.000
S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENI	35.000	35.000
Total 9205						831.538	1.078.759
S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	30.749	31.791
S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	34.953	36.353

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.302	21.056
S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000	5.000
S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	226.900	226.900
S01	9206	9	6260121	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	80.000
S01	9206	9	6260121	6	LLICENCIES INFORMATIQUES	0	10.000
S01	9206	9	6260221	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
Total 9206						431.904	490.100
E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	19.275	20.000
Total 9240						19.275	20.000
S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	104.345	104.472
S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	81.259	81.992
S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	57.352	57.617
S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000
S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000	1.000
Total 9250						244.956	246.081
A01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	35.000	35.000
A01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	9.553	15.000
A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	30.000
A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000	30.000
A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	0
Total 9260						114.553	110.000
S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	100.000	0
Total 9290						100.000	0
S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIO...	20.088	21.008
S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIO..	25.133	29.618
S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIO ...	50.086	50.973
S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIO...	53.465	55.331
S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIO....	45.396	46.428
S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	20.000	15.000
S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP..- G. PRES.	800	0
S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	6.000	8.000
S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	2.000
S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000	5.000
S01	9311	9	6230121	6	EQUIPAMENT GENERAL	18.000	35.000
S01	9311	9	6250121	6	MOBILIARI	20.000	30.000
Total 9311						291.968	327.358
S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	70.161	104.828
S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	60.199	88.026
S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	116.771	75.735
S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	85.709	57.965
S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACI	95.494	101.237
S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA	80.000	80.000
S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- GESTIÓ TRIBUTÀRI	5.000	10.000
S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	30.000	30.000
S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	560.000	560.000
S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 9340						1.213.334	1.217.791
S01	0110	0	3100020	3	INT. PREST INVERSIONS 2020	25.000	16.750
S01	0110	0	3100021	3	INT. PREST INVERSIONS 2021	0	40.000
S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435700	10.400	0
S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	8.555	2.840
S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	24.950	15.870
S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	47.400	39.895
S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	2.600	2.700

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ per PROGRAMES

Criteri d'ordenació : programa - econòmica

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	0
S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.794
S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175	136.175
S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	35.424	8.856
S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
Total 0110						1.163.107	869.320
Total general						38.715.780	42.781.720

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
A01	9120	9	1000001	1	RETRIBUCIONS.- CÀRRECS ELECTES	339.258	339.258
A01	9260	9	1010000	1	PERS. EVENTUAL- COMUNICACIÓ	35.000	35.000
A01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- ALCALDIA	31.047	32.068
A01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ALCALDIA	20.266	24.502
A01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ALCALDIA	15.856	17.480
A01	9260	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.-COMUNICACIÓ	9.553	15.000
A01	9120	9	1600101	1	SEG.SOCIAL.-ORG.GOVERN D.EX.	78.591	68.008
Total 1						529.571	531.316
A01	1719	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDIFICIS MPALS	100.000	100.000
A01	1719	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-EDIFICIS MPALS	8.000	8.000
A01	1719	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- EDIFICIS MPALS	2.000	2.000
A01	9120	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP.- ORG. GOVERN	700	0
A01	1719	1	2210401	2	VESTUARI. - EDIFICIS MPALS	6.000	6.000
A01	9120	9	2260101	2	ATENCIIONS REPRESENTATIVES.- ORG. GOV.	10.000	10.000
A01	9260	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMUNICACIO	20.000	30.000
A01	1719	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- EDIFICIS MPALS	10.000	10.000
A01	9120	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PORT	50.000	50.000
A01	9260	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-COMUNICACIO	25.000	30.000
A01	1711	1	2270001	2	CONTR. SERVEI DE NETEJA EDIFICIS.- MICROCIU	1.100.000	1.100.000
A01	9260	9	2270601	2	CONTR.SERV. ESTUD.TREB.TEC.-COMUNICAC.	25.000	0
A01	9120	9	2300001	2	DIETES CARRECS ELECTES.-ORG. GOVERN	1.000	1.000
A01	9120	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-ORG. GOVERN	3.000	3.000
Total 2						1.360.700	1.350.000
A01	9120	9	4670001	4	TRANSF. A CONSORCIS.- MILITAR LA MOLA	15.000	15.000
A01	9120	9	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ORGANS GOVERN	31.100	31.500
A01	9120	9	4890111	4	TRANSFERÈNCIES A GRUPS MUNICIPALS	55.000	55.000
Total 4						101.100	101.500
A01	1711	1	6190421	6	INVERSIO EN CLIMATITZACIÓ	30.000	30.000
A01	1719	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PUBLIC	50.000	50.000
A01	1711	1	6220221	6	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000	250.000
A01	1719	1	6220321	6	ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT (EDIFICIS, TERRENYS)		1.300.000
Total 6						330.000	1.630.000
Total A01						2.321.371	3.612.816
C01	1721	1	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- MEDI AMBIENT	16.671	16.908
C01	3322	3	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ARXIU I PATR..	16.717	19.594
C01	1721	1	1210001	1	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES.- MEDI AMBI	9.950	10.369
C01	3322	3	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ARXIU I PATR..	19.304	17.423
C01	1710	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- PARCS I JARD..	91.057	92.980
C01	1721	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- MEDI AMBIENT	34.080	37.504
C01	3322	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ARXIU I PATR..	42.629	44.075
C01	3341	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.733	9.881
C01	3344	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- CULTURA	40.564	41.169
C01	1710	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- PARCS I JARD.	70.506	71.338
C01	1721	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MEDI AMBIENT	24.704	28.461
C01	3322	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ARXIU I PATR.	33.983	34.089
C01	3341	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- MUSEU H SANZ - H MORA	9.709	7.638
C01	3344	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CULTURA	26.860	28.181
C01	1721	1	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- MEDI AMBIENT	70.000	0
C01	3344	3	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- CULTURA	9.072	0
C01	1710	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- PARCS I JARDIN	57.983	58.984
C01	1721	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MEDI AMBIENT	45.873	27.257
C01	3322	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ARXIU I PATR..	35.704	36.516
C01	3341	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MUSEU H SANZ - H MORA	6.008	5.413
C01	3344	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CULTURA	23.556	21.429
Total 1						694.663	609.209
C01	3322	3	2020001	2	LLOGUER DEPENDÈNCIES - ARXIU	45.000	35.000
C01	3341	3	2120001	2	CONSERV. EDIFICI.- HDEZ SANZ	10.000	10.000
C01	3344	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- CULTURA	12.000	2.000
C01	3322	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ARXIU	500	500
C01	3344	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- SM CULTURA SC	10.000	5.000
C01	3322	3	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIPCIONS- ARXIU	700	700
C01	1722	1	2210101	2	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.- EDUCACIÓ	1.400	1.400

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
C01	1721	1	2260001	2	CONCESSIÓ CANON COSTES- CASETA CREU R	2.000	20.000
C01	1721	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MEDI AMBIENT	10.000	10.000
C01	3322	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ARXIU	1.000	1.000
C01	3341	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- MUSEU H. SANZ	10.000	10.000
C01	3344	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- PROMO. CULT.	15.000	10.000
C01	1621	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RSU	20.000	20.000
C01	1721	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MEDI AMBIENT	45.000	45.000
C01	3322	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ARXIU	20.000	20.000
C01	3344	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-PROMO. CULT.	79.200	106.500
C01	3341	3	2269902	2	ALTRES DESPESES VARIES.-MUSEU H. SANZ	20.000	20.000
C01	3322	3	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- ARXIU	6.600	6.600
C01	1621	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-RSU	2.800.000	2.800.000
C01	1721	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- MEDI AMBIENT	115.000	92.000
C01	3110	3	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-SANITAT ANIMAL	0	40.000
C01	3341	3	2279901	2	CONTR.SERV.SERV.EST.TREB.TEC-ARX/PAT OLI	25.000	25.000
C01	1621	1	2279902	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RSU	120.000	120.000
C01	1621	1	2279902	2	INCIVISME I ALTRES DEIXALLES	0	100.000
C01	1721	1	2279902	2	CONTRACTE SERVEI NETEJA VIÀRIA	0	1.102.500
C01	3341	3	2279902	2	CONTRACT SEGURETAT HDEZ SANZ	55.000	55.000
Total 2						3.423.400	4.658.200
C01	1721	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- CONVENI ALBERG ANIMALS	17.700	21.500
C01	3344	3	4610211	4	CIMe - CAMPANYA MONUMENTS ARQUEOLÒGICS	8.000	22.000
C01	1721	1	4610311	4	CIMe.- CONVENI PLATGES 2010-2017	100.000	109.000
C01	1621	1	4670111	4	CONSORCI R.S.U.- TRACTAMENT RESIDUS	420.000	593.090
C01	1621	1	4670211	4	TRANSF. A CONSORCIS.- CRSU - DEIXALLERIES I	50.000	131.365
C01	3344	3	4670211	4	CONSORCI MUSEU MILITAR DE MENORCA	15.000	15.000
C01	1721	1	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- MEDI AMBIENT	7.000	8.000
C01	3344	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- CULTURA	118.400	119.100
C01	3344	3	4840311	4	PREMIS DE CONCURS. - CULTURA	6.000	10.000
C01	3344	3	4850401	4	FUND. TEATRO PRAL- PROM. CULTURAL	367.000	367.000
C01	3344	3	4850402	4	TRANSF. FUND. AMIGOS DE LA OPERA	20.000	20.000
Total 4						1.129.100	1.416.055
C01	1721	1	6190221	6	INVERSIONS MEDI AMBIENT	50.000	152.791
C01	1300	1	6190321	6	MOBILITAT	0	50.000
C01	1511	1	6190321	6	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	40.000	40.000
C01	3344	3	6230121	6	EQUIPAMENT CULTURAL	15.000	15.000
Total 6						105.000	257.791
C01	1610	1	7810021	7	FILTRES VERDS.	25.000	0
Total 7						25.000	0
Total C01						5.377.163	6.941.255
C02	1710	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- PARCS I JARDINS	100.000	100.000
C02	1710	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- PARCS I JARD.	3.000	0
C02	1710	1	2270601	2	CONTRAC. SERVEIS L.- PARCS I JARDINS	450.000	450.000
C02	1340	1	2279901	2	CONTRACTE SERVEIS MOBILITAT	0	15.000
Total 2						553.000	565.000
C02	1532	1	4610411	4	CIMe.- CAMINS RURALS	28.200	33.345
Total 4						28.200	33.345
C02	1711	1	6190221	6	XARXA DE CAMINS RURALS	80.000	80.000
C02	1340	1	6190321	6	MOBILITAT	40.000	80.000
Total 6						120.000	160.000
Total C02						701.200	758.345
D01	3380	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-FESTES	12.000	12.000
D01	3380	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- FESTES	26.000	20.000
D01	4313	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- MERCATS	5.000	5.000
D01	3380	3	2269901	2	FESTES POPULARS.-FESTES	210.000	170.000
D01	4313	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MERCATS	10.000	15.000
D01	4313	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MERCATS	10.000	20.000
Total 2						273.000	242.000
D01	3380	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- FESTES	7.500	7.500
Total 4						7.500	7.500
Total D01						280.500	249.500
D02	4312	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- MERCATS	53.779	55.495

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
D02	4312	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-MERCATS	39.022	40.255
D02	4312	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- MERCATS	28.676	29.587
Total 1						121.477	125.337
D02	4320	4	2020001	2	LLOGUER EDIFICIS.-TURISME	0	31.220
D02	4312	4	2120001	2	MANT. EDIFICIS.-MERCATS	3.000	6.000
D02	4320	4	2120001	2	MANT. EDIFICI .- TURISME	0	2.000
D02	4310	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-COMERÇ	4.000	4.000
D02	4320	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-TURISME	6.000	10.000
D02	4310	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES - COMERÇ	25.000	25.000
D02	4320	4	2269901	2	ALTRES DESPESES VÀRIES -TURISME	33.000	33.000
D02	4310	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- COMERÇ	30.000	30.000
D02	4312	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TRAB.TEC.- ASSENTADORS	28.000	28.000
D02	4320	4	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TURISME	18.000	28.000
Total 2						147.000	197.220
D02	4310	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- COMERÇ I ECONOMIA	51.000	71.000
D02	4320	4	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- TURISME	40.000	0
D02	4310	4	4830021	4	PLA BIANUAL AJUTS AL COMER	0	200.000
Total 4						91.000	271.000
D02	4320	4	6120121	6	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200	44.200
D02	4310	4	6220121	6	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	100.000	100.000
D02	4312	4	6220121	6	COBERTA I CLIMATITZ. MERCAT PEIX	0	270.000
Total 6						144.200	414.200
Total D02						503.677	1.007.757
E01	3230	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- EDUCACIO	142.680	150.439
E01	3260	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESCOLES MUNICIPALS	43.593	44.264
E01	3370	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- JOVENTUT	45.943	44.669
E01	3230	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- EDUCACIO.....	115.805	108.681
E01	3260	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESCOLES MPALS.	35.031	35.417
E01	3370	3	1300201	1	COMPLEMEN. LAB.- JOVENTUT	32.681	33.062
E01	3260	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ESCOLES MUNICIPALS	132.000	132.000
E01	3230	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- EDUCACIO	85.179	85.217
E01	3260	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESCOLES MUNICIPALS	63.895	67.521
E01	3370	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- JOVENTUT	24.295	24.019
Total 1						721.102	725.289
E01	3230	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- EDUCACIO	120.000	100.000
E01	3230	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- EDUCACIO	50.000	60.000
E01	3230	3	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.-EDUCACIO	1.000	1.000
E01	3230	3	2210401	2	VESTUARI.- EDUCACIÓ	2.000	2.000
E01	3231	3	2219901	2	MATERIAL DIVERS.- ESCOLES INFANTILS 0-3	30.000	30.000
E01	3230	3	2240001	2	ASSEGURANCES.- EDUCACIO	900	900
E01	3230	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- EDUCACIO	3.000	3.000
E01	3260	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ESC.MUNICIPALS	2.500	2.500
E01	3370	3	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-OCI I TEMPS LLIURE	1.000	1.000
E01	3230	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIO	70.000	95.000
E01	3231	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-EDUCACIÓ.0-3	90.000	90.000
E01	3260	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESC. MUNICIP.	8.500	8.500
E01	3346	3	2269901	2	ALTRES DESPESES.- POLÍTICA LINGÜÍSTICA	10.000	10.000
E01	3370	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OCI I TEMPS LLIURE	30.000	30.000
E01	3231	3	2279901	2	CONTRACT SERV MENJADOR - ED INF 0-3	0	72.000
E01	3370	3	2279901	2	CONTR.SERV.ALTRES.-JOVENTUT	30.000	30.000
Total 2						448.900	535.900
E01	3230	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- EDUCACIÓ (PERSONES ADUL	70.475	70.475
E01	3230	3	4610112	4	TRANSF. AL CIME.-CONVENIO CIM AT. EDUCATIV,	14.700	15.010
E01	3230	3	4610211	4	TRANSF. AL CIME - UNIV. OBERTA MAJORS	3.400	3.400
E01	3230	3	4610311	4	IME - ORGANITZACIÓ UIMIR	35.000	35.000
E01	3230	3	4800111	4	TRANSF. A ALTRES ENS.- UNED	3.000	3.000
E01	3230	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- EDUCACIÓ	23.500	10.000
E01	3231	3	4850401	4	CONVENI COOP. ESCOLES INFANTILS	1.260.000	1.260.000
Total 4						1.410.075	1.396.885
E01	3260	3	6230121	6	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	5.000	6.000
E01	3231	3	6250121	6	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000	6.000
E01	3230	3	6320121	6	INVERSIONS EN ESCOLES -	70.000	90.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Crítteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
Total 6						81.000	102.000
E01	3230	3	7510002	7	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST	333.334	333.333
Total 7						333.334	333.333
Total E01						2.994.411	3.093.407
E02	2312	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- ATENCIÓ COMUNIT.	20.000	20.000
E02	2313	2	2269901	2	ALTRES DESPESES.- IGUALTAT	15.000	17.000
E02	9240	9	2269901	2	ALTRES DESPESES.- PARTICIPACIÓ CIUTADANA	19.275	20.000
E02	2312	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.-ATENCIÓ COMUNITARIA	50.000	50.000
Total 2						104.275	107.000
Total E02						104.275	107.000
F01	2410	2	1200001	1	RETRIBUCIONS BASIQUES.- FORMACIÓ	26.117	20.452
F01	2410	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- FORMACIÓ	15.489	14.257
F01	3400	3	1300001	1	BASIQUES LAB.- ESPORTS	267.422	272.824
F01	3400	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ESPORTS	210.209	224.280
F01	3400	3	1310001	1	LABORAL TEMPORAL - SERV. MPAL. D'ESPORTS	50.000	0
F01	2410	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- FORMACIÓ	8.973	8.747
F01	3400	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ESPORTS	171.533	162.966
Total 1						749.743	703.526
F01	2410	2	2120001	2	MANTENIMENT EDIFICIS.- FORM. I OCUPAC.	6.000	6.000
F01	3400	3	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- ESPORTS	15.000	20.000
F01	3400	3	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ESPORTS	50.000	65.000
F01	3400	3	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ESPORTS	900	900
F01	3400	3	2210401	2	VESTUARI.- ESPORTS	5.000	5.000
F01	3400	3	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-ESPORTS	1.000	1.000
F01	3400	3	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- ESPORTS	10.000	10.000
F01	3400	3	2240001	2	ASSEGURANCES.-ESPORTS	5.000	6.000
F01	2410	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-FOR. OCUPACIO CU	100.000	100.000
F01	3400	3	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ESPORTS	16.000	16.000
Total 2						208.900	229.900
F01	2410	2	4500001	4	DEVOLUCIÓ IMPORTES SOIB A LA CAIB	30.000	30.000
F01	3400	3	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- ISLAND GAMES	0	13.500
F01	3400	3	4670111	4	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA	61.800	61.800
F01	3400	3	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ESPORTS	139.600	142.800
Total 4						231.400	248.100
F01	3400	3	6220121	6	INSTAL.LACIONS ESPORTIVES MILLORES	100.000	120.000
F01	3400	3	6220221	6	NOVA PISCINA MUNICIPAL	0	1.135.000
Total 6						100.000	1.255.000
F01	3400	3	7670311	7	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIO	237.500	237.500
Total 7						237.500	237.500
Total F01						1.527.543	2.674.026
G01	2310	2	1200001	1	BASIQUES FUNC.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	17.043	12.534
G01	2310	2	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	11.846	11.917
G01	2310	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- ASSISTÈNCIA PRIMÀRIA	319.276	342.256
G01	2311	2	1300001	1	BASIQUES LAB.- RGA	985.734	1.031.244
G01	3110	3	1300001	1	BASIQUES LAB.-SANITAT	17.670	17.619
G01	2310	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	228.760	243.843
G01	2311	2	1300201	1	COMPLEM. LAB.- RGA	813.334	876.870
G01	3110	3	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SANITAT	12.031	12.255
G01	2310	2	1310001	1	LABORAL TEMPORAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	115.000	115.000
G01	2311	2	1310001	1	PERS. TEMPORAL - R.G.A.	500.000	550.000
G01	2310	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ATENCIÓ PRIMÀRIA	214.520	197.555
G01	2311	2	1600001	1	SEG. SOCIAL.- RGA	715.312	688.670
G01	3110	3	1600001	1	SEG. SOCIAL.-SANITAT	9.085	9.231
Total 1						3.959.611	4.108.994
G01	1522	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- HABITATGE	20.000	25.000
G01	1640	1	2120001	2	REP.MANT.ZONES CEMENTIRI	10.700	10.700
G01	2311	2	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- RGA	85.000	85.000
G01	2310	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.-ATEN. PRIMÀRIA	5.000	5.000
G01	2311	2	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- R.G.A	70.000	70.000
G01	2311	2	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- R.G.A	10.000	10.000
G01	2310	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- ATENCIÓ PRIMARIA	1.000	1.000
G01	2311	2	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- RGA	1.000	1.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
G01	2310	2	2210401	2	VESTUARI,-ATENCIÓ PRIMÀRIA	500	600
G01	2311	2	2210401	2	VESTUARI,-R.G.A	15.000	15.000
G01	2311	2	2210501	2	PRODUCTES ALIMENTICIS.-RGA	170.000	190.000
G01	2311	2	2210601	2	PRODUCTES FARMACÈUTICS.-R.G.A	5.000	5.000
G01	2311	2	2211001	2	PRODUCTES DE HIGIENE.-R.G.A	23.000	42.000
G01	2311	2	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- R.G.A	6.000	6.000
G01	2311	2	2240001	2	ASSEGURANCES.-R.G.A	7.500	7.500
G01	1522	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA- HABITATGE	1.500	1.000
G01	2310	2	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- ATE.PRIMÀRIA	10.000	5.000
G01	1522	1	2269901	2	ALTRES DESPESES.- HABITATGE	15.000	15.000
G01	1640	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-CEMENTIRI	1.700	1.700
G01	2310	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-ATE. PRIMÀRIA Y CA	50.000	40.000
G01	2311	2	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-R.G.A	6.000	6.000
G01	2310	2	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.-ATENCIÓN PRIM	35.000	35.000
G01	1522	1	2279901	2	CONTRACT SERVEIS.- HABITATGE	6.000	0
G01	1640	1	2279901	2	CONTR.SERV. CONCESSIONS.-CEMENTERIS	300.000	320.000
G01	2310	2	2279901	2	SERVEI A DOMICILI - ATENCIÓ PRIMÀRIA	403.000	420.000
G01	2311	2	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- R.G.A	70.000	70.000
Total 2						1.327.900	1.387.500
G01	2311	2	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- RGA - ACTIVITAT PERSONES I	10.000	10.000
G01	2310	2	4800121	4	SUBV. NOMINATIVES- ACCIONS SOCIALS	197.180	214.721
G01	2310	2	4830111	4	TRANSF. A FAMÍLIES.- AT. PRIMÀRIA EMERGENCI	323.000	500.000
G01	2310	2	4850401	4	TRANSF. A FUND. DISCAPACITATS- ATENCIÓ PRI	22.000	27.000
Total 4						552.180	751.721
G01	1640	1	6220221	6	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	15.000	75.000
G01	2310	2	6230121	6	EQUIPAMENT ATENCIÓ PRIMÀRIA	0	5.000
G01	2311	2	6230121	6	EQUIPAMENT RGA	70.000	0
Total 6						85.000	80.000
G01	2310	2	7510003	7	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000	200.000
Total 7						200.000	200.000
Total G01						6.124.691	6.528.215
R01	1722	1	2210001	2	ENERGIA ELECTRICA.-GESTIÓ ENERGÈTICA	870.000	840.000
R01	1722	1	2210101	2	AIGUA - GESTIÓ ENERGÈTICA	25.000	0
R01	1722	1	2210301	2	COMBUSTIBLE VEHICLES - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.000	45.000
R01	1722	1	2210302	2	GAS PROPÀ / BUTÀ CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENEF	155.000	155.000
R01	1722	1	2210303	2	GASOIL CALEFACCIÓ - GESTIÓ ENERGÈTICA	45.500	45.500
R01	1610	1	2250001	2	TRIBUTS.- AIGUA I SANEJAMENT	25.000	25.000
R01	1610	1	2260001	2	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES.-AIGUA	110.000	50.000
R01	1722	1	2269901	2	ALTRES DEPESES.- RECURSOS I SOSTENIBILITA`	10.000	10.000
R01	1610	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-AIGUA I SANEJ.	1.865.000	1.865.000
R01	1722	1	2279901	2	CONTR.SERV. ALTRES.- RECURSOS I SOSTENIBII	50.000	30.000
Total 2						3.200.500	3.065.500
R01	1650	1	6220321	6	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	40.000	60.000
R01	1650	1	6220421	6	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	185.000	140.000
R01	1610	1	6220521	6	REDACCIÓ PROJECTE 2ª DESNITRIFICADORA	0	60.000
R01	1610	1	6270021	6	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	130.000	150.000
Total 6						355.000	410.000
R01	1650	1	7670111	7	TRANSF. A C.R.S.U.- PLA EFICIÈNCIA ENERGÈTIC	5.300	0
R01	1610	1	7700121	7	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMI	147.247	147.247
Total 7						152.547	147.247
Total R01						3.708.047	3.622.747
S01	1300	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- POLICIA	947.816	968.294
S01	9120	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERV GRALS.	21.819	22.221
S01	9202	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.-SERVEIS JURÍDICS.....	51.153	52.000
S01	9203	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- CONTRACTACIÓ...	19.774	20.064
S01	9311	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- INTERVENCIÓ...	20.088	21.008
S01	9340	9	1200001	1	BASIQUES FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	70.161	104.828
S01	1300	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- POLICIA	976.678	1.003.790
S01	9120	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERV GRALS.	30.069	29.804
S01	9202	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-SERVEIS JURÍDICS....	60.634	61.560
S01	9203	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- CONTRACTACIÓ..	13.433	14.042
S01	9311	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- INTERVENCIÓ..	25.133	29.618

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	9340	9	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPT	60.199	88.026
S01	1300	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- POLICIA	14.108	14.309
S01	9120	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERV GRALS.	59.240	71.257
S01	9202	9	1300001	1	BASIQUES LAB.-SERVEIS JURÍDICS.....	103.018	104.990
S01	9203	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- CONTRACTACIÓ.	14.711	14.928
S01	9205	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- REC. HUMANS ...	105.381	109.255
S01	9206	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INFORMATICA	30.749	31.791
S01	9250	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	104.345	104.472
S01	9311	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- INTERVENCIÓ ...	50.086	50.973
S01	9340	9	1300001	1	BASIQUES LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	116.771	75.735
S01	9205	9	1300101	1	HORES EXTRAORDINÀRIES /SERV. EXTRAORD.. F	45.000	47.517
S01	1300	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- POLICIA	8.681	9.029
S01	9120	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERV GRALS.	39.693	47.924
S01	9202	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.-SERVEIS JURÍDICS	77.052	87.189
S01	9203	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- CONTRACTACIÓ..	9.950	10.369
S01	9205	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- REC. HUMANS...	77.990	86.693
S01	9206	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INFORMATICA....	34.953	36.353
S01	9250	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	81.259	81.992
S01	9311	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- INTERVENCIÓ...	53.465	55.331
S01	9340	9	1300201	1	COMPLEM. LAB.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTA	85.709	57.965
S01	9205	9	1310001	1	PERS. TEMPORAL.- REC. HUMANS.	0	129.072
S01	9205	9	1500001	1	PRODUCTIVITAT.- REC. HUMANS..	301.000	350.000
S01	1300	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- POLICIA	601.807	635.337
S01	9120	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERV GRALS.	45.864	51.821
S01	9202	9	1600001	1	SEG.SOCIAL.-SERVEIS JURÍDICS	83.490	86.686
S01	9203	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- CONTRACTACIÓ ...	17.815	18.287
S01	9205	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- REC. HUMANS ...	135.667	178.357
S01	9206	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INFORMATICA	20.302	21.056
S01	9250	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OFICINA ATENCIÓ AL CIUTADÀ	57.352	57.617
S01	9311	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- INTERVENCIÓ....	45.396	46.428
S01	9340	9	1600001	1	SEG. SOCIAL.- GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACI	95.494	101.237
S01	9205	9	1610401	1	INDEMNITZACIONS JUBIL. ANTICIPADA	0	10.365
S01	9205	9	1620001	1	FORMACIÓ DEL PERSONAL	3.000	10.000
S01	9205	9	1620002	1	PERSONAL LABORAL.- FORMACIO	7.000	0
S01	9205	9	1620401	1	ACCIO SOCIAL	30.000	100.000
S01	9205	9	1620402	1	PERSONAL LABORAL.- ACCIO SOC.	70.000	0
S01	9205	9	1620501	1	PERSONAL LABORAL.-ASSEGURANCES	4.500	4.500
Total 1						4.927.805	5.314.090
S01	1300	1	2000001	2	LLOGUER TERRENYS.- POLICIA	220.000	220.000
S01	1300	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- POLICIA	115.000	115.000
S01	9311	9	2020001	2	LLOGUER EDIFICI SANT ROC .- GESTIÓ PRES.	29.000	29.000
S01	9203	9	2030001	2	LLOGUER MAQUINARIA.- CONTRACTACIO	40.000	40.000
S01	1300	1	2100001	2	CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES.- POLICIA	50.000	50.000
S01	1300	1	2120001	2	REP.MANT.EDIFICIS.- POLICIA	1.200	1.200
S01	1300	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- POLICIA	10.000	12.000
S01	1300	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- POLICIA	18.000	18.000
S01	9206	9	2160001	2	REP.MANT.EQUIPS INFORMATICS.	5.000	5.000
S01	9311	9	2200001	2	MAT. OFICINA ORDINARI.- GESTIÓ PRES.	20.000	15.000
S01	9311	9	2200101	2	PREMSA, LLIBRES, SUBSCRIP..- G. PRES.	800	0
S01	9311	9	2200201	2	MAT.INFORMÀTIC CONSUM. - GESTIÓ PRES.	6.000	8.000
S01	1300	1	2210401	2	VESTUARI.-POLICIA	40.000	60.000
S01	1350	1	2210401	2	VESTUARI.-PROTECCIO CIVIL	10.000	10.000
S01	1300	1	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- POLICIA	20.000	20.000
S01	9206	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- INFORMATICA	4.000	4.000
S01	9311	9	2219901	2	PRODUCTES VARIS.- GESTIÓ PRES.	3.000	2.000
S01	9206	9	2220001	2	COMUNICACIONS TELEFÒNIQUES.	60.000	60.000
S01	9340	9	2220101	2	COM. POSTALS (SEGELLS).- GESTIÓ TRIBUTÀRIA	80.000	80.000
S01	1300	1	2240001	2	ASSEGURANCES.-POLICIA	9.500	10.500
S01	9202	9	2240001	2	ASSEGURANCES.-SECRETARIA	85.000	85.000
S01	9202	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- SECRETARIA	400	400
S01	9203	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-CONTRACTACIO	3.000	3.000
S01	9250	9	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- OAC	1.000	1.000

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
S01	9202	9	2260401	2	DESPESES JURIDIQUES.- SECRETARIA	10.000	15.000
S01	9205	9	2260601	2	CURSOS FORMACIÓ INTERNA S.-RRHH	4.000	5.000
S01	1300	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-POLICIA	20.000	20.000
S01	9202	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-SECRETARIA	5.000	5.000
S01	9203	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- CONTRACTACIÓ	2.500	2.500
S01	9205	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-RRHH	3.000	3.000
S01	9206	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- INFORMATICA	5.000	5.000
S01	9250	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-OAC	1.000	1.000
S01	9311	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-GESTIÓ PRES.	1.000	5.000
S01	9340	9	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- GESTIÓ TRIBUTARI,	5.000	10.000
S01	1350	1	2269902	2	ALTRES DESPESES.- PROTECCIÓ CIVIL	14.000	14.000
S01	9340	9	2270401	2	DESPESES CUSTODIA I MANTENIMENT C/C	30.000	30.000
S01	1300	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- POLICIA	45.000	25.000
S01	9202	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- SECRETARIA	15.000	15.000
S01	9205	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- RRHH	5.000	5.000
S01	9206	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- INFORMATI.	226.900	226.900
S01	9340	9	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- TRESORERIA-R	560.000	560.000
S01	1300	1	2270602	2	CONTR.SERV.GRUJA- POLICIA	40.000	40.000
S01	1300	1	2279901	2	CONTR.SERV.CONCESSIONS.-POLICIA	450.000	450.000
S01	9205	9	2302001	2	DIETES PERSONAL.-RECURSOS HUMANS	2.000	2.000
S01	9205	9	2310001	2	LOCOMOCIO.-RECURSOS HUMANS	3.000	3.000
Total 2						2.278.300	2.291.500
S01	0110	0	3100020	3	INT. PREST INVERSIONS 2020	25.000	16.750
S01	0110	0	3100021	3	INT. PREST INVERSIONS 2021	0	40.000
S01	0110	0	3102001	3	INT. PREST 2004 BBVA INVERSIONS 974 0435700	10.400	0
S01	0110	0	3102101	3	INT. PREST 2005 BBVA INVERSIONS 974 0513702	8.555	2.840
S01	0110	0	3102201	3	INT. PREST2006 BBVA 974-06183571	24.950	15.870
S01	0110	0	3102701	3	INT. PREST 2009 BBVA	47.400	39.895
S01	0110	0	3103301	3	INT. AVALS	2.600	2.700
S01	9340	9	3520001	3	INTERESSOS DEMORA LLEI MOROSSITAT	50.000	50.000
Total 3						168.905	168.055
S01	1300	1	4610111	4	TRANSF. AL CIME.- POLICIA.- SERV. EXTINCIÓ INC	385.000	340.000
S01	9205	9	4610111	4	TRANSF. AL CIME- CONVENI SERVEI DE PREVENC	35.000	35.000
S01	1300	1	4620111	4	TRANSF. A AJUNTAMENTS.- COL.LABORACIÓ POI	6.000	6.000
Total 4						426.000	381.000
S01	9290	9	5000000	5	FONS DE CONTINGENCIA	100.000	0
Total 5						100.000	0
S01	1300	1	6230121	6	EQUIPAMENT POLICIA	50.000	20.500
S01	9311	9	6230121	6	EQUIPAMENT GENERAL	18.000	35.000
S01	9311	9	6250121	6	MOBILIARI	20.000	30.000
S01	9206	9	6260121	6	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	35.000	80.000
S01	9206	9	6260121	6	LLICENCIES INFORMATIQUES	0	10.000
S01	9206	9	6260221	6	EQUIPAMENT INFORMATIC ALTRES SERVEIS	10.000	10.000
Total 6						133.000	185.500
S01	9340	9	8300001	8	BESTRETES AL PERSONAL	60.000	60.000
Total 8						60.000	60.000
S01	0110	0	9132001	9	AMORT. PREST 2004 BBVA 974 04357000	266.368	0
S01	0110	0	9132101	9	AMORT. PREST 2005 BBVA 974 05137023	200.000	200.000
S01	0110	0	9132201	9	AMORT. PREST 2006 BBVA 974-06183571	261.795	261.794
S01	0110	0	9132301	9	AMORT. PREST 2007 BBVA N° 07457494	136.175	136.175
S01	0110	0	9132601	9	AMORT. PREST 2008 LC INV 708776-98	35.424	8.856
S01	0110	0	9132701	9	AMORT. PREST 2009 BBVA 159010	144.440	144.440
Total 9						1.044.202	751.265
Total S01						9.138.212	9.151.410
U01	1511	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- URBANISME	59.021	60.036
U01	4330	4	1200001	1	BASIQUES FUNC.-ACTIVITATS	18.757	19.069
U01	1511	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- URBANISME	56.587	57.226
U01	4330	4	1210001	1	COMPLEM. FUNC.-ACTIVITATS	15.588	15.100
U01	1511	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- URBANISME	160.736	175.520
U01	1512	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- OBRA PUBLICA	151.952	154.341
U01	4330	4	1300001	1	BASIQUES LAB.- ACTIVITATS	16.308	16.939
U01	1511	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- URBANISME	134.470	147.382

PRESSUPOST DE DESPESES - EXERCICI 2021 - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

Criteri d'ordenació : ORGÀNIC - CAPÍTOL

Org	PROG	Àrea	Econ	CAP	Descripció	previsió 2020	previsió 2021
U01	1512	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- OBRA PUBLICA	127.708	123.939
U01	4330	4	1300201	1	COMPLEM. LAB.-ACTIVITATS	10.122	10.556
U01	1511	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- URBANISME	124.906	133.182
U01	1512	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- OBRA PUBLICA	83.878	84.236
U01	4330	4	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ACTIVITATS	16.821	17.107
Total 1						976.854	1.014.633
U01	1511	1	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.- URBANISME	3.000	3.000
U01	4330	4	2260201	2	PUBLICITAT I PROPAGANDA.-ACTIVITATS	4.000	4.000
U01	1511	1	2260401	2	DESPESES JURÍDIQUES.-URBANISME	3.000	3.000
U01	1511	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.-URBANISME	4.500	4.500
U01	1511	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- URBANISME AS	90.000	90.000
U01	1512	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- OBRA PÚB.	40.000	60.000
U01	1511	1	2279901	2	CONTRACT. SERV.- URBANISME	18.000	18.000
U01	1511	1	2279902	2	CONTRACT. SERVEIS - EXECUCIONS SUBSIDIÀRI	60.000	60.000
Total 2						222.500	242.500
U01	1511	1	4670211	4	CONSORCI PENYASSEGAT PORT DE MAÓ.- INTEF	7.000	7.000
Total 4						7.000	7.000
U01	1511	1	6190221	6	REFORMES CARRERS	1.090.000	1.090.000
U01	1511	1	6190221	6	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000	80.000
U01	1511	1	6190321	6	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000	60.000
U01	1711	1	6220121	6	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000	50.000
U01	1511	1	6220221	6	OBRES COBERTA HOSPITAL ILLA DEL REI	0	390.610
Total 6						1.280.000	1.670.610
U01	1511	1	7670211	7	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTIT.	117.000	117.000
U01	1511	1	7810321	7	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITA	160.000	160.000
Total 7						277.000	277.000
Total U01						2.763.354	3.211.743
U02	1532	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- VIES PÚBLIQUES..	12.468	12.650
U02	1711	1	1200001	1	BASIQUES FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIUT	14.018	14.216
U02	1532	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- VIES PÚBLIQUES.	9.185	9.521
U02	1711	1	1210001	1	COMPLEM. FUNC.- SERVEIS COMUNS MICROCIU`	9.000	8.936
U02	1532	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- VIES PÚBLIQUES ..	66.508	71.648
U02	1650	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- ENLLUMENAT	56.892	58.076
U02	1711	1	1300001	1	BASIQUES LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	156.330	171.838
U02	1532	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- VIES PÚBLIQUES..	57.278	61.464
U02	1650	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- ENLLUMENAT	47.413	46.282
U02	1711	1	1300201	1	COMPLEM. LAB.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	144.704	146.852
U02	1532	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- VIES PÚBLIQUES...	53.772	57.388
U02	1650	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- ENLLUMENAT	38.175	38.195
U02	1711	1	1600001	1	SEG. SOCIAL.- SERVEIS COMUNS MICROCIUTA	112.593	118.433
Total 1						778.336	815.499
U02	1711	1	2020001	2	LLOGUERS D'EDIFICIS- MICROCIUTAT	25.000	30.000
U02	1711	1	2040001	2	LLOGUER VEHICLES.-MICROCIUTAT	40.000	60.000
U02	1532	1	2100001	2	REP.MANT.VIES PUBL.- VIES PÚBLIQUES	180.000	180.000
U02	1511	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- URBANISME I BC	2.000	0
U02	1650	1	2130001	2	REP.MANT.MAQ.INSTAL.UTIL.- ENLLUM. PUB.	80.000	100.000
U02	1711	1	2140001	2	REP.MANT.VEHICLES.- MICROCIUTAT	12.000	16.000
U02	1711	1	2210401	2	VESTUARI. - MICROCIUTAT	10.000	5.000
U02	1711	1	2269901	2	ALTRES DESPESES VARIES.- MICROCIUTAT	85.000	85.000
U02	1711	1	2270601	2	CONTR.SERV.ESTUD.TREB.TEC.- MICROCIUTAT	20.000	12.000
Total 2						454.000	488.000
U02	1711	1	6190121	6	ASFALTATS	100.000	80.000
U02	1711	1	6190221	6	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000	200.000
U02	1711	1	6190221	6	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	160.000	200.000
U02	1711	1	6190321	6	PARCS INFANTILS	80.000	40.000
U02	1650	1	6220121	6	NOVA NAU BRIGADA I POLICIA	1.399.000	0
Total 6						1.939.000	520.000
Total U02						3.171.336	1.823.499
Total general						38.715.780	42.781.720

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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	9
Article 5.- Vinculacions jurídiques	9
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	12
Article 10.- Generació de crèdits per ingressos	12
Article 11.- Incorporació de romanents de crèdit	13
Article 12.- Baixes per anul·lacions a l'estat de despeses.	13
Article 13. - Tramitació dels expedients de modificació de crèdits	13
TÍTOL IV - DE LES DESPESES	14
Article 14.- Execució pressupostària de despeses	14
Article 15.- Límit de despesa no financera.	15
Article 16.- Crèdits no disponibles	15
Article 17.- Retenció de crèdit	15
Article 18.- Retencions de crèdit per a transferències o baixes	16
Article 19.- Autorització de despeses	16
Article 20.- Disposició de despeses	16

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

Article 21.- Reconeixement de l'obligació	17
Article 22.- Ordenació del pagament	17
Article 23.- Despeses pluriennals i despeses de tramitació anticipada	18
Article 24.- Despeses de personal	19
Article 25.- Despeses en béns i serveis i despeses d'inversió	20
Article 26.- Indemnitzacions per raó del servei al personal funcionari i laboral.	21
Article 27.- Indemnitzacions per raó del servei: membres de la corporació	22
Article 28.- Despeses financeres: interessos i amortitzacions d'operacions d'endeutament	23
Article 29.- Tramitació d'aportacions i subvencions	24
Article 30.- Instruccions de tancament comptable	26
Article 31.- Despeses a justificar	26
Article 32.- Bestretes de caixa fixa	27
TÍTOL V - ELS INGRESSOS	29
Article 33.- Execució pressupostària d'ingressos	29
Article 34.- Reconeixement de drets	29
Article 35.- Subvencions atorgades a favor de l'ajuntament	30
Article 36.- Comptabilització dels cobraments	30
Article 37.- Recaptació	30
Article 38.- Ajornament i fraccionament del deute	31
Article 39.- Compensació del deute	31
Article 40.- Xecs	31
TÍTOL VI - ALTRES OPERACIONS	32
Article 41.- Altres operacions No pressupostàries	32
Article 42.- Avals i fiances	32
Article 43.- Pagaments no pressupostaris	33

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

Article 44.- De la tresoreria	33
TÍTOL VII - DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	35
Article 45.- Reconeixement d'operacions i aprovació d'operacions de tancament pressupostari i comptable	35
Article 46.- Càlcul dels drets de difícil o impossible recaptació	36
TÍTOL VIII - CONTROL I FISCALITZACIÓ	36
Article 47.- Control Intern	36
Article 48.- Funció Interventora	36
Article 49.- Formes d'exercitar el control	37
Article 50.- Normes particulars de fiscalització	37
Article 51.- Àmbit de la fiscalització prèvia limitada	37
Article 52.- Contingut de la fiscalització prèvia limitada	38
Article 53.- Fiscalització a l'estat d'ingressos	40
Article 54.- Procediment de fiscalització	40
Article 55.- Intervenció en la comprovació material de les inversions	42
Article 56.- Omissió de la intervenció	43
Article 57.- Informació a Junta de Govern Local i al Ple	44
Article 58.- Fiscalització plena a posteriori	44
Article 59.- Control Financer i control d'eficàcia	45
Article 60.- Règim de justificació i fiscalització anual de l'aplicació de fons assignats a grups municipals.	45
Article 61.- Informació a subministrar a través de l'Oficina Virtual d'Entitats Locals.	46
TÍTOL IX - VIGÈNCIA D'AQUESTES BASES	46
Article 62.- Entrada en vigor	46
Article 63.- Pròrroga del Pressupost	46

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

DISPOSICIONS ADDICIONALS	46
DISPOSICIONS FINALS	47
ANNEX 1 - REGLAMENT PER AL REGISTRE DE FACTURES A L'AJUNTAMENT DE MAÓ	48
ANNEX 2 – MODEL D'ALTA DE CREDITOR, PROCEDIMENT DE PAGAMENT I MODIFICACIÓ DE DADES BANCÀRIES	52
ANNEX 3 - MODEL D'ACORD DE CESSIÓ DE DRET DE COBRAMENT (ENDÓS)	54
ANNEX 4 – MODEL DE AVAL GENERAL	55
ANNEX 5 – MODEL DE AVAL PER FRACCIONAMENT/ AJORNAMENT	56
ANNEX 6 – PLA DE DISPOSICIÓ DE FONDS	57
ANNEX 7 – OBRES DE RENOVACIÓ XARXA AIGUA I SANEJAMENT A CEDIR A LA CONCESSIONÀRIA	61

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

- ❖ La classificació per Programes. Es distingeixen les àrees de despesa, polítiques de despesa i grups de programes, així com el desenvolupament necessari per a 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).

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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
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
Política lingüística	3346
Joventut, Oci i temps lliure	3370
Festes	3380
Esports	3400
Comerç	4310
Mercats permanents	4312
Mercats temporals	4313
Turisme	4320

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.
- Els dos primers dígits respecte a la classificació orgànica.

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

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

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

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

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

Article 6.- De les modificacions de crèdits

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

ESTAT D'INGRESSOS		ESTAT DE DESPESES			
Econòmic	Descripció	OR	FUNC	ECON	DESCR
32601	TAXA GRUA	S01	1300	2270602	CONTRACT. DE SERVEIS GRUA. POLICIA
32904	TAXA CEMENTERIS	G01	1640	2279901	CONTRACT. DE SERVEIS-Cementiris
55001	CONCES. NÍNOLS CEMENTIRI				
32905	TAXA CEMENTERIS – RETRIBUCIÓ CONCESSIONARI	G01	1640	2279902	RETRIB. CONCESSIONARI CEMENTERIS.
32515	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS- CONVENI SILME-LA CAIXA	S01	9206	2270801	SERV. RECAPTACIO CERT. RESIDENT S/CONVENI SILME
30008	TAXA ABASTIMENT D'AIGUA	R01	1610	2279901	CONTR.SERV.CONCESSIONS.- AIGUA I SANEJAMENT
30101	TAXA SANEJAMENT				
33013	TAXA ESTACIONAMENT REGULAT – DORNIER	S01	1300	2279901	CONTR.SERV.CONCESSIONS.- POLICIA
39901	INGRES PER OBJECTES PERDUTS	G01	2310	2269901	ALTRES DESPESES.- MEDIACIÓ SOCIAL
39940	INGRÉS PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	U01	1511	2279902	CONTRAC. PER EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES
46203	CONVENI POLICIES LOCALS	S01	1300	1210001	COMPLEMENTÀRIES.- POLICIA LOCAL
47003	HIDROBAL Cànon Autoritat Portuària	R01	1610	2260001	CONCESSIONS . ADMINIS. AIGUA
34207	Taxes Escoles Infantils	E01	3210	4720111	TRANSF. A COOPERATIVA EDUCACIÓ INFANTIL
82090	REINT. CP , DEL SECTOR PÚBLIC	S01	9340	8209001	APORTACIONS I PRETECS A CURT TERMINI AL SECTOR PÚBLIC (CONSORCIS, FUNDACIONS, ...)
82190	REINT. LLARG TERNIMI, DEL SECTOR PÚBLIC	S01	9340	8219001	APORTACIONS I PRETECS A LLARG TERMINI AL SECTOR PÚBLIC (CONSORCIS, FUNDACIONS, ...)
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES	S01	9340	8300001	BESTRETES PERSONAL

2. L'ampliació de crèdits exigirà la tramitació del corresponent expedient iniciat per la intervenció i aprovat per l'Alcalde.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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
 - 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 fermos provenint de persones físiques o jurídiques, per finançar juntament amb l'Ajuntament despeses pròpies dels mateixos. Serà precís que s'hagi produït els ingressos, en el seu defecte, que consti en l'expedient acord formal d'haver-se concedit l'aportació.
 - b) Alienació de béns municipals, essent necessari que s'hagi procedit al reconeixement del dret.
 - c) Prestació de serveis. En aquests cas, queda condicionat a l'efectiva recaptació dels drets.
 - d) Reintegrament de pagaments indeguts del Pressupost corrent, el cobrament del qual podrà reposar crèdit en la quantia corresponent.
 - e) Reemborsament de préstecs concedits.
- 4.- Reconegut el compromís ferm d'efectuar una aportació a favor de l'Ajuntament, o s'hagi recaptat algun dels ingressos descrits en el punt 3, en quantia superior a la prevista en el Pressupost, s'avaluarà si els crèdits disponibles en les corresponents aplicacions - de l'estat de despeses són suficients per finançar l'increment de despeses que es preveu necessitar en el desenvolupament de les activitats generadores d'ingrés. Si aquest volum de crèdit fos suficient, no procedirà tramitar l'expedient de generació de crèdits. En el supòsit que els crèdits s'estimessin insuficients, s'incoarà expedient per l'Àrea corresponent, en el que es justificarà l'efectivitat dels cobraments o la fermesa de compromís, així com l'aplicació que ha d'ésser incrementada.
- 5.- Quan s'aprovin execucions subsidiàries de les quals l'Ajuntament se n'hagi de rescabalar econòmicament, s'incoarà expedient de generació de crèdit.
- 6.- L'expedient constarà de:
 - Informe i proposta dels Serveis Econòmics o bé de la unitat administrativa interessada; s'adjuntarà memòria justificativa on consti la despesa concreta a realitzar amb la certificació d'existència de crèdit i justificació dels ingressos efectius percebuts per l'ajuntament.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

- 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, i es donarà compte al primer ple que es celebri.

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

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

Article 13. - Tramitació dels expedients de modificació de crèdits

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

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

6.- FONS DE CONTINGÈNCIA.- D'acord a l'establert a l'art 50 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària, i l'art.31 de la LOEPSF, es 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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

- 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 34.848.361 €.
El límit del 10% dels recursos ordinaris queda fixat en 3.484.836 €.
L'autorització de despesa, fins al 10 % dels recursos ordinaris correspondrà a l'Alcaldia, o en qui delegui, i les que superin aquest percentatge, al Ple municipal.

Article 20.- Disposició de despeses

- 1.- La disposició de la despesa ve regulada en els articles 56 i 57 del RD 500/1990.
- 2.- Els òrgans competents per aprovar la disposició de despeses seran els mateixos que per l'autorització, assenyalats en l'article anterior.
- 3.- Amb caràcter previ a l'aprovació de la disposició, es tramitarà un expedient, en el qual s'hi inclourà el document comptable D.
- 4.- Quan, a l'inici de l'expedient de despesa, es conegui la quantitat exacta i el nom del 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 document comptable ADO. Despesa que serà aprovada per l'òrgan competent del reconeixement de l'obligació.

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 contretes en

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

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

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

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 separadament.
- k) Retencions a practicar
- l) Nom, Raó o Denominació social completa de l'Ajuntament.
- m) Domicili de l'Ajuntament (com a destinatari).
- n) Departament o responsable del projecte.
- o) Número d'operació comptable (si el departament l'ha facilitat).

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 pròrrogues de contractes i revisions de preus

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

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

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

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

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

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

Les despeses de viatge es justificaran:

a) Quan el viatge es realitzi per línies regulars, amb el bitllet original, no es poden acceptar els que no 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,

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 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 provenguin de les aplicacions de gestió de subvencions o d'altres aplicacions, mitjançant la utilització de procediments informàtics o telemàtics.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

- 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.

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

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

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

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

Article 30 .- Instruccions de tancament comptable

La Intervenció municipal, d'acord amb les atribucions que li atorga la regla 9.e) de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL), aprovada mitjançant l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, del Ministeri d'Economia i Hisenda, elaborarà abans de l'1 de novembre les instruccions tècniques reguladores del tancament de l'exercici comptable, que seran aprovades per la regidoria d'Hisenda.

Les instruccions reguladores del tancament de l'exercici contindran, com a mínim, les següents determinacions:

- Data límit per a la tramitació ordinària dels vals de compra i contracte menors.
- Dates límit per a l'aprovació de les modificacions de pressupost per part dels diferents òrgans competents.
- Data límit per a l'enregistrament provisional d'operacions en l'aplicació de gestió pressupostària.
- Requisits de tancament dels manaments lliurats a justificar i de les bestretes de caixa fixa.
- Data límit perquè els serveis informin del destí dels romanents de crèdit sense finançament afectat, als efectes de la seva possible inclusió en l'expedient d'incorporació.
- Data límit perquè els serveis informin del destí dels romanents de crèdit amb finançament afectat disponibles, als efectes de la confecció de l'expedient d'incorporació.
- Data límit perquè els serveis informin, en relació a les subvencions rebudes i pendents de reconèixer comptablement, de l'import de la despesa per la qual es realitza la justificació i la data màxima en la qual s'enviarà a l'entitat atorgant.

1.- Les disposicions, el procediment per a la concessió i el tràmit de les subvencions

CAPÍTOL IV- DESPESES A JUSTIFICAR I AVANÇAMENTS DE CAIXA FIXA

Article 31.- 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 2021

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 32.- 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 **150.000 €**.

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

Caixa descentralitzada	Import (Euros)
Gabinet d'Alcaldia(*)	6.000
Serveis Socials	100.000
Atenció comunitària	1.000
Servei de Ciutat i Medi Ambient	1.000
Polícia Local	1.000
Serv. Mpal. de Cultura(*)	9.000
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

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 150.000 €.

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 Tresoreria, 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 2021

Títol V - ELS INGRESSOS

Article 33.- 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 34.- 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 2021

Article 35.- 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 figura 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 36.- 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 37.- 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 2021

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'imports 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 38.- 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 39.- 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 40.- 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 2021

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 41.- 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 42.- 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 2021

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 43.- 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 44.- De la tresoreria

1.- Correspondrà a la Tresorera elaborar les línies bàsiques de funcionament de la Tresoreria Municipal.

2.- La gestió dels recursos líquids es portarà amb el criteri d'obtenció de la màxima rendibilitat, s'assegurarà, en qualsevol cas, la liquiditat immediata per tal de complir les obligacions en els corresponents terminis de venciment als diferents comptes, donant prioritat i màxima agilitat a la disposició de recursos mitjançant ordres de moviment de fons entre comptes. Els moviments interns de tresoreria seran autoritzats amb la única signatura del Tresorer, donant-ne compte amb posterioritat a l'Ordenador de Pagaments i a la intervenció, incorporant a l'acta d'arqueig mensual un detall de les operacions.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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. Dit Departament dictarà les normes que estimi pertinents a fi de facilitar la seva tramitació.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

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

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

17.- En 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 45.- 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 2021

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 46.- 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 47.- 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 financera, del compliment de les normes i directrius que siguin d'aplicació i del grau d'eficàcia i eficiència en la consecució dels objectius previstos. El control financer es farà per procediments d'auditoria d'acord amb les normes d'auditoria del Sector Públic.

Article 48.- 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 2021

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 49.- 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 50.- Normes particulars de fiscalització

A l'empara del que estableix l'article 219 del RDL 2/2004, refós 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 51.- 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 deriven 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 2021

Article 52.- 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 2021

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 2021

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 53.- 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 54.- 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 2021

terminis de tramitació superiors al doble dels inicialment previstos ni, la mesura provisional, es pugui prorrogar per un termini superior a tres mesos.

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

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

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

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

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

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

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

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 2021

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

Article 55.- 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 benvolgudes, 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 2021

Article 56.- 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 separadament, 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 2021

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 57.- Informació a Junta de Govern Local i al Ple

La dació de comptes al Plenari requerida per l'article 218 del TRLHL 2/2004 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 58.- 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 2021

Article 59.- 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 60.- 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 meritades 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.

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

Article 61.- Informació a subministrar a través de l'Oficina Virtual d'Entitats Locals.

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

Títol IX - VIGÈNCIA D'AQUESTES BASES

Article 62.- 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 63.- 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.

Els serveis econòmics prepararan 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,

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

comptablement estendrà els seus efectes a primer de gener de l'exercici, o, en el cas de les modificacions, a partir de la seva data d'aprovació inicial pel Ple.

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

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 2021

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 2021

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 2021

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 2021

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

Relació de FACTURES o CERTIFICACIONS 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.....

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

REPRESENTANT/REPRESENTANTE:

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

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

Acceptamos 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.....

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

ADREÇA SOCIAL/DOMICILIO SOCIAL:

.....

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

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

LA TRESORERA INTERINA

Maó, de de 20. __

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

ANNEX 4 – MODEL DE AVAL GENERAL

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

AVALA

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

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

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

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

Maó, (en lletra)

SIGNATURA DELS APODERATS

SEGELL DE L'ENTITAT

NÚM. DE REGISTRE D'AVALS:

Província Data Número o Codi

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 2021

ANNEX 6 – PLA DE DISPOSICIÓ DE FONDS

1. Ordenació dels pagaments

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

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

2. Disponibilitats dineràries

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

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

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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 contraetes 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 2021

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

4. Normes específiques d'aplicació

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

5. Terminis de pagament

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

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

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

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

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

6. Dates de pagament

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

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

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

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

Ajuntament de Maó-Mahón

Bases d'Execució del Pressupost per l'any 2021

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				

L'amortització s'aplicarà a partir del dia 1 de gener de l'exercici següent al que s'hagin incorporat al servei.

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 prescripcions del contracte.

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



Expedient: E0097.2020.000001 – Annex a l'expedient de pressupost.

PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS PER 2021

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 2021 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 nadalles 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 corresponсалies 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 real·lotjaments 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.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2019

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2019

FINS A

31/12/2019

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	18.415.336,69	17.394.489,06	54.932,35	17.339.556,71	1.075.779,98	462.336,69
2	IMPOSTOS INDIRECTES	192.600,00		192.600,00	329.757,31	310.672,35	1.080,79	309.591,56	20.165,75	137.157,31
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	7.407.525,00	5.000,00	7.412.525,00	6.397.081,75	4.575.965,19	16.693,72	4.559.271,47	1.837.810,28	-1.015.443,25
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.463.655,00	749.937,71	11.213.592,71	10.368.428,60	9.771.238,60	2.176,04	9.769.062,56	599.366,04	-845.164,11
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	230.100,00		230.100,00	331.158,70	205.921,28		205.921,28	125.237,42	101.058,70
6	ALIENACIÓ INVERSIONS									
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	609.039,00	1.443.925,53	2.052.964,53	832.470,50	383.801,49		383.801,49	448.669,01	-1.220.494,03
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	7.871.567,07	7.931.567,07	33.728,51	14.666,02		14.666,02	19.062,49	-7.897.838,56
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00	-2.500.000,00							
	Suma total ingressos	39.415.919,00	7.570.430,31	46.986.349,31	36.707.962,06	32.656.753,99	74.882,90	32.581.871,09	4.126.090,97	-10.278.387,25

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	1.753.188,46	14.350.908,46	13.919.076,89	13.919.076,89		13.919.076,89		431.831,57
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	13.780.325,00	66.930,42	13.847.255,42	10.011.700,87	9.306.038,94	1.245,36	9.304.793,58	706.907,29	3.835.554,55
3	DESPESES FINANCERES	208.295,00	52.829,08	261.124,08	153.493,11	153.493,11		153.493,11		107.630,97
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.069.135,00	53.227,65	4.122.362,65	3.723.930,61	3.286.772,40	178,05	3.286.594,35	437.336,26	398.432,04
5	FONS DE CONTINGÈNCIA	150.000,00	-150.000,00							
6	INVERSIONS REALS	3.053.200,00	4.780.744,53	7.833.944,53	3.517.329,13	2.975.418,19		2.975.418,19	541.910,94	4.316.615,40
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.462.047,00	-107.432,75	1.354.614,25	583.255,95	399.908,00		399.908,00	183.347,95	771.358,30
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	31.416,27	31.416,27		31.416,27		28.583,73
9	PASSIUS FINANCERS	1.489.654,00	1.120.942,92	2.610.596,92	2.585.894,30	2.585.894,30		2.585.894,30		24.702,62
	Suma total despeses	36.870.376,00	7.570.430,31	44.440.806,31	34.526.097,13	32.658.018,10	1.423,41	32.656.594,69	1.869.502,44	9.914.709,18

	Diferència. . .	2.545.543,00		2.545.543,00	2.181.864,93	-1.264,11	73.459,49	-74.723,60	2.256.588,53	-363.678,07
--	-----------------	--------------	--	--------------	--------------	-----------	-----------	------------	--------------	-------------

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2020

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2020

FINS A

30/6/2020

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	18.665.000,00		18.665.000,00	16.730.805,38	2.244.499,23	25.403,36	2.219.095,87	14.511.709,51	-1.934.194,62
2	IMPOSTOS INDIRECTES	272.670,00		272.670,00	97.369,97	84.645,22	12,41	84.632,81	12.737,16	-175.300,03
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	7.152.200,00	122,28	7.152.322,28	1.494.477,94	1.481.160,82	60.296,12	1.420.864,70	73.613,24	-5.657.844,34
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	9.049.649,00	601.541,67	9.651.190,67	4.505.379,53	4.074.897,56		4.074.897,56	430.481,97	-5.145.811,14
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	319.020,00		319.020,00	244.510,12	66.352,10		66.352,10	178.158,02	-74.509,88
6	ALIENACIÓ INVERSIONS	968.000,00		968.000,00						-968.000,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	592.130,00	1.321.960,95	1.914.090,95	334.521,57	357.750,57	23.229,00	334.521,57		-1.579.569,38
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00	6.228.977,71	6.288.977,71	16.025,00	1.988,29		1.988,29	14.036,71	-6.272.952,71
9	PASSIUS FINANCERS	2.500.000,00		2.500.000,00						-2.500.000,00
	Suma total ingressos	39.578.669,00	8.152.602,61	47.731.271,61	23.423.089,51	8.311.293,79	108.940,89	8.202.352,90	15.220.736,61	-24.308.182,10

PRESSUPOST DE DESPESES

2020

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	13.459.162,00	812.484,86	14.271.646,86	6.987.195,89	6.987.195,89		6.987.195,89		7.284.450,97
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	14.022.375,00	659.219,10	14.681.594,10	4.363.394,14	4.163.381,43	241,80	4.163.139,63	200.254,51	10.318.199,96
3	DESPESES FINANCERES	168.905,00		168.905,00	50.313,93	50.313,93		50.313,93		118.591,07
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	3.963.555,00	1.139.329,15	5.102.884,15	1.932.180,85	1.777.460,58		1.777.460,58	154.720,27	3.170.703,30
5	FONS DE CONTINGENCIA	100.000,00	500.000,00	600.000,00						600.000,00
6	INVERSIONS REALS	4.672.200,00	3.653.514,62	8.325.714,62	1.149.037,58	1.125.304,10		1.125.304,10	23.733,48	7.176.677,04
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.225.381,00	730.313,60	1.955.694,60	265.547,10	118.300,10		118.300,10	147.247,00	1.690.147,50
8	ACTIUS FINANCERS	60.000,00		60.000,00	16.025,00	13.025,00		13.025,00	3.000,00	43.975,00
9	PASSIUS FINANCERS	1.044.202,00	657.741,28	1.701.943,28	289.932,00	289.932,00		289.932,00		1.412.011,28
	Suma total despeses	38.715.780,00	8.152.602,61	46.868.382,61	15.053.626,49	14.524.913,03	241,80	14.524.671,23	528.955,26	31.814.756,12

	Diferència. . .	862.889,00		862.889,00	8.369.463,02	-6.213.619,24	108.699,09	-6.322.318,33	14.691.781,35	7.506.574,02
--	-----------------	------------	--	------------	--------------	---------------	------------	---------------	---------------	--------------

PLANTILLA DE PERSONAL DE L' ANY 2021

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			1 ocupada per personal laboral
ADVOCAT	2	A1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		
ARQUITECTE	3	A1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		1 ocupada per personal laboral
CRONISTA-ARXIVERA	1	A1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	SUPERIOR		
TÈCNIC MITJÀ	3	A2	ADMINISTRACIÓ GENERAL	TÈCNICA			1 ocupada per personal laboral
ENGINYER TÈCNIC	2	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA			1 ocupada per personal laboral
INSPECTOR OBRES	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		
TÈCNIC INGRESSOS-INSPECCIÓ FISCAL	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		
INSPECTOR RENDES	1	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	TÈCNICA	COMESSES ESPECIALS		1 ocupada per personal laboral
CONDUCTOR	1	C2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	PERSONAL D'OFICIS	OFICIAL	a extingir per laboralització
AJUDANT OBRES	1	E	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	PERSONAL D'OFICIS	AJUDANT	a extingir per laboralització
INSPECTOR	1	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA EXECUTIVA	
SUBINSPECTOR	2	A2	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA EXECUTIVA	
OFICIAL	10	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA BÀSICA	
POLICIA	50	C1	ADMINISTRACIÓ ESPECIAL	SERVEIS ESPECIALS	POLICIA LOCAL	ESCALA BÀSICA	

TOTAL FUNCIONARIS

96

B) PERSONAL LABORAL FIX

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ-MAHÓN PER A L'ANY 2021

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 CIRURGIA	
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	8	DIPLOMATURA EN TREBALL SOCIAL O EQUIVALENT	
EDUCADOR SOCIAL	2	DIPLOMATURA EN EDUCACIÓ SOCIAL O EQUIVALENT	
MEDIADOR CULTURAL	1	LLICENCIATURA UNIVERSITÀRIA O EQUIVALENT	
INFERMER	6	AJUDANT TÈCNIC SANITARI O D.U.E.	
APARELLADOR	1	ARQUITECTURA TÈCNICA O EQUIVALENT	
TÈCNIC OBRES PÚBLIQUES	1	ARQUITECTURA TÈCNICA O EQUIVALENT	
TÈCNIC MEDI AMBIENT	1	ENGINYERIA TÈCNICA O EQUIVALENT	
FISIOTERAPEUTA	1	DIPLOMATURA UNIVERSITÀRIA FISIOTERÀPIA	
DELINIANI	3	TÈCNIC ESPECIALISTA DELINIACIÓ F.P.2 O EQUIVALENT	
ADMINISTRATIU	47	B.U.P./F.P.2 O EQUIVALENT	5 a extingir per funcionarització
GESTOR INFORMÀTIC	3	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	GRUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	fix discontinu
MONITOR CASA ACOLLIDA	1	GRUAT ESCOLAR / F.P.1 O EQUIVALENT	
OFICIAL OBRES	3	GRUAT 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 SOCIOSANITARI	44	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	9	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

232

C) PERSONAL LABORAL DE DURACIÓ DETERMINADA

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ PER A L'ANY 2021

DENOMINACIÓ PLACES	Nº	TITULACIÓ EXIGIDA	OBSERVACIONS

TOTAL PERS. LAB. DURAC. DETER.

0

C) FUNCIONARIS D'OCCUPACIÓ EVENTUAL

PLANTILLA DE L'AJUNTAMENT DE MAÓ PER A L'ANY 2021

DENOMINACIÓ LLOCS DE FEINA	Nº	CARACTERÍSTIQUES	OBSERVACIONS
RESPONSABLE COMUNICACIÓ	1	GRAU EN PERIODISME O EQUIVALENT	

1

NÚMERO TOTAL DE FUNCIONARIS DE CARRERA	96
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL FIX	232
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL LABORAL DE DURACIÓ DETERMINADA	0
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL EVENTUAL	1
 TOTAL PLANTILLA 2021	 329

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

Maó-Mahón
LA SECRETÀRIA

Vist i Plau,
L'ALCALDE

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: plantilla de personal para el año 2021

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 2020:

- Personal funcionario. Se crea una plaza de técnico medio (técnico de gestión), para reforzar la recaudación voluntaria.
-
- Personal laboral. Se crean 5 plazas (1 conserje, 1 asistente informático, 1 trabajador social y 2 auxiliares sociosanitarios), todas ellas a consecuencia de las necesidades surgidas por causa del COVID-19. De las 232 plazas teóricas, 4 son de administrativo a extinguir por funcionarización.
- Personal eventual. Sin variaciones.

Los 8 puestos de relevista incluidos en el anexo no computan como plazas por estar vinculados al puesto del titular jubilado parcialmente.

Maó-Mahón, a 7 de diciembre de 2020
EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.



PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
1	ADMINISTRATIU	A01	9120	A01-9120	C1	19	L	10	16.717,63	11.601,18	28.318,81	8.750,51	37.069,32
2	RESPONSABLE GABINET ALCALDIA	A01	9120	A01-9120	C1	21	L	6	15.350,14	12.900,72	28.250,86	8.729,52	36.980,38
3	CONSERGE	S01	9120	S01-9120	E	12	L	5	10.701,26	7.370,76	18.072,02	5.584,25	23.656,27
4	CONSERGE	S01	9120	S01-9120	E	12	L	8	11.349,98	7.371,00	18.720,98	5.784,78	24.505,76
5	CONSERGE	S01	9120	S01-9120	E	12	L	0	9.620,06	7.371,00	16.991,06	5.250,24	22.241,30
6	CAP UNITAT RR. HH.	S01	9205	S01-9205	A1	27	L	12	27.426,95	23.595,30	51.022,25	15.091,93	66.114,18
7	CAP ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C1	22	L	11	17.410,14	13.380,12	30.790,26	9.514,19	40.304,45
8	ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C1	19	L	7	15.404,57	10.851,18	26.255,75	8.113,03	34.368,78
9	AUXILIAR ADMINISTRATIU	S01	9205	S01-9205	C2	16	L	0	10.602,26	8.566,20	19.168,46	5.923,05	25.091,51
10	TÈCNIC PREVENCIÓ RISCOS	S01	9205	S01-9205	C1	21	L	11	17.330,24	13.235,04	30.565,28	9.444,67	40.009,95
11	TECNIC ORGANITZACIÓ	S01	9205	S01-9205	A2	24	L	8	21.080,70	17.064,96	38.145,66	11.787,01	49.932,67
12	GESTOR DE SEGURETAT INFORMÀTICA	S01	9206	S01-9206	C1	22	L	7	16.044,81	23.452,14	39.496,95	12.204,56	51.701,51
13	GESTOR INFORMÀTIC	S01	9206	S01-9206	C1	21	L	7	15.746,16	12.900,72	28.646,88	8.851,89	37.498,77
14	ASSISTENT/A INFORMÀTICA	S01	9202	S01-9202	C1	18	L	0	12.708,25	11.306,10	24.014,35	7.420,43	31.434,78
15	CAP ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	22	L	10	17.139,12	15.520,56	32.659,68	10.091,84	42.751,52
16	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	20	L	6	15.151,44	12.753,24	27.904,68	8.622,55	36.527,23
17	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	2	13.406,54	10.743,60	24.150,14	7.462,39	31.612,53
18	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	0	12.614,50	10.743,60	23.358,10	7.217,65	30.575,75
19	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	11	16.970,72	10.743,60	27.714,32	8.563,72	36.278,04
20	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	10	16.574,70	10.743,60	27.318,30	8.441,35	35.759,65
21	ADMINISTRATIU	S01	9250	S01-9250	C1	18	L	0	12.614,50	10.743,60	23.358,10	7.217,65	30.575,75
22	SECRETARI/A	S01	9202	S01-9202	A1	30	F	6	24.719,28	29.618,16	54.337,44	14.994,25	69.331,69
23	COORDINADOR JURÍDIC	S01	9120	S01-9120	A1	28	F	3	22.221,08	29.803,68	52.024,76	14.994,25	67.019,01
24	DIRECTOR SERVEIS JURIDICO-ADM.	S01	9202	S01-9202	A1	29	F	11	27.280,93	31.941,66	59.222,59	12.307,98	71.530,57
25	ADVOCAT/ADA	S01	9202	S01-9202	A1	26	L	4	21.952,03	24.427,14	46.379,17	14.331,16	60.710,33
26	ADVOCAT/ADA	S01	9202	S01-9202	A1	25	L	1	19.798,83	18.652,86	38.451,69	11.881,57	50.333,26
27	CAP ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	22	L	11	17.316,39	13.298,34	30.614,73	9.459,95	40.074,68

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
28	ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	17	L	11	16.702,77	9.135,90	25.838,67	7.984,15	33.822,82
29	ADMINISTRATIU	S01	9203	S01-9203	C1	18	L	6	14.928,12	10.368,60	25.296,72	7.816,69	33.113,41
30	ADMINISTRATIU	S01	9202	S01-9202	C1	18	L	10	16.512,20	10.368,60	26.880,80	8.306,17	35.186,97
31	TÈCNIC CONTRACTACIO	S01	9203	S01-9203	A2	22	F	7	20.063,91	14.042,34	34.106,25	10.470,62	44.576,87
32	INTERVENTOR	S01	9311	S01-9311	A1	30	F	0	21.007,80	29.618,16	50.625,96	14.994,25	65.620,21
33	CAP ADMINISTRATIU (amb funcions de direct	S01	9311	S01-9311	C1	22	L	12	19.149,91	34.268,46	53.418,37	15.091,93	68.510,30
34	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	S01	9311	S01-9311	C1	20	L	11	17.100,29	11.926,50	29.026,79	8.969,28	37.996,07
35	ADMINISTRATIU	S01	9311	S01-9311	C1	17	L	6	14.722,67	9.135,90	23.858,57	7.372,30	31.230,87
36	TRESORER	S01	9340	S01-9340	A1	29	F	6	24.188,03	27.559,50	51.747,53	14.994,25	66.741,78
37	TECNIC GESTIO TRIBUTS	S01	9340	S01-9340	A2	22	F	0	16.504,02	14.229,84	30.733,86	10.265,11	40.998,97
38	INSPECTOR FISCAL	S01	9340	S01-9340	A2	22	F	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	19	L	7	15.435,82	11.038,68	26.474,50	6.671,57	33.146,07
40	AUXILIAR ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C2	17	F	0	10.713,82	9.235,56	19.949,38	6.663,09	26.612,47
41	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F		12.266,24	8.654,04	20.920,28	6.987,37	27.907,65
42	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F		12.266,24	8.654,04	20.920,28	6.987,37	27.907,65
43	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	16	F		12.266,24	8.654,04	20.920,28	6.987,37	27.907,65
44	CAP ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	22	L	11	17.535,14	18.480,96	36.016,10	11.128,97	47.145,07
45	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	18	L	10	16.512,20	10.368,60	26.880,80	8.306,17	35.186,97
46	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	17	L	5	14.357,90	9.323,40	23.681,30	7.317,52	30.998,82
47	ADMINISTRATIU	S01	9340	S01-9340	C1	19	F	10	16.623,88	11.038,68	27.662,56	8.547,73	36.210,29
48	NOTIFICADOR	S01	9340	S01-9340	E	13	L	10	11.894,16	8.753,64	20.647,80	6.380,17	27.027,97
49	INSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	26	F	11	23.716,01	29.621,10	53.337,11	17.582,83	70.919,94
50	SUBINSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	24	F	10	22.419,24	23.654,28	46.073,52	12.808,44	58.881,96
51	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	10	17.204,27	16.410,54	33.614,81	12.101,33	45.716,14
52	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	6	15.682,69	16.632,42	32.315,11	11.633,44	43.948,55
53	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	21	F	12	17.882,51	16.491,42	34.373,93	12.374,61	46.748,54
54	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	5	15.286,67	16.683,06	31.969,73	8.887,58	40.857,31

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
55	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	10	17.266,77	25.567,38	42.834,15	15.420,29	58.254,44
56	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	4	14.890,65	23.484,06	38.374,71	13.814,90	52.189,61
57	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	21	F	10	17.090,47	16.508,46	33.598,93	12.095,61	45.694,54
58	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	6	15.620,19	17.211,30	32.831,49	11.819,34	44.650,83
59	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	6	15.682,69	16.681,50	32.364,19	11.651,11	44.015,30
60	OFICIAL	S01	1300	S01-1300	C1	20	F	11	17.662,79	16.809,66	34.472,45	12.410,08	46.882,53
61	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	4	14.524,38	16.523,64	31.048,02	10.338,99	41.387,01
62	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	4	14.524,38	14.281,20	28.805,58	9.592,26	38.397,84
63	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	12.940,30	14.216,52	27.156,82	9.776,46	36.933,28
64	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	12.940,30	14.216,52	27.156,82	9.776,46	36.933,28
66	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	12.940,30	14.216,52	27.156,82	9.776,46	36.933,28
67	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	12.659,05	12.529,02	25.188,07	9.067,71	34.255,78
68	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	7	15.712,44	14.358,12	30.070,56	8.359,62	38.430,18
69	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	8	16.108,46	14.383,68	30.492,14	10.153,88	40.646,02
70	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	4	14.524,38	14.281,20	28.805,58	9.592,26	38.397,84
71	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	7	15.712,44	14.358,12	30.070,56	8.359,62	38.430,18
72	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	0	12.940,30	14.216,52	27.156,82	9.776,46	36.933,28
73	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	8	16.108,46	14.409,36	30.517,82	8.483,95	39.001,77
74	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.316,42	14.358,12	29.674,54	9.881,62	39.556,16
75	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	11	17.296,52	14.486,28	31.782,80	11.441,81	43.224,61
76	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	10	16.900,50	14.460,60	31.361,10	11.290,00	42.651,10
77	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	10	16.619,25	13.429,14	30.048,39	10.817,42	40.865,81
78	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	3	14.128,36	14.441,76	28.570,12	10.285,24	38.855,36
79	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	10	16.900,50	14.460,60	31.361,10	11.290,00	42.651,10
80	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.347,67	14.557,62	29.905,29	8.313,67	38.218,96
81	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
82	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	9	16.504,48	14.409,36	30.913,84	8.594,05	39.507,89
83	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.316,42	14.358,12	29.674,54	9.881,62	39.556,16
84	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	11	17.265,27	14.260,98	31.526,25	11.349,45	42.875,70
85	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	9	16.504,48	14.434,92	30.939,40	8.601,15	39.540,55
86	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	1	13.336,32	14.204,28	27.540,60	9.171,02	36.711,62
87	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	10	16.900,50	14.434,92	31.335,42	11.280,75	42.616,17
88	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	10	16.744,25	13.437,06	30.181,31	8.390,40	38.571,71
89	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	9	16.504,48	14.409,36	30.913,84	8.594,05	39.507,89
90	SUBINSPECTOR	S01	1300	S01-1300	A2	24	F	11	22.932,26	21.173,28	44.105,54	12.261,34	56.366,88
91	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	9	16.504,48	14.409,36	30.913,84	8.594,05	39.507,89
92	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	8	16.077,21	14.196,18	30.273,39	8.416,00	38.689,39
93	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	7	15.712,44	14.543,40	30.255,84	8.411,12	38.666,96
94	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.316,42	14.358,12	29.674,54	8.249,52	37.924,06
95	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.066,42	12.858,12	27.924,54	7.763,02	35.687,56
96	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	6	15.316,42	14.332,44	29.648,86	8.242,38	37.891,24
97	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
98	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
99	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
100	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
101	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
102	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	15.394,32	30.314,72	8.427,49	38.742,21
103	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	8.125,15	37.352,31
104	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	4	14.524,38	14.306,76	28.831,14	8.015,06	36.846,20
105	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	3	14.128,36	14.306,76	28.435,12	9.468,89	37.904,01
106	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.889,15	14.107,26	28.996,41	8.061,00	37.057,41
107	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	5	14.920,40	14.306,76	29.227,16	9.732,64	38.959,80
108	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	11	17.296,52	14.486,28	31.782,80	11.441,81	43.224,61

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
109	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	11	17.296,52	16.703,04	33.999,56	12.239,84	46.239,40
110	POLICIA	S01	1300	S01-1300	C1	17	F	8	16.108,46	14.383,68	30.492,14	8.476,81	38.968,95
111	ADMINISTRATIU	S01	1300	S01-1300	C1	18	F	4	14.136,08	10.368,60	24.504,68	7.522,94	32.027,62
112	ADMINISTRATIU	S01	1300	S01-1300	C1	16	L	5	14.308,84	9.029,04	23.337,88	7.211,40	30.549,28
113	TECNIC GESTIO GENERAL	F01	2410	F01-2410	A2	22	F	8	20.451,93	14.256,78	34.708,71	8.746,59	43.455,30
114	TECNIC GESTIO	D01	4312	D01-4312	A2	26	L	13	23.929,55	18.767,46	42.697,01	13.193,38	55.890,39
115	ENGINYER TECNIC	U01	4330	U01-4330	A2	22	F	5	19.069,12	15.099,60	34.168,72	8.610,52	42.779,24
116	ADMINISTRATIU	F01	2410	F01-2410	C1	22	F	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	ADMINISTRATIU	D01	4312	D01-4312	C1	18	L	8	15.782,66	10.743,60	26.526,26	8.196,61	34.722,87
118	ADMINISTRATIU	D01	4312	D01-4312	C1	18	L	8	15.782,66	10.743,60	26.526,26	8.196,61	34.722,87
119	ADMINISTRATIU	S01	9120	S01-9120	C1	18	L	4	14.167,33	10.556,10	24.723,43	7.639,54	32.362,97
120	ADMINISTRATIU	U01	4330	U01-4330	C1	18	L	11	16.939,47	10.556,10	27.495,57	8.496,13	35.991,70
121	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	G01	2311	G01-2311	C1	21	L	11	17.298,99	12.713,22	30.012,21	9.273,77	39.285,98
122	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	2	13.375,29	10.556,10	23.931,39	7.394,80	31.326,19
123	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	8	15.751,41	10.556,10	26.307,51	8.129,02	34.436,53
124	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	7	15.355,39	10.556,10	25.911,49	8.006,65	33.918,14
125	CAP ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	22	L	12	17.587,41	12.067,62	29.655,03	9.163,40	38.818,43
126	CAP ADMINISTRATIU	G01	3110	G01-3110	C1	22	L	12	17.618,66	12.255,12	29.873,78	9.231,00	39.104,78
127	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	7	15.355,39	10.556,10	25.911,49	8.006,65	33.918,14
128	CAP DE SERVEIS	G01	2310	G01-2310	A2	26	L	10	22.577,99	19.892,46	42.470,45	13.123,37	55.593,82
129	TREBALLADOR SOCIAL (substitueix la cap de	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	7	19.722,81	11.995,74	31.718,55	9.801,03	41.519,58
130	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	21	L	6	19.439,74	13.375,44	32.815,18	10.139,89	42.955,07
131	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	4	18.183,75	11.995,74	30.179,49	9.325,46	39.504,95
132	EDUCADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	22	L	6	19.332,14	13.876,92	33.209,06	10.261,60	43.470,66
133	MEDIADOR CULTURAL	G01	2310	G01-2310	A1	22	L	6	22.057,92	13.650,00	35.707,92	11.033,75	46.741,67
134	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	6	19.366,04	12.933,24	32.299,28	9.980,48	42.279,76

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
135	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	5	18.696,77	11.995,74	30.692,51	9.483,99	40.176,50
136	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	0	16.131,67	11.995,74	28.127,41	8.691,37	36.818,78
137	EDUCADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	20	L	0	16.131,67	11.995,74	28.127,41	8.691,37	36.818,78
138	TREBALLADOR SOCIAL	G01	2310	G01-2310	A2	22	L	6	19.582,14	15.367,08	34.949,22	10.799,31	45.748,53
139	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	E	14	L	3	10.492,22	8.613,60	19.105,82	5.903,70	25.009,52
140	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	12	13.798,64	8.573,76	22.372,40	6.913,07	29.285,47
141	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	5	11.876,72	8.572,92	20.449,64	6.318,94	26.768,58
142	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	6	12.151,28	9.210,12	21.361,40	6.600,67	27.962,07
143	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	15	L	7	12.506,17	8.582,94	21.089,11	6.516,53	27.605,64
144	TREBALLADOR FAMILIAR	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	5	11.876,72	7.976,16	19.852,88	6.134,54	25.987,42
145	AUXILIAR SOCIOSANITARI (funcions treb. far	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	8	12.700,40	7.976,16	20.676,56	6.523,45	27.200,01
146	POLICIA 2ª ACTIVITAT (monitor casa acollida	G01	2310	G01-2310	C1	17	F	0	12.534,05	11.917,26	24.451,31	8.802,47	33.253,78
147	MONITOR CASA ACOLLIDA	G01	2310	G01-2310	C2	15	L	4	11.869,99	9.583,14	21.453,13	6.629,02	28.082,15
148	CONSERGE	G01	2310	G01-2310	C2	14	L	2	10.928,04	10.462,20	21.390,24	6.748,62	28.138,86
149	PEDAGOGA	G01	2310	G01-2310	A1	22	L	7	22.832,75	15.218,34	38.051,09	11.757,79	49.808,88
150	TÈCNIC SUPERIOR	E01	3370	E01-3370	A1	22	L	5	21.439,34	13.650,00	35.089,34	10.842,61	45.931,95
151	ADMINISTRATIU	E01	3370	E01-3370	C1	18	L	0	12.583,25	10.556,10	23.139,35	7.150,06	30.289,41
152	DINAMITZADOR/A JUVENIL	E01	3370	E01-3370	E	14	L	4	10.645,96	8.856,00	19.501,96	6.026,11	25.528,07
153	CAP UNITAT R.G.	G01	2311	G01-2311	A2	26	L	8	21.520,70	19.704,96	41.225,66	12.738,73	53.964,39
154	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	2	13.437,79	10.931,10	24.368,89	7.529,99	31.898,88
155	ADMINISTRATIU	G01	2311	G01-2311	C1	21	L	13	18.153,53	13.088,22	31.241,75	9.653,70	40.895,45
156	METGE	G01	2311	G01-2311	A1	28	L	12	27.632,05	24.825,90	52.457,95	15.091,93	67.549,88
157	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	0	16.549,12	14.500,44	31.049,56	9.594,31	40.643,87
158	ATS/DUE (nits)	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	8	20.653,28	14.500,44	35.153,72	10.862,50	46.016,22
159	ATS/DUE (nits)	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	4	18.601,20	14.500,44	33.101,64	10.228,41	43.330,05
160	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	1	17.062,14	14.500,44	31.562,58	9.752,84	41.315,42
161	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	12	5.676,34	3.625,11	9.301,45	2.874,15	12.175,60

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	1	17.062,14	14.500,44	31.562,58	9.752,84	41.315,42
162	ATS/DUE	G01	2311	G01-2311	A2	21	L	3	18.088,18	14.500,44	32.588,62	10.069,88	42.658,50
163	FISIOTERAPEUTA	G01	2311	G01-2311	A2	20	L	1	16.738,44	12.558,24	29.296,68	9.052,67	38.349,35
164	GOVERNANTA	G01	2311	G01-2311	C2	20	L	11	14.381,50	13.120,68	27.502,18	8.676,94	36.179,12
165	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	6	12.213,78	8.351,16	20.564,94	6.488,24	27.053,18
166	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	5	12.332,05	10.708,14	23.040,19	7.269,18	30.309,37
167	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	0	10.959,25	15.280,74	26.239,99	8.278,72	34.518,71
168	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	6	12.606,61	10.708,14	23.314,75	7.355,80	30.670,55
169	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	11	3.494,85	2.719,37	6.214,22	1.960,59	8.174,80
	Rellevista	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
170	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
171	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
172	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
173	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	3	11.782,93	10.708,14	22.491,07	7.095,93	29.587,00
174	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
175	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	7	12.881,17	10.708,14	23.589,31	7.442,43	31.031,74
176	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
177	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	6	12.606,61	10.708,14	23.314,75	7.355,80	30.670,55
178	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
179	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	0	10.959,25	10.708,14	21.667,39	6.836,06	28.503,45
180	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	9	13.430,29	10.708,14	24.138,43	7.615,67	31.754,10
181	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	9	13.430,29	10.708,14	24.138,43	7.615,67	31.754,10
182	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
183	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	5	12.332,05	10.708,14	23.040,19	7.269,18	30.309,37
184	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	3	11.782,93	10.708,14	22.491,07	7.095,93	29.587,00
185	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
186	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	5	12.332,05	10.708,14	23.040,19	7.269,18	30.309,37

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
187	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	8	13.155,73	10.708,14	23.863,87	7.529,05	31.392,92
188	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	8	13.155,73	10.708,14	23.863,87	7.529,05	31.392,92
189	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	3	11.782,93	10.708,14	22.491,07	7.095,93	29.587,00
190	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
191	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	6	11.547,19	10.454,34	22.001,53	6.941,48	28.943,01
192	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	7	12.881,17	10.708,14	23.589,31	7.442,43	31.031,74
193	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	4	12.057,49	10.708,14	22.765,63	7.182,56	29.948,19
194	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
195	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
196	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	0	10.959,25	10.708,14	21.667,39	6.836,06	28.503,45
197	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	6	12.606,61	10.708,14	23.314,75	7.355,80	30.670,55
198	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	7	12.881,17	11.385,42	24.266,59	7.656,11	31.922,70
199	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	3	11.782,93	10.708,14	22.491,07	7.095,93	29.587,00
200	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	1	11.233,81	10.708,14	21.941,95	6.922,69	28.864,64
201	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	0	10.865,50	10.145,64	21.011,14	6.629,01	27.640,15
202	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	0	10.865,50	10.145,64	21.011,14	6.629,01	27.640,15
203	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	11	L	2	10.097,09	6.943,50	17.040,59	5.376,31	22.416,90
204	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	11	L	2	10.097,09	10.251,54	20.348,63	6.419,99	26.768,62
205	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	10	L	6	10.756,70	9.556,56	20.313,26	6.408,83	26.722,09
206	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	11	12.034,64	9.324,12	21.358,76	6.738,69	28.097,45
207	BUGADER/A	G01	2311	G01-2311	E	10	L	10	11.621,66	7.202,88	18.824,54	5.939,14	24.763,68
208	CAP CUINA	G01	2311	G01-2311	C1	21	L	0	13.099,02	13.650,72	26.749,74	8.439,54	35.189,28
209	OFICIAL CUINA	G01	2311	G01-2311	C1	18	L	5	14.813,35	12.056,10	26.869,45	8.477,31	35.346,76
210	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	8	11.760,92	10.411,44	22.172,36	6.995,38	29.167,74
211	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	8	11.760,92	9.141,84	20.902,76	6.594,82	27.497,58
212	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	6	11.328,44	9.141,84	20.470,28	6.458,37	26.928,65
213	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	8	11.760,92	10.345,80	22.106,72	6.974,67	29.081,39

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
214	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	3	10.679,72	10.083,48	20.763,20	6.550,79	27.313,99
215	AJUDANT CUINA	G01	2311	G01-2311	E	14	L	2	10.463,48	9.952,20	20.415,68	6.441,15	26.856,83
216	CAMBRER	G01	2311	G01-2311	E	11	L	8	11.394,53	8.822,58	20.217,11	6.378,50	26.595,61
217	CAMBRER	G01	2311	G01-2311	E	11	L	8	11.394,53	8.822,58	20.217,11	6.378,50	26.595,61
218	PERRUQUERA	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	10	9.539,65	5.742,84	15.282,49	4.821,63	20.104,12
219	OFICIAL CONDUCTOR	G01	2311	G01-2311	C2	14	L	7	12.550,84	10.984,08	23.534,92	7.813,59	31.348,51
220	CUIDADOR/A	G01	2311	G01-2311	E	14	L	11	12.284,64	9.858,24	22.142,88	6.986,08	29.128,96
221	AUXILIAR SOCIO SANITARI	G01	2311	G01-2311	C2	15	L	2	11.508,37	10.708,14	22.216,51	7.009,31	29.225,82
222	ENCARREGAT MANTENIMENT	G01	2311	G01-2311	C2	17	L	9	13.403,61	10.564,14	23.967,75	7.561,83	31.529,58
223	AJUDANT REPARTIMENT	G01	2311	G01-2311	E	14	L	3	10.617,22	9.974,28	20.591,50	6.836,38	27.427,88
224	AJUDANT REPARTIMENT	G01	2311	G01-2311	E	14	L	1	10.153,49	10.326,30	20.479,79	6.799,29	27.279,08
225	CAP UNITAT CULTURA	C01	3344	C01-3344	A1	26	L	11	25.750,84	17.250,12	43.000,96	13.287,30	56.288,26
226	ADMINISTRATIU	C01	3344	C01-3344	C1	18	L	7	15.417,89	10.931,10	26.348,99	8.141,84	34.490,83
227	ADMINISTRATIU	C01	1721	C01-1721	C1	19	L	7	15.529,57	11.601,18	27.130,75	8.383,40	35.514,15
228	AJUDANT	U02	1711	U02-1711	E	12	L	7	11.352,49	11.270,10	22.622,59	8.279,87	30.902,46
229	AJUDANT	C01	3341	C01-3341	E	11	L	1	9.880,85	7.638,30	17.519,15	5.413,42	22.932,57
230	COORDINADOR ESCOLES MUNICIPALS	E01	3260	E01-3260	A2	26	L	10	21.696,91	17.502,18	39.199,09	12.112,52	51.311,61
231	MONITOR ESCOLES	E01	3260	E01-3260	C2	17	L	0	7.607,51	7.358,85	14.966,36	4.624,61	19.590,97
232	ADMINISTRATIU	E01	3260	E01-3260	C1	18	L	6	14.959,37	10.556,10	25.515,47	7.884,28	33.399,75
233	CONSERGE (Claustre)	C01	3322	C01-3322	E	12	L	10	5.891,23	3.495,78	9.387,01	2.900,59	12.287,60
234	CONSERGE MUSEU HDEZ. MORA	C01	3322	C01-3322	E	11	L	5	10.745,81	9.656,22	20.402,03	6.304,23	26.706,26
235	CONSERGE PALAU OLIVER	C01	3322	C01-3322	E	11	L	4	10.529,57	10.568,70	21.098,27	6.519,37	27.617,64
236	TECNIC LINGÜÍSTIC	S01	9120	S01-9120	A1	23	L	11	25.418,42	15.255,60	40.674,02	12.568,27	53.242,29
237	CAP ADMINISTRATIU	E01	3230	E01-3230	C1	22	L	12	8.840,58	6.315,06	15.155,64	4.683,09	19.838,73
	Rellevista	E01	3230	E01-3230	C1	22	L	1	6.662,47	6.315,06	12.977,53	4.010,06	16.987,59
238	ENCARREGAT MANTENIMENT ESCOLES	E01	3230	E01-3230	C2	18	L	11	14.126,93	13.695,66	27.822,59	10.183,07	38.005,66
239	OFICIAL MANTENIMENT	E01	3230	E01-3230	C2	16	L	0	10.821,01	9.878,70	20.699,71	7.576,09	28.275,80

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
240	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	12	L	11	13.456,89	7.573,02	21.029,91	6.498,24	27.528,15
241	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	13	L	5	11.921,23	9.316,02	21.237,25	6.562,31	27.799,56
242	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	12	L	3	11.260,41	7.573,02	18.833,43	5.819,53	24.652,96
243	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	6	12.182,53	8.405,34	20.587,87	6.361,65	26.949,52
244	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	12	L	6	12.084,09	7.573,02	19.657,11	6.074,05	25.731,16
245	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	12	L	6	12.084,09	7.573,02	19.657,11	6.074,05	25.731,16
246	PORTER ESCOLA	E01	3230	E01-3230	C2	12	L	6	12.084,09	7.573,02	19.657,11	6.074,05	25.731,16
247	OFICIAL MANTENIMENT (porter escola)	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	8	12.731,65	8.405,58	21.137,23	7.736,23	28.873,46
248	OFICIAL JARDINER (porter escola)	E01	3230	E01-3230	C2	14	L	6	12.182,53	8.484,78	20.667,31	7.564,24	28.231,55
249	CRONISTA ARXIVERA	C01	3322	C01-3322	A1	24	F	1	19.593,79	17.422,62	37.016,41	12.363,48	49.379,89
250	ADMINISTRATIU	C01	3322	C01-3322	C1	18	L	11	16.908,22	10.368,60	27.276,82	8.428,54	35.705,36
251	CAP ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	22	L	11	17.660,14	20.433,00	38.093,14	11.770,78	49.863,92
252	ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	18	L	11	4.242,68	2.685,90	6.928,58	2.140,93	9.069,51
	Rellevista	F01	3400	F01-3400	C1	18	L	0	12.614,50	10.743,60	23.358,10	7.217,65	30.575,75
253	ADMINISTRATIU	F01	3400	F01-3400	C1	18	L	5	14.594,60	10.743,60	25.338,20	7.829,50	33.167,70
254	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	12	17.237,23	9.966,54	27.203,77	8.582,79	35.786,56
255	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	6	14.861,11	9.966,54	24.827,65	7.833,12	32.660,77
256	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	5	14.465,09	10.029,54	24.494,63	7.728,06	32.222,69
257	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	4	14.069,07	9.966,54	24.035,61	7.583,23	31.618,84
258	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	1	12.881,01	9.966,54	22.847,55	7.208,40	30.055,95
259	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	6	14.861,11	9.966,54	24.827,65	7.833,12	32.660,77
260	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	0	12.484,99	9.966,54	22.451,53	7.083,46	29.534,99
261	MONITOR ESPORTIU (COORD.)	F01	3400	F01-3400	C1	22	L	9	8.199,68	6.033,81	14.233,49	4.490,66	18.724,15
	Rellevista	F01	3400	F01-3400	C1	22	L	0	6.417,59	6.033,81	12.451,40	3.928,42	16.379,81
262	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	4	14.069,07	10.376,82	24.445,89	7.712,68	32.158,57
263	MONITOR ESPORTIU	F01	3400	F01-3400	C1	16	L	4	14.069,07	9.966,54	24.035,61	7.583,23	31.618,84
264	ENCARREGAT MANTENIMENT	F01	3400	F01-3400	C2	18	L	8	13.365,75	15.843,66	29.209,41	10.690,64	39.900,05

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
265	OFICIAL MANTENIMENT	F01	3400	F01-3400	C2	16	L	4	11.950,50	10.066,20	22.016,70	8.058,11	30.074,81
266	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	E	14	L	6	11.359,69	10.402,14	21.761,83	7.964,83	29.726,66
267	AJUDANT OFICIS (rellevista J. Pons Piris)	F01	3400	F01-3400	E	14	L	1	10.215,99	8.954,34	19.170,33	7.016,34	26.186,67
268	CONSERGE	F01	3400	F01-3400	E	10	L	12	11.991,64	9.344,16	21.335,80	6.592,76	27.928,56
269	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	C2	14	L	1	10.934,73	12.749,94	23.684,67	8.668,59	32.353,26
270	AJUDANT OFICIS	F01	3400	F01-3400	E	14	L	1	10.278,49	10.074,18	20.352,67	7.449,08	27.801,75
271	TECNIC OBRES PUBLIQUES	U01	1512	U01-1512	A2	24	L	5	19.354,14	16.104,60	35.458,74	10.956,75	46.415,49
272	CAPATAS	U02	1711	U02-1711	C1	22	L	8	16.472,08	14.880,12	31.352,20	9.687,83	41.040,03
273	AUXILIAR ADMINISTRATIU	U02	1711	U02-1711	C1	16	L	9	16.017,92	13.447,32	29.465,24	9.104,76	38.570,00
274	AUXILIAR ADMINISTRATIU	U02	1711	U02-1711	C1	16	L	5	14.433,84	9.779,04	24.212,88	7.481,78	31.694,66
275	ENCARREGAT MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C1	22	L	8	16.378,33	17.529,18	33.907,51	12.410,15	46.317,66
276	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	6	12.325,36	9.020,64	21.346,00	7.812,64	29.158,64
277	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	2	11.227,12	9.020,64	20.247,76	7.410,68	27.658,44
278	ENCARREGAT TRANSPORTS	U02	1711	U02-1711	C2	18	L	11	14.064,43	12.438,78	26.503,21	8.799,07	35.302,28
279	OFICIAL CONDUCTOR	U02	1711	U02-1711	C2	16	L	3	11.613,44	9.728,88	21.342,32	7.085,65	28.427,97
280	OFICIAL CONDUCTOR	U02	1711	U02-1711	C2	15	F	13	14.216,03	8.936,10	23.152,13	8.265,31	31.417,44
281	ENCARREGAT FUSTERIA	U02	1711	U02-1711	C2	18	L	6	12.660,38	12.889,68	25.550,06	9.351,32	34.901,38
282	OFICIAL FUSTER	U02	1711	U02-1711	C2	14	L	4	11.727,16	8.726,16	20.453,32	7.485,92	27.939,24
283	AJUDANT OFICIS	U02	1711	U02-1711	C2	14	L	2	11.146,79	8.538,66	19.685,45	7.204,87	26.890,32
284	OFICIAL ELECTRICISTA	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	2	11.115,54	8.478,96	19.594,50	7.171,59	26.766,09
285	OFICIAL ELECTRICISTA	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	4	11.664,66	8.351,16	20.015,82	7.325,79	27.341,61
286	ENCARREGAT ENLLUMENAT	U02	1650	U02-1650	C1	19	L	11	8.619,33	6.843,33	15.462,66	5.659,33	21.121,99
	Rellevista	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	1	5.505,78	5.458,41	10.964,19	4.012,89	14.977,08
287	SENYALER	U02	1711	U02-1711	C2	15	L	6	12.419,11	9.583,14	22.002,25	8.052,82	30.055,07
288	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1650	U02-1650	C2	14	L	2	11.115,54	8.351,16	19.466,70	7.124,81	26.591,51
289	AJUDANT OFICIS	U02	1650	U02-1650	E	12	L	1	10.055,05	8.799,06	18.854,11	6.900,60	25.754,71
290	OFICIAL POLIVALENT / CONDUCTOR	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	5	11.970,47	8.538,66	20.509,13	7.506,34	28.015,47

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
291	OFICIAL JARDINER	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	2	11.115,54	8.351,16	19.466,70	7.124,81	26.591,51
292	ENCARREGAT JARDINERIA	C02	1710	C02-1710	C2	18	L	6	12.691,63	11.218,26	23.909,89	8.751,02	32.660,91
293	OFICIAL JARDINER	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	1	10.840,98	8.701,20	19.542,18	7.152,44	26.694,62
294	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	11	L	11	12.059,74	7.245,96	19.305,70	7.065,89	26.371,59
295	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	11	L	6	11.009,79	7.229,94	18.239,73	6.675,74	24.915,47
296	AJUDANT OFICIS	C02	1710	C02-1710	E	12	L	7	11.352,49	9.127,14	20.479,63	7.495,54	27.975,17
297	OFICIAL FERRER	U02	1532	U02-1532	C2	14	L	3	11.452,60	8.726,16	20.178,76	7.385,43	27.564,19
298	AJUDANT OFICIS	U02	1532	U02-1532	E	12	F	13	12.649,93	9.520,74	22.170,67	8.668,73	30.839,40
299	OFICIAL MANTENIMENT	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	3	2.875,42	2.255,16	5.130,58	1.877,79	7.008,37
	Rellevista	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	0	10.678,00	9.020,64	19.698,64	7.209,70	26.908,34
300	ENCARREGAT MANOBRES	U02	1532	U02-1532	C2	18	L	6	12.660,38	14.157,48	26.817,86	9.815,34	36.633,20
301	OFICIAL MANOBRES	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	3	11.501,68	9.020,64	20.522,32	7.511,17	28.033,49
302	CONDUCTOR	U02	1532	U02-1532	C2	15	L	4	11.776,24	10.296,24	22.072,48	8.078,53	30.151,01
303	AJUDANT OFICIS	U02	1532	U02-1532	E	12	L	4	10.703,53	7.987,26	18.690,79	6.840,83	25.531,62
304	TECNIC MEDI AMBIENT	C01	1721	C01-1721	A1	24	L	5	21.974,36	16.860,12	38.834,48	11.999,85	50.834,33
305	ADMINISTRATIU	C01	1721	C01-1721	C1	18	F	11	16.908,22	10.368,60	27.276,82	6.873,76	34.150,58
306	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	5	14.532,10	10.368,60	24.900,70	7.694,32	32.595,02
307	VIGILANT PARC RUBIÓ	C02	1710	C02-1710	C2	14	L	5	11.939,22	10.926,00	22.865,22	7.213,98	30.079,20
308	ADVOCAT/ADA	U01	1511	U01-1511	A1	25	L	10	25.366,05	18.652,86	44.018,91	13.601,84	57.620,75
309	ENGINYER	U01	1511	U01-1511	A1	25	L	5	17.793,52	17.602,18	35.395,70	10.937,27	46.332,97
310	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	26	F	6	23.251,69	24.441,42	47.693,11	12.018,66	59.711,77
311	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	25	F	1	19.798,83	18.742,02	38.540,85	11.832,04	50.372,89
312	INSPECTOR OBRES	U01	1511	U01-1511	A2	22	F	1	16.985,79	14.042,34	31.028,13	10.363,40	41.391,53
313	GESTOR SIG	U01	1511	U01-1511	A2	21	L	6	19.314,74	12.625,44	31.940,18	9.869,52	41.809,70
314	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	5	14.532,10	10.368,60	24.900,70	7.694,32	32.595,02
315	ADMINISTRATIU	U01	1511	U01-1511	C1	18	L	6	14.928,12	10.368,60	25.296,72	7.816,69	33.113,41
316	ADVOCAT/ADA	U01	1511	U01-1511	A1	26	L	11	26.344,59	20.812,62	47.157,21	14.571,58	61.728,79

PRESSUPOST 2021 - ANNEX PRESSUPOSTARI DE LA PLANTILLA

Núm.	LLOC DE FEINA	ORG	pro nou	org-prog	G	N	V	T	BASIQUES	COMPLEMENT	TOTAL	SEG.SOC	COST ANUAL
317	TECNIC GESTIO / COORDINADOR	U01	1511	U01-1511	A2	26	L	11	23.528,51	27.929,94	51.458,45	15.091,93	66.550,38
318	ARQUITECTE	U01	1511	U01-1511	A1	25	L	0	19.180,25	18.652,86	37.833,11	11.690,43	49.523,54
319	DIRECTOR SERVEIS OBRA PUBLICA	U01	1512	U01-1512	A1	29	L	13	28.455,59	26.055,66	54.511,25	15.091,93	69.603,18
320	ENGINYER TECNIC	U01	1512	U01-1512	A2	22	L	4	18.681,10	15.463,92	34.145,02	10.550,81	44.695,83
321	CAP SERVEI OBRA PUBLICA	U01	1512	U01-1512	A2	26	L	9	21.627,47	21.422,94	43.050,41	13.302,58	56.352,99
322	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	11	16.988,65	10.851,18	27.839,83	8.602,51	36.442,34
323	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	8	15.800,59	10.851,18	26.651,77	8.235,40	34.887,17
324	DELINEANT	U01	1512	U01-1512	C1	19	L	10	16.592,63	10.851,18	27.443,81	8.480,14	35.923,95
325	ADMINISTRATIU (amb funcions de cap)	U01	1512	U01-1512	C1	21	L	10	16.840,47	12.338,22	29.178,69	9.016,22	38.194,91

4.806.430,93 4.087.954,52 8.894.385,45 2.807.736,36 11.702.121,80



AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANOS

EXPEDIENT
DATA

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

ASUNTO: Anexo presupuestario de personal para el año 2021

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 él figuran todos los puestos de trabajo de la organización, las personas que los ocupan y su dotación económica.

Las variaciones que se incorporan para 2021 con respecto al anexo aprobado con los presupuestos de 2020 son las siguientes:

- En términos de homogeneidad las retribuciones de todo el personal experimentan un aumento del 1,61 %. Este incremento es superior al previsto en el proyecto de ley de PGE para 2020 debido a la aplicación progresiva del acuerdo sobre valoración de puestos de trabajo que se viene ejecutando desde 2018.
- En términos absolutos el incremento de las retribuciones del personal de plantilla es del 4,11%, que se eleva al 4,52 % para el total de las retribuciones, es decir, incluyendo trienios, nuevas plazas y productividad, y se minor a al 4,03 % en términos de masa salarial.
- El coste total previsto para el Capítulo 1 suma 13.947.893 euros, lo cual supone un incremento del 3,63 % sobre el de 2020.

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

La cifra sobre la que se han de calcular los porcentajes fijados en la indicada norma asciende a 865.709,82 €, que es el resultado de restar de la suma de retribuciones totales de los funcionarios sin incluir las ayudas sociales (2.787.596,97 €), el importe de las retribuciones básicas (1.364.239,98 €) y del complemento de destino (498.530,88 €). Aplicando sobre esa cifra los porcentajes establecidos, es decir el 75% para el complemento específico, el 30% para el complemento de productividad y el 10% para las gratificaciones, resulta que:





AJUNTAMENT DE MAÓ

RECURSOS HUMANS

EXPEDIENT
DATA

- el importe máximo del complemento específico son 649.281,82 € y se han presupuestado 614.810,88 €.
- el importe máximo del complemento de productividad son 259.712,73 € y se han presupuestado 120.000 €.
- el importe máximo de las gratificaciones son 86.570,91 € y se han presupuestado 22.517 €.

EL JEFE DE UNIDAD DE RR.HH.
Maó-Mahón, a 7 de diciembre de 2020

Identif. doc. elect.: ES:07032-2020-5F69092C-F95E-4C77-9E3E-1BD43FF0C53D 10/12/2020 10:05:41 Pag.:2/2
AJUNTAMENT DE MAÓ-07032- Org.:07032 Validar: <https://www.carpetaciudadana.org/mao/ValidarDoc.aspx>



BUENAVENTURA
QUEVEDO BGA
10/12/2020 10:05:43
conformitat
Maó
Institució, 1 – (07701) Maó – Menorca - Tel. 971369800 Fax 971350648 N.I.F. P0703200F

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

ESTAT D'INVERSIONS 2021

OPERACIONS DE CAPITAL 2021							2021	72004	72006	75000	76100	76102	76109	76110	76111	91000	77003
Org	PROG	Economic	Cap	CODI PROJECTE	Descripció		Mº REI	IDAE- FEDER - PÈRGOLE S FOTOVOL TÀIQUES	CAIB Casa de les Aigües	CIME - Pla Instal. Esportives	Cime - Invers. Zonas y Areas Turíst	CIME - Pla Insular Cooperació	CIME - PIC RECUPER ACIÓ ECONOMI CA	CIME - MILLORA CALÇADA ES CANUTELL S	PRESTEC	FUNERARI A GOMILA.- Amort. Tècniques	
D02	4320	4	6120121	6	2021.3.INV01.1	PROMOCIÓ TURÍSTICA	44.200									44.200	
U02	1711	1	6190121	6	2021.3.INV02.1	ASFALTATS	80.000									80.000	
U01	1511	1	6190221	6	2021.3.INV03.1	REFORMES CARRERS	1.090.000					402.000		56.950		622.950	8.100
U02	1711	1	6190221	6	2021.3.INV04.1	MILLORES CIUTAT MICROACCIONS	200.000									200.000	
C01	1721	1	6190221	6	2021.3.INV05.1	INVERSIONS MEDI AMBIENT	152.791									152.791	
U02	1711	1	6190221	6	2021.3.INV06.1	OBRES NOVES A LA XARXA ELÈCTRICA	200.000									200.000	
C02	1711	1	6190221	6	2021.3.INV07.1	XARXA DE CAMINS RURALS	80.000									80.000	
U01	1511	1	6190221	6	2021.3.INV08.1	OBRES REURBANITZACIÓ ZONA ARRU	80.000									80.000	
C02	1340	1	6190321	6	2021.3.INV10.1	MOBILITAT	80.000									80.000	
U01	1511	1	6190321	6	2021.3.INV11.1	INVERSIÓ EN VIES PÚBLIQUES POIMA	60.000									60.000	
U02	1711	1	6190321	6	2021.3.INV12.1	PARCS INFANTILS	40.000									40.000	
C01	1511	1	6190321	6	2021.3.INV13.1	DESENVOLUPAMENT URBÀ SOSTENIBLE	40.000									40.000	
C01	1300	1	6190321	6	2021.3.INV14.1	MOBILITAT	50.000									50.000	
A01	1711	1	6190421	6	2021.3.INV15.1	INVERSIÓ EN CLIMATITZACIÓ	30.000									30.000	
U01	1711	1	6220121	6	2021.3.INV16.1	REDACCIÓ PROJECTES.- OBRA PÚBLICA	50.000									50.000	
A01	1719	1	6220121	6	2021.3.INV17.1	REDACCIÓ PROJECTES.- EDIFICIS I OBRA PÚBLICA	50.000									50.000	
F01	3400	3	6220121	6	2021.3.INV18.1	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES MILLORES	120.000			65.000						55.000	
D02	4310	4	6220121	6	2021.3.INV19.1	INVERSIONS MERCATS MUNICIPALS	100.000							100.000			
D02	4312	4	6220121	6	2021.3.INV21.1	COBERTA I CLIMATITZ. MERCAT PEIX	270.000				56.950			213.050			
A01	1711	1	6220221	6	2021.3.INV22.1	INVERSIONS EN EDIFICIS.- OBRA PÚBLICA	250.000									250.000	
U01	1511	1	6220221	6	2021.3.INV23.1	OBRES COBERTA HOSPITAL ILLA DEL REI	390.610	292.957								97.653	
F01	3400	3	6220221	6	2021.3.INV24.1	NOVA PISCINA MUNICIPAL	1.135.000		122.200	6.605				466.845		539.350	
R01	1650	1	6220321	6	2021.3.INV25.1	PLA D'ESTALVI ENERGÈTIC MUNICIPAL	60.000									60.000	
A01	1719	1	6220321	6	2021.3.INV26.1	ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT (EDIFICIS, TERRENYS	1.300.000									1.300.000	
R01	1650	1	6220421	6	2021.3.INV27.1	PLAQUES SOLARS FOTOVOLTAÏQUES	140.000		140.000							0	
R01	1610	1	6220521	6	2021.3.INV28.1	REDACCIÓ PROJECTE 2ª DESNITRIFICADORA	60.000									60.000	
S01	1300	1	6230121	6	2021.3.INV29.1	EQUIPAMENT POLICIA	20.500									20.500	
E01	3260	3	6230121	6	2021.3.INV31.1	INSTRUMENTS I ESTRIS ESCOLA DE MÚSICA	6.000									6.000	
S01	9311	9	6230121	6	2021.3.INV32.1	EQUIPAMENT GENERAL	35.000									35.000	
C01	3344	3	6230121	6	2021.3.INV33.1	EQUIPAMENT CULTURAL	15.000									15.000	
G01	2310	2	6230121	6	2021.3.INV34.1	EQUIPAMENT ATENCIÓ PRIMÀRIA	5.000									5.000	
E01	3231	3	6250121	6	2021.3.INV36.1	MOBILIARI ESCOLES INFANTILS MAÓ	6.000									6.000	
S01	9311	9	6250121	6	2021.3.INV37.1	MOBILIARI	30.000									30.000	
S01	9206	9	6260121	6	2021.3.INV38.1	EQUIPAMENT I APLICACIONS INFORMATIQUES	80.000									80.000	
S01	9206	9	6260221	6	2021.3.INV39.1	EQUIPAMENT INFORMÀTIC ALTRES SERVEIS	10.000									10.000	
S01	9206	9	6260121	6	2021.3.INV40.1	LLICENCIES INFORMATIQUES	10.000									10.000	
G01	1640	1	6260221	6	2021.3.INV42.1	MEJORAS CEMENTERIO ZONAS	75.000									75.000	
R01	1610	1	6270021	6	2021.3.INV43.1	INVERSIONS .- AIGUA I SANEJAMENT	150.000									150.000	
E01	3230	3	6320121	6	2021.3.INV44.1	INVERSIONS EN ESCOLES -	90.000									90.000	
E01	3230	3	7510002	7	2021.3.INV45.1	IBISEC - CONVENI REHABILITACIÓ SALA AUGUST.	333.333									333.333	
G01	2310	2	7510003	7	2021.3.INV46.1	CAIB - CONVENI APARCAMENT GERIÀTRIC	200.000									200.000	
U01	1511	1	7670211	7	2021.3.INV47.1	CONSORCI PENYA-SEGAT PORT MAÓ - AMORTITZACIÓ	117.000									117.000	
F01	3400	3	7670311	7	2021.3.INV48.1	CONSORCI PAVELLÓ BINTAUFA.- AMORTITZACIÓ	237.500									237.500	
R01	1610	1	7700121	7	2021.3.INV49.1	HIDROBAL - OBRES ASSUMIDES PER L'AJUNTAMENT	147.247									147.247	
U01	1511	1	7810321	7	2021.3.INV50.1	PLA MILLORA FAÇANES I REHABILITACIÓ HABITATGE	160.000									160.000	



Expedient: **E0097 2020 000001**

INFORME D'INTERVENCIÓ

PRESSUPOST GENERAL PER AL 2021

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, i l'article 4 del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'administració local amb habilitació de caràcter nacional, s'emet el següent informe amb relació al Projecte de Pressupost de l'Ajuntament de Maó per a l'exercici del 2020.

Legislació aplicable

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





subministrament d'informació previstes en la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

- Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les 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.
- Acord del Congrés dels Diputats de 26 d'octubre, de suspensió de les regles fiscals aplicables a la normativa d'estabilitat.

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 D'INGRESSOS

		PREVISIÓ INICIAL
cap		2021
1	IMPOSTOS DIRECTES	19.083.000
2	IMPOSTOS INDIRECTES	152.600
3	TAXES, PREUS PUBLICS I ALTRES	6.153.500
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	9.079.361
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	379.900
6	ALIENACIÓ INVERSIONS	0
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.930.657
8	ACTIUS FINANCERS	60.000
9	PASSIUS FINANCERS	6.000.000
Total general		42.839.018

ESTAT DE DESPESES

		PREVISIÓ INICIAL
CAP		2021
1	DESPESES DE PERSONAL	13.947.893
2	COMPRA DE BÉNS I SERVEIS	15.360.220
3	DESPESES FINANCERES	168.055
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	4.614.106
5	FONS DE CONTINGENCIA	0
6	INVERSIONS REALS	6.685.101
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.195.080
8	ACTIUS FINANCERS	60.000
9	PASSIUS FINANCERS	751.265
Total general		42.781.720

El pressupost inclou la previsió d' una operació de crèdit a llarg termini, per al finançament d'inversions, per import d'un màxim de 6.000.000 euros (sis milions d'euros).

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.





Previsions d'estalvi del pressupost

Recursos ordinaris (Caps. I a V)	34.848.361,00
Despeses corrents (Caps. I, II i IV)	33.922.219,00
Estalvi Brut	926.142,00
Cap. III : interessos	168.055,00
Cap. IX: Amortitzacions	751.265,00
CÀRREGA FINANCERA	919.320,00
Estalvi Net pressupostari	6.822,00

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

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

b) Els ingressos afectats a despeses han de destinar-se obligatòria i exclusivament a les seves finalitats, la qual cosa implica que els ingressos afectats han de ser igual o menors que les despeses que financen i aquestes despeses no han de ser disponibles fins que s'adquireixin els corresponents compromisos d'ingrés, mantenint així l'equilibri pressupostari i sense malbaratar la situació de la Tresoreria municipal.

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

- Els Estats de Despeses i Ingressos, que són elaborats conforme a l'establert en la normativa actual reguladora de l'estructura pressupostària: ORDRE EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- Memòria d'Alcaldia.
- Informe econòmic-financer.
- Annex d'Inversions.
- Annex de la Plantilla orgànica de personal.
- Avanç Liquidació del pressupost de 2020 a 30 de juny 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.





A més, acompanyen l'expedient informes de recursos humans, i el Pla Estratègic de Subvencions per a l'exercici.

III ANÀLISIS D'INGRESSOS I DESPESES.

A) ESTAT D'INGRESSOS

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

Les previsions d'ingressos per impostos directes, indirectes i taxes es dedueixen de les estimacions realitzades en l'informe econòmic financer el document del qual forma part de l'expedient, globalment els ingressos tributaris previstos suposen 25.389.100 € amb una reducció del 2.69 sobre les previsions inicials de 2020, bàsicament per la incidència de la pandèmia en els ingressos.

2. Capítol IV transferències corrents.

Estimades en 9.079.361 €, 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 379.900 € recull, els reportats pels cànons dels concessionaris municipals i altres per concessions d'ús privatiu.

4. Capítols VII, transferències de capital

Per 1.930.657 €, inclou la previsió de continuïtat en les aportacions del CIME al Pla Insular de Cooperació i al Pla d'instal·lacions esportives, i un PIC de recuperació econòmica de 779.895 €.

5. Capítols VIII i IX. – Variació d'actius i passius.

Amb import idèntic al cap. 8, i amb una previsió d'endeutament de 6.000.000 €, per al 2021.

ESTAT DE DESPESES

1. Despeses de personal





Per import total de 13.947.893 €, que suposa un 32.60 % sobre el total del pressupost, i una variació respecte de 2020 del 3.63 % del qual un 0.9 % correspon a l'increment retributiu respecte de 2020, i, la resta, a increment en la dotació per personal temporal, productivitat per horaris especials, les valoracions de llocs de feina, 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 15.360.220 €, que representa un 35.90% sobre el total i un increment de 1.357.845 €, amb especial incidència en les despeses de recollida selectiva i gestió de residus.

3. Despeses financeres per interessos i quotes d'amortització préstecs (capítols III i IX). La previsió d'interessos es manté pràcticament i la d'amortitzacions es redueix en 292.937 €, degut a les amortitzacions de l'exercici 2020 i al període de carència del préstec que s'ha concertat enguany.

4. Transferències corrents

El capítol IV de l'estat de despeses està dotat per a l'any 2021 amb 4.614.106 €, i reflexa un increment del 10.79%, amb especial incidència a ajuts d'emergència social i a comerç.

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

El capítol VI està dotat amb 6.685.101 €. 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 1.195.080 €.

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 2020, com ha succeït en anys anteriors.

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 2021 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 separatament.

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

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

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

Amb la publicació definitiva entra en vigor el pressupost, una vegada 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 2021 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.





AJUNTAMENT DE MAÓ - MAHÓN
ÀREA D'ECONOMIA

L'interventor accidental,

Carlos Seguí Puntas

Document firmat electrònicament segons consta al marge.

Identif. doc. elect.: ES-07032-2020-542F481E-4037-4C88-AF0A-AA8A1C87272B 10/12/2020 12:23:39 Pag.:8/8
Ajuntament de Maó-07032- Org.:L01070321 Validar: <https://www.carpetaciutadana.org/mao/validardoc.aspx>



Carlos Seguí Puntas
10/12/2020 12:23:40

Carlos Seguí Puntas
10/12/2020 12:26:57
Maó



Expedient: **E0097 2020 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 2021.

El passat 20 d'octubre el Congrés dels Diputats acordà per majoria absoluta, conforme al que s'estableix en l'article 135.4 Constitució Espanyola, que concorren les causes excepcionals previstes en aquest precepte per a poder superar els límits de dèficit estructural i el volum de deute públic.

Aquesta decisió parlamentària té lloc a sol·licitud del Consell de Ministres segons l'acord adoptat en la sessió del 6 d'octubre de 2020.

En aquest acord a més de sol·licitar al Congrés dels Diputats l'apreciació que a Espanya estem sofrint una pandèmia, la qual cosa suposa una situació d'emergència extraordinària que s'ajusta al que es disposa en l'article 135.4 de la Constitució i en l'article 11.3 LOEPSF el Consell de Ministres va **acordar la suspensió dels següents acords:**

- L'Acord del Consell de Ministres d'11 de febrer de 2020 pel qual s'adeqüen els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic per al conjunt de les Administracions Públiques i de cadascun dels subsectors per a l'any 2020 per a la seva remissió a les Corts Generals, i es fixa el límit de despesa no financera del pressupost de l'Estat per a 2020, i
- L'Acord del Consell de Ministres d'11 de febrer de 2020 pel qual es fixen els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic per al conjunt d'Administracions Públiques i cadascun dels subsectors per al període 2021-2023 per a la seva remissió a les Corts Generals, i el límit de despesa no financera del pressupost de l'Estat per a 2021.

Aquests acords estableixen per a les entitats locals les següents previsions per als exercicis 2020 i 2021:

	Estabilidad Presupuestari	Deuda Pública	Regla de Gasto (tasa)
Año 2020	0%	2%	2,9%
Año 2021	0%	2%	3%

En primer lloc s'ha de destacar que no s'ha suspès el règim pressupostari del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals íntegrament, i, concretament, el principi





d'equilibri pressupostari (amb criteri pressupostari) que aquesta conté en el seu article 165.4, de manera que “cadascun dels pressupostos que s'integren en el pressupost general haurà d'aprovar-se sense dèficit inicial”, i el càlcul dels ingressos ha d'efectuar-se amb criteris de prudència.

Els efectes de la suspensió de les regles fiscals respecte a cadascuna d'elles, estabilitat pressupostària, deute públic i regla de despesa s'exposen seguidament.

OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

L'objectiu d'Estabilitat Pressupostària per a les entitats locals sempre ha estat del 0%, la qual cosa traduït a termes pressupostaris significava que els drets reconeguts nets dels capítols 1 a 7 d'ingressos havien de ser igual o majors a les obligacions reconegudes netes dels capítols 1 a 7 de despeses una vegada efectuats els corresponents ajustos per a adequar aquest saldo pressupostari a la comptabilitat nacional.

Aquest objectiu així fixat era coherent amb la previsió de l'article 135.2 CE i de l'article 11.4 LOEPSF (Les Corporacions Locals hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari).

La suspensió d'aquest objectiu significarà que si les obligacions reconegudes netes dels capítols 1 a 7 superen els drets reconeguts nets dels capítols 1 a 7 i per tant, existeix un incompliment del principi d'estabilitat pressupostària no seran aplicable les mesures previstes per als supòsits d'incompliment el que bàsicament significa que no serà necessari l'aprovació d'un Pla Econòmic Financer.

En el cas del pressupost per a l'exercici 2021, amb la finalitat de complir amb unes expectatives d'inversions que estaven bloquejades per dites regles fiscals, donat que el nivell d'endeutament és molt baix (al voltant del 15% de recursos ordinaris, quan el límit màxim és del 110%) enguany s'ha apostat per incrementar les possibilitats que ens ofereix aquesta suspensió normativa.

OBJECTIU DE DEUTE PÚBLIC

L'objectiu de Deute Públic s'ha fixat com un límit global a l'endeutament de les entitats locals en el seu conjunt sense que s'hagi establert mai una atribució individualitzada d'una quantitat màxima d'aquest deute global a cada entitat.

Les entitats locals per a concertar operacions d'endeutament s'havien d'atendre al que es disposa en el RDL 2/2004 TRLHL i en la Disposició Final 31a de la LPGE per a 2013.

Per al finançament d'inversions recordem que els límits són:





Tenir sempre estalvi net positiu i un volum total del capital viu que no excedeixi del 75% dels ingressos corrents liquidats o reportats segons les xifres deduïdes dels estats comptables consolidats sense necessitat d'autorització, o bé obtenir autorització de l'òrgan de tutela financera quan el volum total del capital viu sigui superior al 75% i no excedeixi del 110% dels referits ingressos. No es pot concertar una operació de préstec per a finançar inversions si l'estalvi net és negatiu o si l'endeutament excedeix del 110% dels recursos corrents liquidats consolidats.

La suspensió d'aquesta regla fiscal no produirà cap efecte. En la concertació de noves operacions les entitats hauran de continuar considerant els límits previstos en el TRLHL i en la DF 31a LPGE 2013.

Com s'ha dit prèviament, l'ajuntament de Maó es troba en un nivell d'endeutament baix, i amb la previsió màxima estimada, s'arribaria al nivell de l'any 2016 (23-25%), sempre i quan no es faci la seva substitució pel finançament derivat del romanent de tresoreria, com els darrers anys.

REGLA DE DESPESA

Aquesta regla fiscal significa que la despesa computable d'un exercici no pot superar la despesa computable de l'exercici anterior excepte la taxa de referència permesa, que per al 2020 era del 2,9% respecte del 2019 i que per al 2021 era del 3% respecte del 2020. La despesa computable està formada per les obligacions reconegudes netes dels capítols 1 a 7 ajustat en termes de comptabilitat nacional, exclosos els interessos del deute i la despesa finançada per aportacions finalistes procedents de les administracions públiques. És a dir, la despesa no financera té un límit màxim.

S'incompleix la regla de despesa quan la despesa computable liquidada així definida excedeix de la despesa màxima que correspon a cada exercici, i en aquests casos, pertocava la redacció d'un Pla Econòmic Financer (PEF) i l'aplicació de mesures correctores.

Amb la suspensió de les regles fiscals, la superació del límit de despesa no obliga la realització de cap PEF.

UTILITZACIÓ DEL ROMANENT DE TRESORERIA

Com assenyallem una de les possibles causes (en moltes ocasions la principal) de l'incompliment de les regles fiscals és la utilització del romanent de tresoreria ja sigui de l'afectat o del romanent per a despeses generals per a finançar modificacions pressupostàries que habilitessin despesa en els capítols 1 a 7 ja que el romanent de tresoreria es registra pressupostàriament en el capítol 8 d'ingressos.





Per tant, la suspensió de les regles fiscals determina que l'ús del romanent de tresoreria no porti amb si la possibilitat de provocar incompliments d'aquestes regles o dit d'una altra manera encara que es produeixi un incompliment no s'hauran d'aplicar mesures de correcció.

Per a fer ús del RTGG ja sigui el de 2019 amb la cautela assenyalada de l'escàs temps disponible per a la seva tramitació o el de 2020 i atès que la suspensió de les regles fiscals només està prevista per a 2020 i 2021 **ha de tenir-se en compte que els projectes a finançar tinguin un termini d'execució que conclouï en 2021 (considerant tant els tràmits de modificació pressupostària com de licitació) ja que si no és així i l'execució es trasllada al 2022, en aquest exercici sí podrien incomplir-se les regles fiscals que s'aprovin per a aquest exercici.**

SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI

Un dels principals interrogants que ha plantejat la suspensió de les regles fiscals ha estat el relatiu a si aquesta suspensió afectava el destí obligatori que té el superàvit en el cas de les entitats que té endeutament financer.

Recordem que l'article 32 LOEPSF estableix que "En el cas que la liquidació pressupostària se situï en superàvit, aquest es destinarà, en el cas de l'Estat, Comunitats Autònomes, i Corporacions Locals, a reduir el nivell d'endeutament net sempre amb el límit del volum d'endeutament si aquest fos inferior a l'import del superàvit a destinar a la reducció de deute."

Alternativament a l'amortització de deute si era expressament autoritzat el superàvit també podia destinar-se a la realització d'inversions financerament sostenibles (IFS) conforme al que es preveu en la D.A. 6a de la LOEPSF sempre que es complissin determinats requisits i amb el límit de no provocar incompliment del principi d'estabilitat. Aquestes despeses no formaven part de la despesa computable pel que no posaven en risc el compliment de la regla de despesa.

Enguany no s'ha autoritzat amb caràcter general aquest destí alternatiu a l'amortització de deute. Les úniques IFS autoritzades han estat les destinades a finançar despeses d'inversió i/o corrents inclosos en la política de despesa 23, «Serveis Socials i promoció social» d'acord amb el que s'estableix en l'article 3 del Reial decret llei 8/2011 i a l'adquisició de vehicles elèctrics o amb certificació ambiental zero (o en defecte d'això ECO) d'acord amb el que s'estableix en l'article 6 del Reial decret llei 23/2020.

Per tant, el superàvit de la liquidació de 2019 no destinat a aquestes IFS hauria de destinar-se a l'amortització de deute per part de les entitats incloses en l'àmbit d'aplicació





de l'article 32 LOESSF fins i tot suspeses les regles fiscals perquè això no implica la suspensió d'aquest precepte. No obstant, però, consultat el Ministeri per aquest extrem s'ha respost el següent:

“Pel que fa a les regles de destí del superàvit pressupostari de 2019 i 2020, fins i tot sent desitjable que el superàvit es destini a la reducció de deute públic, conformement a l'article 32 de la LOEPSF, aquesta regla general pot no aplicar-se a partir del moment en el qual s'han suspès les regles fiscals en 2020 i 2021, ja que aquestes són el fonament d'aquella regla. Regla que connecta amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i amb el de deute públic.

Al no ser aplicable la regla general, tampoc és necessària la regla especial de destinar el superàvit a inversions financerament sostenibles, excepte les excepcions compreses en els Reials decrets llei 8/2020, 11/2020 i 23/2020 per al present exercici.”

No s'exigirà el compliment de l'article 32 de la LOEPSF en relació amb el superàvit de 2019, 2020 i 2021 i el seu destí en 2020, 2021 i 2022.

No obstant això, s'hauria d'aplicar a cancel·lar el compte «Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost», o equivalents, i a cancel·lar la resta d'obligacions pendents de pagament amb proveïdors, comptabilitzades i aplicades a tancament de l'exercici anterior.

Respecte a l'aplicació de l'article 12.5 LOESSF que disposa que “Els ingressos que s'obtinguin per sobre del que es preveu es destinaran íntegrament a reduir el nivell de deute públic”.

Respecte a aquesta previsió al no aplicar-se les regles del destí del superàvit, en estar suspeses les regles fiscals i els objectius d'aquestes, tampoc es requereix l'aplicació de l'article 12.5 de la LOEPSF.

Resumint, per tant, els superàvit i el romanent de tresoreria seran per a 2021 una font de finançament per a qualsevol tipus de despesa, tenint en compte, emperò, que aquestes s'haurien d'executar dins el mateix exercici, a fi que un possible retorn de les regles fiscals i del límit de despesa no hipotequin futures inversions.

El pressupost de l'exercici 2021, en resum, presenta els números següents:

Superàvit pressupostari	57.298 €
Estalvi net teòric	6.822 €
Necessitat de finançament	5.191.437 €





Detallat per capítols, quedaria així:

ESTAT D'INGRESSOS

cap		PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
	1 IMPOSTOS DIRECTES	18.665.000	19.083.000
	2 IMPOSTOS INDIRECTES	272.670	152.600
	3 TAXES, PREUS PUBLICS I ALTRES	7.152.200	6.153.500
	4 TRANSFERENCIES CORRENTS	9.049.649	9.079.361
	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	319.020	379.900
	6 ALIENACIÓ INVERSIONS	968.000	0
	7 TRANSFERENCIES DE CAPITAL	592.130	1.930.657
	8 ACTIUS FINANCERS	60.000	60.000
	9 PASSIUS FINANCERS	2.500.000	6.000.000
	Total general	39.578.669	42.839.018

ESTAT DE DESPESES

CAP		PREVISIÓ INICIAL 2020	PREVISIÓ INICIAL 2021
	1 DESPESES DE PERSONAL	13.459.162	13.947.893
	2 COMPRA DE BÉNS I SERVEIS	14.002.375	15.360.220
	3 DESPESES FINANCERES	168.905	168.055
	4 TRANSFERENCIES CORRENTS	3.983.555	4.614.106
	5 FONS DE CONTINGENCIA	100.000	0
	6 INVERSIONS REALS	4.672.200	6.685.101
	7 TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.225.381	1.195.080
	8 ACTIUS FINANCERS	60.000	60.000
	9 PASSIUS FINANCERS	1.044.202	751.265
	Total general	38.715.780	42.781.720
	SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI	862.889,00	57.298,00





	2020	2021
INGR 1-5	35.458.539,00	34.848.361,00
DESP 1,2,4, 5	31.545.092,00	33.922.219,00
DIF	3.913.447,00	926.142,00
C.FIN (3+9)	1.213.107,00	919.320,00
ESTALVI NET TEÒRIC	2.700.340,00	6.822,00
ING 1-7	37.018.669,00	36.779.018,00
DESP. 1-7	37.611.578,00	41.970.455,00
Diferència cap 1-7 INGRESSOS - DESPESES	-592.909,00	-5.191.437,00
AJUSTAMENT (+,-) ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	593.000,00	0,00
CAPACITAT (+) NECESSITAT (-) DE FINANÇAMENT	91,00	-5.191.437,00

Per a l'equilibri pressupostari estimat, es preveu la concertació d'un préstec de fins a 6.000.000 €, que podrà ser substituït pel que resulti de resultat de l'exercici 2020, per aplicació de romanent de tresoreria i/o superàvit.

Amb la previsió d'aquest endeutament, si fos el cas i en el pitjor dels casos, l'ajuntament de Maó arribaria a un percentatge del 28% sobre els ingressos corrents, molt lluny del límit màxim, que és del 110%.

Com s'ha explicat amb anterioritat, la suspensió de regles fiscals implica que no es precisa executar mesures de correcció, i tot i disposar d'un elevat excedent a la tresoreria, s'ha d'anar amb cura a efectes de no recaure en una manca de liquiditat que impedisís fer front a les obligacions.

En conclusió, el projecte de pressupost per a l'exercici 2021 es presenta en equilibri pressupostari, amb teòric estalvi net positiu, i amb necessitat de finançament coberta amb la concertació d'un nou préstec.

Signat a la data que figura al registre electrònic.

L'interventor accidental,

Carlos Seguí Puntas

