




Ajuntament
d'Alaró

ILLES BALEARS

 AJUNTAMENT D'ALARÓ REGISTRE GENERAL	
Data:	18 ABR. 2018
ENTRADA Núm:	Expt. Núm:
2127	2127-18

PRESSUPOST GENERAL

2018

APROVACIÓ INICIAL PLE: 26.04.2018

PUBLICACIÓ BOIB: 28.04.2018

APROVACIÓ DEFINITIVA: 21.05.2018

PUBLICACIÓ BOIB: 22.05.2018 (Núm. 63)



ÍNDEX

1. PRESSUPOST GENERAL
2. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DELS ESTATS D'INGRESSOS I
DESPESES
3. ESTAT D'INGRESSOS
4. ESTAT DE DESPESES
5. CLASSIFICACIÓ ÀREES DESPESES
6. BASES D'EXECUCIÓ
7. MEMÒRIA
8. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2016
9. AVANÇ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2017
10. PLANTILLA DE PERSONAL
11. ANNEX D'INVERSIONS
12. INFORME ECONÒMIC FINANCER
13. SITUACIÓ DEUTE PÚBLIC MUNICIPAL
14. ANNEX BENEFICIS FISCALS
15. ANNEX CONVENIS
16. INFORME D'INTERVENCIÓ



PRESSUPOST GENERAL 2018

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

		INGRESSOS	
Capítol		Descripció	Import
1	Imposts directes		1.889.700,00
2	Imposts indirectes		201.100,00
3	Taxes i altres		798.800,00
4	Transferències corrents		1.678.833,84
5	Patrimonials		41.700,00
6	Alienació inversions		0,00
7	Transferències capital		157.300,00
8	Actius financers		0,00
9	Passius financers		0,00
	TOTAL		4.767.433,84

		DESPESES	
Capítol		Descripció	Import
1	Personal		2.096.473,00
2	Béns corrents i serveis		1.229.895,88
3	Financeres		20.832,00
4	Transferències corrents		396.400,00
5	Fons de contingència		0,00
6	Inversions reals		693.432,96
7	Transferències capital		52.400,00
8	Actius financers		0,00
9	Passius financers		275.100,00
	TOTAL		4.764.533,84



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DELS ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES

(art.165.1 Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)

(Definides per la conjunció de la classificació econòmica al nivell de capítol; art. 5 de l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, BOE núm. 297, de 10.12.2008, modificada per l'Ordre Orden HAP/419/2014, de 14 de març, BOE núm. 67, de 19.03.2014).



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

ESTAT D'INGRESSOS

(art. 165 1 b Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)

(Classificats a nivell de subconcepte; art. 9 de l'Ordre del Ministeri d'Economia y Hisenda EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals; BOE núm. 297, de 10.12.2008, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, BOE núm. 67, de 19.03.2014).

Subconcepte	Descripció	Proposta 2018
11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica	15.000,00 €
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana	1.370.000,00 €
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	299.000,00 €
11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	170.000,00 €
11	Impostos sobre el capital	1.854.000,00 €
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	35.700,00 €
13	Impost sobre activitats econòmiques	35.700,00 €
1	IMPOSTOS DIRECTES	1.889.700,00 €
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	200.000,00 €
29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de caça i pesca)	1.100,00 €
29	Altres impostos indirectes	201.100,00 €
2	IMPOSTOS INDIRECTES	201.100,00 €
30201	Servei de recollida d'escombraries.	336.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00 €
30903	Cementeri, concessions	400,00 €
30904	Cementeri, inhumacions	3.000,00 €
30905	Cementeri, transmissions	500,00 €
30	Taxes per serveis bàsics	347.700,00 €
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	40.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	11.500,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	16.000,00 €
31	Taxes per serveis públics de caràcter social i preferent	67.500,00 €
32101	Llicències urbanístiques.	15.000,00 €
32501	Expedició de documents.	10.000,00 €
32601	Retirada de vehicles i objectes de la via urbana	1.000,00 €
32901	Llicències activitats	100,00 €
32902	Llicències connexió clavegueram	600,00 €
32903	Llicències connexió aigua	2.500,00 €
32904	Senyalització	100,00 €
32906	Llicències publicitat dinàmica	300,00 €
32	Taxes per la realització d'activitats de competència local	29.600,00 €
33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00 €
33201	Ocupació subsòl, sòl i vol	49.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	5.200,00 €
33502	Taxa filmació i productes audiovisuals	100,00 €
33601	Ocupació via pública amb suspensió temporal del trànsit rodat	5.000,00 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	21.600,00 €
33901	Mercats i parades	18.000,00 €
33902	Guals permanents	10.800,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	1.500,00 €
33	Taxes per la utilització privativa del domini públic local	113.900,00 €
34101	Menjar a domicili	18.000,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00 €
34202	Menjador "Es Nieró"	4.300,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	100,00 €
34901	Vendes i edicions llibres	100,00 €
34902	Cursets diversos	100,00 €
34903	Cessió carpes, taules i cadires	1.000,00 €
34904	Plaques números immobles vies urbanes	200,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	4.000,00 €
34	Preus públics	137.800,00 €
36001	Altres vendes	3.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	4.000,00 €
36	Vendes	7.000,00 €
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	100,00 €
38	Reintegraments d'operacions corrents	100,00 €

39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00 €
39101	Prestació econòmica expedients legalització LOUS	100,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	37.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	5.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	10.000,00 €
39300	Interessos de demora.	8.000,00 €
39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	15.000,00 €
39	Altres ingressos	95.200,00 €
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	798.800,00 €
42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.025.800,00 €
42090	Min.Justícia (Jutjat de pau)	1.900,00 €
42101	INE.compensació actualització cens població	100,00 €
42	De l'administració de l'estat	1.027.800,00 €
45001	Fons autonòmic de cooperació local	150.000,00 €
45030	C.Educació (escoleta Es Nieró)	24.000,00 €
45050	SOIB (subvenció contractació persones desocupades)	14.177,94 €
45052	SOIB (AODL)	27.045,54 €
45053	SOIB (joves qualificats)	32.906,50 €
45060	C.Administracions públiques (Fons de seguretat pública)	18.000,00 €
45061	Consell de Mallorca- Instal·lacions esportives	162.465,46 €
46103	Pla especial per despeses corrents, CIM	20.864,88 €
45100	IbSalut (unitat sanitària)	21.500,00 €
45	De l'administració de les comunitats autònomes	470.960,32 €
46101	IMAS (habitatges tutelats persones majors)	21.200,00 €
46102	IMAS (ajudes urgents famílies i persones)	9.138,99 €
46104	IMAS (Conveni serveis comunitaris bàsics)	109.493,87 €
46105	IMAS (Suport psicosocial)	10.240,66 €
46	D'entitats locals	150.073,52 €
47001	D'empreses privades.	30.000,00 €
47	D'empreses privades	30.000,00 €
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.678.833,84 €
52000	Interessos de dipòsits	100,00 €
52	Interessos de dipòsits	100,00 €
54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00 €
54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	2.000,00 €
54103	Lloguer bar centre sanitari	7.200,00 €
54201	Arrendaments finques rústiques	100,00 €
54	Rendes de béns immobles	21.300,00 €
55001	Canon concessió servei d'aigua	8.000,00 €
55002	Cànon gestió Centre S'Olivaret	9.300,00 €
55003	Cànon quiosc Son Tugores	3.000,00 €
55	Productes de concessions i aprofitaments especials	20.300,00 €
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	41.700,00 €
75060	C. Educació (S'Escorxador, casal de joves)	7.300,00 €
75	De l'administració de les comunitats autònomes	7.300,00 €
76100	CIM POS adquisició agradora i renovació xarxa carrers	150.000,00 €
76	D'entitats locals	150.000,00 €
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	157.300,00 €
	TOTAL INGRESSOS	4.767.433,84 €



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

ESTAT DE DESPESES

(art.165.1 a Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)

(Definides per la conjunció de les classificacions per programes, a nivell de grup de programes, i econòmica, a nivell de subconcepte; art. 6 de l'Ordre del Ministeri d'Economia y Hisenda EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals; BOE núm. 297, de 10.12.2008, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, BOE núm. 67, de 19.03.2014).

Programa	Subconcepte	Descripció	Proposta 2018
011	31000	interessos i comissions	6.000,00 €
011	31006	BCA. MARCH (2006-2025) 05003310510	90,00 €
011	31007	LA CAIXA (2007-2024) 962030877574155	400,00 €
011	31009	Santander	7.500,00 €
011	31011	interessos adquisició solars aparcament	6.842,00 €
011	3	despeses financeres	20.832,00 €
011	91306	BCA. MARCH (2006-2025) 05003310510	11.500,00 €
011	91307	LA CAIXA (2007-2024) 962030877574155	100.000,00 €
011	91309	Santander	163.600,00 €
011	9	passius financers	275.100,00 €
011		DEUTE PÚBLIC	295.932,00 €
0		DEUTE PÚBLIC	295.932,00 €
132	12003	sous grup c1	120.000,00 €
132	12006	triennis	16.000,00 €
132	12100	com.destinació	48.000,00 €
132	12101	com.específic	69.000,00 €
132	12103	ind.residència	13.000,00 €
132	12104	carrera professional	17.000,00 €
132	15000	com.productivitat	27.000,00 €
132	15100	gratificacions	20.000,00 €
132	16000	seguretat social empresa	100.200,00 €
132	1	Seguretat i ordre públic	430.200,00 €
132	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00 €
132	21400	vehicles	4.000,00 €
132	22000	ordinari no inventariable	2.000,00 €
132	22103	combustible	3.500,00 €
132	22104	vestuari	6.500,00 €
132	22199	materials	1.500,00 €
132	22200	serveis de telecomunicacions	1.500,00 €
132	22400	assegurances	1.500,00 €
132	22606	cursos formació	1.000,00 €
132	22701	seguretat videovigilància	3.000,00 €
132	23300	altres indemnitzacions	5.500,00 €
132	2	Seguretat i ordre públic	31.500,00 €
132	62301	seguretat videovigilància	2.250,00 €
132	6	Seguretat i ordre públic	2.250,00 €
133	22704	serveis de grua	8.000,00 €
133	22799	senyalització trànsit	7.000,00 €
133	2	Ordenació del trànsit i de l'estacionament	15.000,00 €
133	60000	adquisició solar aparcament	125.000,00 €
133	60001	adquisició solar Marcó	0,00 €
133	60002	adquisició solar Son Pol	74.600,00 €
133	62001	Pla de Mobilitat Sostenible	6.000,00 €
133	6	Ordenació del trànsit i de l'estacionament	205.600,00 €
135	21000	infraestructures i béns naturals	200,00 €
135	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.400,00 €
135	21400	vehicles	1.500,00 €
135	22000	ordinari no inventariable	800,00 €
135	22103	combustible	1.200,00 €
135	22104	vestuari	1.000,00 €
135	22105	productes alimentaris	800,00 €
135	22110	productes de neteja i condicionament	800,00 €
135	22199	materials	800,00 €
135	22200	serveis de telecomunicacions	1.000,00 €
135	22400	assegurances	1.000,00 €

135	2	Protecció civil	10.500,00 €
13		SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	695.050,00 €
150	13000	retribucions bàsiques	43.000,00 €
150	13001	gratificacions	100,00 €
150	13003	carrera professional	500,00 €
150	16000	seguretat social empresa	13.300,00 €
150	1	Administració general d'habitatge i urbanisme	56.900,00 €
150	22602	publicitat i propaganda	6.000,00 €
150	22706	estudis i treballs tècnics (aparellador)	13.500,00 €
150	2	Administració general d'habitatge i urbanisme	19.500,00 €
151	60000	patrimoni de sòl i execució de planejament	100,00 €
151	64001	adaptació nnss a ptm	2.500,00 €
151	64002	redacció projectes	5.000,00 €
151	6	Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	7.600,00 €
1532	13000	retribucions bàsiques	32.600,00 €
1532	13001	gratificacions	2.100,00 €
1532	13002	altres retribucions (productivitat)	1.400,00 €
1532	13003	carrera professional	1.500,00 €
1532	13109	peons temporals	6.700,00 €
1532	13110	peons temporals SOIB	10.100,00 €
1532	16000	seguretat social empresa	18.100,00 €
1532	16100	seguretat social empres personal SOIB	1.600,00 €
1532	22606	FORMACIÓ	100,00 €
1532	1	Pavimentació de vies públiques	74.200,00 €
1532	21000	infraestructures i béns naturals	22.000,00 €
1532	22199	materials	10.000,00 €
1532	22200	telèfon	400,00 €
1532	2	Pavimentació de vies públiques	32.400,00 €
1532	61001	Inversió 1 % interès cultural Solar Can Barbut	777,00 €
1532	61102	millores vies públiques	17.000,00 €
1532	6	Pavimentació de vies públiques	17.777,00 €
15		HABITATGE I URBANISME	208.377,00 €
161	22101	suministrament aigua	2.000,00 €
161	2	proveïment domiciliari d'aigua potable	2.000,00 €
161	63900	renovació xarxa abastiment i clavegueram Joan Mir i L.Rosselló	122.419,12 €
161	6	Inversions aigua potable i clavegueram	122.419,12 €
1621	13000	retribucions bàsiques	21.000,00 €
1621	13001	gratificacions	1.100,00 €
1621	13003	carrera professional	1.200,00 €
1621	13109	peons temporals (SOIB)	6.700,00 €
1621	16000	seguretat social empresa	9.200,00 €
1621	16002	seguretat social empresa personal SOIB	1.600,00 €
1621	22606	FORMACIÓ	100,00 €
1621	1	Recollida de residus	40.900,00 €
1621	21205	parc verd	5.000,00 €
1621	22199	materials	4.000,00 €
1621	22200	telèfon	1.200,00 €
1621	22602	publicitat i propaganda	500,00 €
1621	22704	custòdia i ampliació obertura parc verd	11.300,00 €
1621	22300	transports i tractaments	90.000,00 €
1621	2	Recollida de residus	112.000,00 €
1621	46300	recollida residus urbans (mancomunitat)	71.000,00 €
1621	4	Recollida de residus	71.000,00 €
1623	46300	taxa incineració residus (consell de mallorca)	65.200,00 €
1623	4	Tractament de residus	65.200,00 €
163	13000	retribucions bàsiques	29.400,00 €

163	13001	gratificacions	2.100,00 €
163	13002	altres retribucions (productivitat)	1.400,00 €
163	13003	carrera professional	630,00 €
163	13109	peons temporals SOIB	2.300,00 €
163	16000	seguretat social empresa	9.200,00 €
163	16002	segureta social empresa personal SOIB	1.600,00 €
163	1	Neteja viària	46.630,00 €
163	21400	vehicles	5.000,00 €
163	22101	aigua	700,00 €
163	22103	combustible	4.500,00 €
163	22104	vestuari	3.000,00 €
163	22110	productes de neteja	3.000,00 €
163	22199	materials	2.000,00 €
163	22200	telèfon	400,00 €
163	22400	assegurances	2.000,00 €
163	2	Neteja viària	20.600,00 €
163	62401	Agranadora viària	65.945,00 €
163	6	Neteja viària	65.945,00 €
164	21206	cementeri	5.000,00 €
164	22602	publicitat i propaganda	500,00 €
164	22700	neteja i manteniment	3.700,00 €
164	22799	funerària	3.600,00 €
164	2	Cementeri i serveis funeraris	12.800,00 €
164	62200	millores cementeri	5.217,16 €
164	6	Cementeri i serveis funeraris	5.217,16 €
165	13000	retribucions bàsiques	23.500,00 €
165	13001	gratificacions	2.100,00 €
165	13003	carrera professional	1.600,00 €
165	16000	seguretat social empresa	10.200,00 €
165	1	Enllumenat públic	37.400,00 €
165	22100	energia elèctrica	58.000,00 €
165	22112	materials enllumenat	10.000,00 €
165	22200	telèfon	200,00 €
165	2	Enllumenat públic	68.200,00 €
16		BENESTAR COMUNITARI	670.311,28 €
171	13000	retribucions bàsiques	31.500,00 €
171	13001	gratificacions	2.100,00 €
171	13003	carrera professional	2.300,00 €
171	13009	peons temporals SOIB	2.300,00 €
171	16000	seguretat social empresa	12.300,00 €
171	16002	seguretat social empresa personal SOIB	1.300,00 €
171	1	parcs i jardins	51.800,00 €
171	21000	parcs i jardins	9.000,00 €
171	22101	aigua	100,00 €
171	22200	telèfon	400,00 €
171	22199	materials	5.500,00 €
171	22799	manteniment parc son tugores	7.700,00 €
171	2	parcs i jardins	22.700,00 €
1722	22699	indemnització conveni s'olivaret	100,00 €
1721	2	protecció i millora del medi ambient	100,00 €
1721	61902	actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
1721	68901	sanejament antic abocador runes s'olivaret	100,00 €
172	6	protecció i millora del medi ambient	200,00 €
17		MEDI AMBIENT	74.800,00 €
1		SERVEIS PÚBLICS BàSICS	1.648.538,28 €
221	16200	formació i estudis personal	5.000,00 €

221	16204	ajudes sanitàries	5.000,00 €
221	16209	prevenció i seguretat laboral	4.500,00 €
221	16400	complement familiar	33.000,00 €
221	1	altres prestacions a favor d'empleats	47.500,00 €
22		ALTRES PRESTACIONS A FAVOR D'EMPLEATS	47.500,00 €
2311	13000	retribucions bàsiques	33.100,00 €
2311	13003	carrera professional	1.900,00 €
2311	16000	seguretat social empresa	12.900,00 €
2311	1	assistència social primària: administració general	47.900,00 €
2311	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	1.000,00 €
2311	22000	ordinari no inventariable	500,00 €
2311	22601	atencions protocolàries i representatives	2.500,00 €
2311	22606	cursos formació	300,00 €
2311	2	assistència social primària: administració general	4.300,00 €
2311	46300	suport serveis socials (mancomunitat)	53.800,00 €
2311	4	assistència social primària: administració general	53.800,00 €
2311	61100	fotocopiadora, mobiliari i altres	1.500,00 €
2311	6	bens d'inversió	1.500,00 €
2312	22100	energia elèctrica (centre persones majors)	6.000,00 €
2312	22101	aigua (centre persones majors)	100,00 €
2312	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge (centre persones majors)	1.200,00 €
2312	22105	servei menjar a domicili	18.000,00 €
2312	22107	productes alimentaris	3.000,00 €
2312	22611	activitats serveis socials	8.000,00 €
2312	22700	neteja i condicionament	500,00 €
2312	22721	treballs realitzats per altres empreses (ADISEB)	2.300,00 €
2312	22799	teleassistència	12.200,00 €
2312	2	assistència social primària	51.300,00 €
2312	46702	consorci fons mallorquí de solidaritat	9.000,00 €
2312	48000	atencions benèfiques i assistencials	30.000,00 €
2312	4	assistència social primària	39.000,00 €
2313	13000	retribucions bàsiques	68.000,00 €
2313	13001	gratificacions	100,00 €
2313	13003	carrera professional	5.800,00 €
2313	13102	treb.familiars temporals	70.000,00 €
2313	16000	seguretat social empresa	42.000,00 €
2313	1	assistència social primària: assistència a persones dependents	185.900,00 €
2313	21211	habitatges tutelats per a persones majors	3.000,00 €
2313	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	4.000,00 €
2313	22100	energia elèctrica	3.400,00 €
2313	22101	aigua	300,00 €
2313	22104	vestuari	500,00 €
2313	22105	productes alimentaris	25.000,00 €
2313	22110	productes de neteja	2.500,00 €
2313	22200	telèfon	800,00 €
2313	22400	assegurances	950,00 €
2313	22608	cursos de formació	6.000,00 €
2313	23120	locomoció personal no directiu/// COMBUSTIBLE	1.200,00 €
2313	2	assistència social primària: assistència a persones dependents	47.650,00 €
2313	62200	centre de dia	100,00 €
2313	6	assistència social primària: assistència a persones dependents	100,00 €
23		SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	431.450,00 €
2		ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	478.950,00 €
311	22799	serveis de custòdia de cans i animals	1.500,00 €
311	2	Protecció de la salubritat pública	1.500,00 €
311	46300	control fauna (Mancomunitat des Raiguer)	4.600,00 €

311	48903	conveni ADA	2.500,00 €
311	4	Protecció de la salubritat pública	7.100,00 €
312	13000	retribucions bàsiques (netejadora)	14.000,00 €
312	13003	carrera professional	630,00 €
312	13106	aux.adm. Temporal	17.000,00 €
312	16000	seguretat social empresa	10.400,00 €
312	1	hospitals, serveis assistencials i centres de salut	42.030,00 €
312	21203	centre sanitari	1.000,00 €
312	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	1.500,00 €
312	22101	aigua	200,00 €
312	22104	vestuari	100,00 €
312	22110	productes de neteja	700,00 €
312	22200	telèfon	400,00 €
312	2	hospitals, serveis assistencials i centres de salut	3.900,00 €
31		SANITAT	54.530,00 €
320	13000	retribucions bàsiques	82.000,00 €
320	13001	gratificacions	100,00 €
320	13002	altres remuneracions (indemnització extrinició contracte treball)	14.000,00 €
320	13003	carrera professional	11.300,00 €
320	13107	tèc.especialista temp.	83.000,00 €
320	13108	auxiliar suport temp.	12.000,00 €
320	16000	seguretat social empresa	54.900,00 €
320	1	administració general d'educació	257.300,00 €
323	13000	retribucions bàsiques	28.300,00 €
323	13100	retribucions netejadores temporals	32.100,00 €
323	13003	carrera professional	860,00 €
323	16000	seguretat social empresa	20.200,00 €
323	1	funcionament de centres d'educació infantil i primària	81.460,00 €
323	21204	col·legi públic i CEI es nieró	20.000,00 €
323	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	10.000,00 €
323	22100	energia elèctrica	15.000,00 €
323	22101	aigua	800,00 €
323	22103	combustible	8.500,00 €
323	22104	vestuari	500,00 €
323	22608	cursos de formació	1.510,00 €
323	22110	productes de neteja	6.700,00 €
323	22199	materials	3.500,00 €
323	22200	telefòniques	2.000,00 €
323	22601	atencions protocolàries i representatives	200,00 €
323	22606	activitats escola de pares/ epais familiars	10.000,00 €
323	22707	servei menjador escoleta es nieró	4.300,00 €
323	22701	seguretat	1.300,00 €
323	2	funcionament de centres d'educació infantil i primària	84.310,00 €
323	48901	fons llibres	4.500,00 €
323	4	funcionament de centres d'educació infantil i primària	4.500,00 €
323	61100	TRISPOL ESCOLETA	3.000,00 €
323	62505	PROJECTE PATI	3.000,00 €
323	62500	MOBILIARI I MATERIAL PSICOMOTRICITAT	3.000,00 €
323	63601	ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00 €
323	63602	MAQUINA DE NETEJAR TRISPOL	3.200,00 €
323	6	funcionament de centres d'educació infantil i primària	13.200,00 €
32		EDUCACIÓ	440.770,00 €
3321	13003	carrera professional	620,00 €
3321	13110	retribucions bàsiques	14.200,00 €
3321	16000	seguretat social empresa	5.500,00 €
3321	1	biblioteques públiques	20.320,00 €

3321	22000	ordinari no inventariable	700,00 €
3321	22001	premsa, revistes i llibres	1.000,00 €
3321	22699	drets d'autor	100,00 €
3321	2	biblioteques públiques	1.800,00 €
3321	61100	fotocopiadora, projector i altres	1.500,00 €
3323	6	biblioteques públiques	1.500,00 €
3322	13003	carrera professional	425,00 €
3322	13110	retribucions bàsiques	9.600,00 €
3322	16000	seguretat social empresa	3.700,00 €
3322	1	arxius	13.725,00 €
3322	61100	inversions arxiu, mobiliari i altres	2.300,00 €
3322	6	arxius	2.300,00 €
3331	13000	retribucions bàsiques	16.500,00 €
3331	13100	gratificacions	100,00 €
3331	13003	carrera professional	1.300,00 €
3331	16000	seguretat social empresa	5.500,00 €
3331	1	Son tugores	23.400,00 €
3331	21207	centre son tugores	5.000,00 €
3331	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	3.000,00 €
3331	22000	ordinari no inventariable	200,00 €
3331	22100	energia elèctrica	11.000,00 €
3331	22101	aigua	200,00 €
3331	22104	vestuari	200,00 €
3331	22110	productes de neteja	500,00 €
3331	22200	telefòniques	3.000,00 €
3331	22400	assegurances	1.300,00 €
3331	22701	seguretat	3.500,00 €
3331	2	son tugores	27.900,00 €
3331	51100	inversions Son Tugores	2.725,00 €
3331	6	inversions son tugores	2.725,00 €
3332	21209	teatre manteniment	4.000,00 €
3332	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	1.000,00 €
3332	22000	ordinari no inventariable	100,00 €
3332	22100	energia elèctrica	9.200,00 €
3332	22101	aigua	100,00 €
3332	22110	productes de neteja	300,00 €
3332	22400	assegurances	1.000,00 €
3332	2	teatre	15.700,00 €
3332	62200	inversions teatre	2.000,00 €
3332	6	teatre	2.000,00 €
334	22601	atencions protocolàries i representatives	1.000,00 €
334	22609	activitats cultura (organitza ajuntament)	8.000,00 €
334	22610	activitat cultura (alart, alè, festa verbal, festa flama)	16.000,00 €
334	22611	activitats arts escèniques (tècnic)	4.000,00 €
334	22612	activitats promoció igualtat	5.000,00 €
334	22612	concerts orgue	12.700,00 €
334	22615	coarsers	5.500,00 €
334	22699	drets d'autor	1.500,00 €
334	22799	serveis dinamització son tugores	14.000,00 €
334	24000	publicacions i calendari	5.000,00 €
334	2	Promoció cultural	72.700,00 €
334	48901	subvencions	23.000,00 €
334	48902	certamen literari	1.000,00 €
334	48903	concurs de glosses	900,00 €
334	48904	subvencions castell (camp d'estiu)	4.500,00 €
334	48912	conveni orfeó	4.200,00 €
334	48913	conveni banda de música	12.000,00 €

334	48915	conveni dimonis		18.600,00 €
334	48917	conveni parròquia		3.900,00 €
334	4		Promoció cultural	68.100,00 €
336	22601	atencions protocolàries i representatives		100,00 €
336	22609	activitats		2.500,00 €
336	22699	restauració i conservació del Patrimoni		4.500,00 €
336	2		protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	7.100,00 €
336	64000	catàleg d'elements i espais protegits		2.130,00 €
336	6		protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	2.130,00 €
336	78000	fundació castell d'alaró		100,00 €
336	7		protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	100,00 €
337	21200	centre s'escorxador		3.000,00 €
337	21300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		500,00 €
337	22100	energia elèctrica		2.200,00 €
337	22101	aigua		200,00 €
337	22609	activitats dinamització s'escorxador		5.000,00 €
337	22610	activitats (ludoteca i família)		4.500,00 €
337	22700	neteja		100,00 €
337	2		instal·lacions d'ocupació del temps lliure	15.500,00 €
337	48905	premis excel·lència acadèmica		3.000,00 €
337	4		promoció i foment educatiu	3.000,00 €
337	63200	inversons s'escorxador		32.000,00 €
337	6		instal·lacions d'ocupació del temps lliure	32.000,00 €
338	22609	festes populars		72.000,00 €
338	2		festes populars i celebracions	72.000,00 €
338	48903	conveni Batucrack festa carnaval		900,00 €
338	4		festes populars i celebracions	900,00 €
33			CULTURA	384.900,00 €
341	22601	atencions protocolàries i representatives		1.000,00 €
341	22609	activitats		2.500,00 €
341	22716	cursets de natació i socorristes		18.000,00 €
341	2		promoció i foment de l'esport	21.500,00 €
341	48921	subvencions		51.400,00 €
341	4		promoció i foment de l'esport	51.400,00 €
341	78900	U.D.alaró (gespa artificial camp de futbol)		52.300,00 €
341	7		instal·lacions esportives	52.300,00 €
342	13000	retribucions bàsiques		15.800,00 €
342	13001	gratificacions		2.100,00 €
342	13003	carrera professional		870,00 €
342	13111	netejadora temporal		15.500,00 €
342	16000	seguretat social empresa		12.000,00 €
342	1		instal·lacions esportives	46.270,00 €
342	21208	poliesportiu		25.000,00 €
342	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge		4.500,00 €
342	22100	energia elèctrica		23.000,00 €
342	22101	aigua		3.000,00 €
342	22103	combustible		2.500,00 €
342	22104	vestuari		100,00 €
342	22110	productes de neteja		10.000,00 €
342	22199	materials		5.000,00 €
342	22200	telefòniques		1.200,00 €
342	22601	atencions protocolàries i representatives		500,00 €
342	22700	neteja gespa artificial		3.200,00 €
342	2		instal·lacions esportives	78.000,00 €
342	63200	inversions poliesportiu		193.969,68 €
342	6		instal·lacions esportives	193.969,68 €

34		ESPORT	443.439,68 €
3		PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	1.323.639,68 €
430	13003	carrera professional	860,00 €
430	13104	retribucions bàsiques	26.300,00 €
430	16000	seguretat social empresa	10.100,00 €
430	1	agent d'ocupació i desenvolupament local	37.260,00 €
4311	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
4311	22699	fira	15.000,00 €
4311	2	Fires	18.000,00 €
4313	21500	taules i tendals mercat	1.000,00 €
4313	22799	muntatge mercat setmanal	19.000,00 €
4313	2	Comerç ambulat	20.000,00 €
432	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
432	22609	activitats	5.000,00 €
432	2	informació i promoció turística	8.000,00 €
43		COMERÇ, TURISME I PIME	83.260,00 €
4411	46200	Conveni targeta ciutadana	4.000,00 €
4411	4	transport col·lectiu urbà de viatgers	4.000,00 €
44		TRANSPORT PÚBLIC	4.000,00 €
454	46300	manteniment desbrossadora (Mancomunitat des Raiguer)	4.000,00 €
454	4	camins veïnals	4.000,00 €
45	4	INFRAESTRUCTURES	4.000,00 €
4		ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	91.260,00 €
912	10000	retribucions càrrecs electes	49.000,00 €
912	16000	seguretat social empresa	16.300,00 €
912	1	òrgans de govern	65.300,00 €
912	23300	altres indemnitzacions	30.000,00 €
912	2	òrgans de govern	30.000,00 €
91		ÒRGANS DE GOVERN	95.300,00 €
920	12001	sous grup a2	16.500,00 €
920	12003	sous grup c1	13.000,00 €
920	12004	sous grup c2	39.000,00 €
920	12005	sous grup e	9.800,00 €
920	12006	triennis	15.200,00 €
920	12100	com.destinació	40.600,00 €
920	12101	com.específic	45.400,00 €
920	12103	ind.residència	4.500,00 €
920	12104	carrera professional	9.500,00 €
920	13100	retribucions bàsiques suport temporal de secretaria	16.034,00 €
920	15000	com.productivitat	6.850,00 €
920	15100	gratificacions	450,00 €
920	16000	seguretat social empresa	62.000,00 €
920	16100	seguretat social empresa suport secretaria	4.500,00 €
920	1	administració general	283.334,00 €
920	21200	casa de la vila	6.000,00 €
920	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	5.535,88 €
920	21600	consorci informàtica local, absis I gestiona	27.000,00 €
920	22000	ordinari no inventariable	12.000,00 €
920	22001	premsa, revistes i llibres	5.000,00 €
920	22100	energia elèctrica	15.500,00 €
920	22103	combustible	200,00 €
920	22200	telefòniques	7.000,00 €
920	22201	postals	8.000,00 €
920	22203	informàtiques	3.500,00 €
920	22400	assegurances	9.000,00 €
920	22500	tributs	500,00 €

920	22601	atencions protocolàries i representatives	2.000,00 €
920	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
920	22604	jurídics, contenciosos	38.000,00 €
920	22606	reunions, conferències i cursos	1.000,00 €
920	22706	estudis i treballs tècnics	15.600,00 €
920	23020	dietes del personal no directiu	1.000,00 €
920	23120	locomoció del personal no directiu	500,00 €
920	22690	indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00 €
920	2	administració general	165.335,88 €
920	62500	mobiliari	2.000,00 €
920	63601	ordinadors, impressores i accessoris	10.000,00 €
920	6	administració general	12.000,00 €
922	13000	retribucions bàsiques	15.800,00 €
922	13001	hores extres	200,00 €
922	13003	carrera professional	1.400,00 €
922	13111	netejadora temporal	9.000,00 €
922	16000	seguretat social empresa	5.100,00 €
922	1	coordinació i organització (neteja casa consistorial)	31.500,00 €
922	22104	vestuari	600,00 €
922	22110	productes de neteja i condicionament	1.000,00 €
922	2	coordinació i organització (neteja casa consistorial)	1.600,00 €
923	13003	carrera professional	450,00 €
923	13102	secretaria jutjat pau	6.100,00 €
923	16000	seguretat social empresa	2.100,00 €
923	1	Informació bàsica i estadística (jutjat de pau)	8.650,00 €
925	13101	aux.adm. Temporal	6.000,00 €
925	16000	seguretat social empresa	2.000,00 €
925	1	atenció ciutadana	8.000,00 €
92		SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	510.419,88 €
931	12000	sous grup a1	17.500,00 €
931	13100	suport intervenció	15.634,00 €
931	12006	triennis	600,00 €
931	12100	com.destinació	9.000,00 €
931	12101	com.específic	12.000,00 €
931	12103	ind.residència	1.300,00 €
931	12104	carrera professional	860,00 €
931	15000	com.productivitat	1.100,00 €
931	15100	gratificacions	100,00 €
931	16000	seguretat social empresa	12.000,00 €
931	16100	seguretat social empresa suport intervenció	4.400,00 €
931	1	política econòmica i fiscal (Intervenció)	74.494,00 €
932	22603	publicació en diaris oficials	4.000,00 €
932	22708	servei recaptació CAIB	130.000,00 €
932	2	gestió del sistema tributari	134.000,00 €
932	64100	aplicacions informàtiques	3.000,00 €
932	6	aplicacions informàtiques	3.000,00 €
934	12003	sous grup c1	12.500,00 €
934	12004	sous grup c2	11.500,00 €
934	12006	triennis	3.500,00 €
934	12100	com.destinació	13.200,00 €
934	12101	com.específic	15.500,00 €
934	12103	ind.residència	1.600,00 €
934	12104	carrera professional	3.600,00 €
934	15000	com.productivitat	3.550,00 €
934	15100	gratificacions	450,00 €
934	16000	seguretat social empresa	18.700,00 €

934	1		<i>Gestió del deute i de la tresoreria</i>	84.100,00 €
934	22606	cursos formació		500,00 €
934	2		<i>gestió del deute i de la tresoreria</i>	500,00 €
93			ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	296.094,00 €
942	46300	administració general (Mancomunitat des Raiguer)		22.000,00 €
942	4		<i>Transferències a entitats locals territorials</i>	22.000,00 €
943	46600	federacions de municipis		2.400,00 €
943	4		<i>Transferències a altres entitats locals</i>	2.400,00 €
94			TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	24.400,00 €
9			ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	926.213,88 €
			PRESSUPOST DE DESPESES	4.764.533,84 €



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

CLASSIFICACIÓ PER ÀREES DE DESPESA.

(art.165.1 a Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)

(Definides per la conjunció de les classificacions per programes, a nivell d'àrea de despesa; art. 4 de l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals; BOE núm. 297, de 10.12.2008, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, BOE núm. 67, de 19.03.2014).



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

CLASSIFICACIÓ PER ÀREES DE DESPESA

Àrea	Descripció	Import
0	DEUTE PÚBLIC	295.932,00 €
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	1.648.538,28 €
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	478.950,00 €
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	1.323.639,68 €
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	91.160,00 €
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	926.213,88 €
	TOTAL	4.764.533,84 €



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

BASES D'EXECUCIÓ

(art. 165.1 Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)



Base 1: De les bases d'execució

1. D'acord amb l'article 165 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les hisendes locals i l'article 9 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, que desplega el capítol I del títol VI de l'esmentada llei, s'estableixen les bases d'execució que han de regir el Pressupost General de l'Ajuntament d'Alaró per a l'exercici 2018.

2. En cas que el Pressupost s'hagi de prorrogar, aquestes bases regiran, així mateix, durant el període de pròrroga.

1. DEL PRESSUPOST

Base 2: Del Pressupost General

1. El Pressupost General de l'Ajuntament d'Alaró constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer la corporació, i els drets que es preveuen liquidar durant aquest exercici.

2. El Pressupost General per a l'exercici de 2018 està integrat únicament pel pressupost propi de l'Ajuntament.

Base 3: De l'import del Pressupost General

1. A l'estat d'ingressos, capítols 1 a 9, es preveuen els drets econòmics a liquidar durant l'exercici per un import total de 4.767.433,84 €.

2. A l'estat de despeses, capítols 1 a 9, es consignen els crèdits necessaris per atendre el compliment d'obligacions durant l'exercici per un import total de 4.764.533,84 €.

3. El pressupost detallat als apartats 1 i 2 anteriors presenta superàvit, per la qual cosa no presenta dèficit inicial, complint, en conseqüència, amb el que el que prescriu l'art. 165 apartat 4 del 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), i els art. 11.1 i 11.4 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF).

Base 4: Del finançament del Pressupost General

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament d'Alaró es finançarà íntegrament amb els drets econòmics a liquidar durant l'exercici, detallats als capítols 1 a 9 de l'estat d'ingressos.

2. DELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS

2.1. Dels crèdits

Base 5. Estructura pressupostària

1. L'estructura pressupostària s'ajusta a l'Ordre ministerial EHA 3565/2008, de 3 de desembre, modificada per l'Ordre ministerial HAP/419/2014, de 14 de març.



2. Els crèdits inclosos a l'estat de despeses del pressupost es classifiquen amb el següents criteris:
 - a) Per programes
 - b) Econòmic
3. Les previsions de l'estat d'ingressos s'han classificat segons el criteri econòmic.

Base 6: Vinculació dels crèdits

1. Els crèdits per a despeses es destinaran exclusivament a la finalitat específica per a la qual s'hagin autoritzat al pressupost o a les modificacions d'aquest.
2. Els crèdits que figuren al pressupost de despeses tenen caràcter limitador i vinculant, per la qual cosa no es podran adquirir compromisos per import superior als esmentats crèdits. Seran nuls de ple dret els actes, resolucions o acords que infringeixin aquesta norma, sense perjudici de les responsabilitats que se'n derivin.
3. Als efectes del que es preveu al paràgraf anterior, i d'acord amb la facultat que concedeix l'art. 28 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, s'estableixen els següents nivells de vinculació jurídica dels crèdits:
 - a. Amb caràcter general la vinculació serà a la classificació per programes a nivell d'àrea de despesa (un dígit), i a la classificació econòmica a nivell de capítol (un dígit).
 - b. No obstant el que s'estableix en el paràgraf anterior, els crèdits que figurin als capítols IV i VII del Pressupost, destinats a subvencions consignades nominativament en el Pressupost, s'entendran vinculats al nivell de desagregació amb la qual apareguin a l'estat de despeses.
 - c. Els crèdits corresponents a despeses amb finançament afectat, els crèdits declarats ampliables i els crèdits extraordinaris estaran vinculats al nivell de desagregació amb el qual figurin al pressupost, excepte les despeses de capítol I (despeses de personal).
 - d. No serà precisa prèvia operació de modificació de crèdit en els casos que, existint consignació pressupostària de despeses per un o varis conceptes dins el nivell de vinculació establert, es pretengui imputar despeses a altres conceptes o subconceptes del mateix nivell de vinculació quan els seus comptes no figurin oberts en la comptabilitat per no contar amb dotació pressupostària. No obstant, en el primer document comptable que es tramiti amb càrrec als esmentats conceptes, haurà de fer-se constar tal circumstància mitjançant diligència en lloc visible que indiqui "Primera operació imputada al concepte". En tot cas s'haurà de respectar l'estructura pressupostària vigent aprovada per Ordre Ministerial.

2.2. De les modificacions

Base 7. Crèdits extraordinaris i suplement de crèdit

1. Si es dona el cas d'haver de realitzar una despesa determinada i específica, la qual no es pugui ajornar fins a l'exercici següent, i no hi hagi en el Pressupost la previsió de crèdit o, si n'hi ha, sigui insuficient i no ampliable, la Batlia ordenarà la incoació d'un expedient de concessió de crèdit extraordinari, en el primer cas, o de suplement de crèdit en el segon.



2. La tramitació dels expedients de concessió de crèdits extraordinaris i suplementes de crèdit i el seu finançament s'han d'ajustar al que prescriuen l'article 177 TRLRHL, i els articles 35 a 38 RD 500/1990.
3. Una vegada aprovats definitivament, els expedients seran executius i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de Comptabilitat Normal per a l'Administració Local aprovada per Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre (ICAL-N2013).

Base 8. Ampliació de crèdits

1. D'acord amb el que disposen l'article 178 TRLRHL i l'article 39 RD 500/1990, es declaren com a aplicacions ampliables les que es relacionen a continuació, juntament amb els recursos que s'hi troben afectats:
 - a. Operacions de tresoreria, per l'import que origini la seva pròpia devolució.
 - b. Inversions finançades amb contribucions especials i aportacions dels beneficiaris.
 - c. Bestretes reintegrables de personal.
 - d. Inversions finançades amb transferències finalistes d'altres administracions públiques.
 - e. Execucions de planejament finançades per ingressos obtinguts d'aprofitaments urbanístics.
 - f. Amortitzacions del deute, en aplicació de l'article 12.5 LOEPSF, segons el qual els ingressos que s'obtinguin per damunt del que està previst s'han de destinar íntegrament a reduir el nivell de deute públic.
2. En particular, es declaren ampliables les aplicacions 1721-61902 (actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals) i 1721-68901 (sanejament antic abocador runes s'Olivaret) pressupost de despeses. Aquestes ampliacions de crèdit es finançaran amb els drets reconeguts a l'aplicació 39101 (prestació econòmica LOUS) del pressupost d'ingressos, que estaran afectats a aquella finalitat.
3. La tramitació dels expedients d'ampliació de crèdits s'iniciarà per ordre de Batlia, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà la partida o partides que amplien el seu crèdit, l'import de l'ampliació i el reconeixement en ferm dels majors drets sobre els previstos en els conceptes d'ingrés afectats al crèdit de l'aplicació o aplicacions que són objecte de l'ampliació.
3. L'expedient serà aprovat per la Batlia, amb l'informe previ de la Intervenció i, una vegada aprovat, serà executiu i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la ICAL-N2013.

Base 9. Transferència de crèdit

1. A proposta dels responsables dels serveis, la Batlia ordenarà la incoació dels expedients de transferència de crèdit entre aplicacions pressupostàries amb diferent vinculació jurídica.
2. Els expedients de transferències de crèdit han de tenir en compte les limitacions establertes a l'article 179 TRLRHL, i, abans de la seva aprovació, s'haurà d'haver retingut el crèdit a les aplicacions que s'hagin de minorar, mitjançant la comptabilització del corresponent document RC previst a la ICAL-N2013.
3. L'aprovació dels expedients de transferència de crèdit requereix l'informe previ de la Intervenció i, segons els casos, correspon als òrgans següents:
 - a. La Batlia, si afecten a aplicacions d'una mateixa àrea de despesa o a crèdits de personal inclosos a diferents àrees de despesa.



b. El Ple, si afecten a aplicacions de distintes àrees de despesa, excepte que afectin a crèdits de personal.

4. En el cas que l'expedient l'hagi aprovat el Ple, tal com ho preveu l'apartat anterior, s'aplicaran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat previstes als articles 169, 170 i 171 TRLRHL, i concordants 20 i 22 RD 500/1990.

5. Una vegada aprovats definitivament, els expedients seran executius i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC i MC/ prevists a la ICAL-N2013.

6. Quan l'aprovació de l'expedient no l'hagi efectuada el Ple se li donarà compte a la primera sessió que es celebri.

Base 10. Generacions de crèdit

1. D'acord amb el que disposen els articles 181 TRLRHL, i concordants 43, 44 i 45 del RD 500/1990, es podran generar crèdits al Pressupost de despeses si es donen els ingressos amb els requisits prevists als articles esmentats.

2. L'expedient de generació de crèdit s'instruirà per resolució de la Batlia i en ell s'hi acreditaran els següents extrems:

a. Aplicacions pressupostàries afectades amb indicació de l'import generat.

b. Conceptes d'ingrés que donen lloc a la generació del crèdit amb indicació de l'import i classificats segons siguin compromisos fermes d'aportació, drets reconeguts o drets reconeguts i recaptats.

3. L'aprovació dels expedients de generació de crèdit, amb l'informe previ de la Intervenció, correspon a la Batlia.

4. Una vegada aprovats, els expedients seran executius, i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la ICAL-N2013.

5. En el cas de la generació de crèdit per reintegrament de pagaments indeguts del pressupost corrent, no s'instruirà l'expedient previst a l'apartat 2 d'aquesta Base. La generació o reposició del crèdit a les aplicacions corresponents es produirà de forma automàtica al comptabilitzar l'ingrés efectiu del reintegrament.

Base 11. Incorporacions de romanents

1. Al Pressupost corrent s'hi podran incorporar els romanents de crèdit que s'ajustin al que disposen els articles 182 TRLRHL, i 47 i 48 RD 500/1990.

2. La tramitació dels expedients d'incorporació de romanents s'iniciaran per ordre de la Batlia, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà:

a. Els crèdits que s'incorporen classificats en funció de la seva procedència.

b. Aplicacions pressupostàries afectades amb indicació de l'import que s'hi incorpora.

c. Els recursos financers que s'utilitzen distribuïts segons la seva naturalesa.



3. L'expedient serà aprovat per la Batlia, amb l'informe previ de la Intervenció, i, una vegada aprovat, serà executiu i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la ICAL-N2013.

Base 12. Baixes per anul·lació

1. Als crèdits del Pressupost corrent s'hi podran realitzar baixes per anul·lació d'acord amb el que preveuen els articles 49, 50 i 51 RD 500/1990.

2. L'expedient serà aprovat pel Ple, o òrgan en el qual aquest hagi delegat, amb l'informe previ de la Intervenció i, una vegada aprovat, serà executiu i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la ICAL-N2013.

Base 13. Documents comptables MC i MC/

Els documents comptables MC o de modificació de crèdits i el seu invers MC/ o d'anul·lació de modificació de crèdits esmentats a les bases 5, 6, 7, 8, 9 i 10 anteriors seran autoritzats per la Batlia.

3. DE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

3.1. Regulació de les fases de gestió de la despesa: autorització, disposició o compromís, reconeixement i liquidació de l'obligació

Base 14. Procés de gestió de la despesa

1. La gestió del Pressupost de despeses es farà mitjançant la formació dels expedients oportuns, els quals s'ajustaran a les fases següents:

- a. A- Autorització de la despesa.
- b. D- Disposició o compromís de la despesa.
- c. O- Reconeixement i liquidació de l'obligació.
- d. P- Ordenació del pagament.

Això sense perjudici que es puguin acumular en un sol acte administratiu dues o més d'aquestes fases, tal com es preveu a la base 20.

2. La formació d'un expedient no serà necessària per a les despeses relatives a :

- a. Els sous i altres percepcions del personal.
- b. Quotes de la Seguretat Social i altres prestacions socials a càrrec de la corporació.
- c. Tributs de qualsevol naturalesa.
- d. Despeses consignades als capítols 3 i 9 relatives a la càrrega financera i altres despeses corresponents a les operacions de crèdit.
- e. Les de tracte successiu sempre que s'hagi format l'expedient inicial de l'acte o contracte del qual es deriven.



Base 15: Retenció de crèdit

1. La retenció de crèdit és l'acte mitjançant el qual s'expedeix, respecte d'una aplicació pressupostària, una certificació d'existència de crèdit, per una quantia determinada, i es produeix, per mateix import, una reserva de crèdit per dita despesa.
2. Els òrgans o unitats administratives encarregats de gestionar els crèdits sol·licitaran a la Intervenció la corresponent certificació d'existència de crèdit als efectes de la tramitació dels expedients de despesa.
3. L'existència de crèdit s'haurà de verificar al nivell en què està establerta la vinculació jurídica de la despesa definida en aquestes bases d'execució.
4. La retenció de crèdit es formalitzarà en el document "RC" o de retenció de crèdit, previst a la ICAL-N2013, el qual serà autoritzat per la Batlia o pel regidor delegat encarregat de gestionar els crèdits.

Base 16. Autorització de la despesa

1. L'Autorització de la despesa és l'acte a través del qual s'acorda la realització d'una despesa determinada per un import cert o aproximat, per la qual cosa es reserva la totalitat o part d'un crèdit pressupostari. Aquest acte no implica relacions amb tercers externs a la Corporació.
2. La competència per acordar l'autorització de despeses correspon a:
 - a. La Batlia, tant per a les despeses ordinàries com per a les extraordinàries, sempre que el seu import, amb l'IVA inclòs, no superi el 10 per cent dels recursos ordinaris del Pressupost ni suposi obligacions per un període superior a quatre anys, sense perjudici de les competències que li corresponen en matèria de contractació d'acord amb la disposició addicional segona del Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, text refós de la llei de contractes del sector públic, sobre normes específiques de contractació a les entitats locals.
 - b. Al Ple, o a l'òrgan en el qual hagi delegat, tant per a les despeses ordinàries com per a les extraordinàries, quan es superin els límits establerts en el punt a. anterior o quan la Llei li atribueixi de forma expressa la competència.
3. L'acte administratiu d'autorització de la despesa s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "A" previst a la ICAL-N2013.
4. L'òrgan que hagi acordat una autorització serà el competent per anul·lar-la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del Pressupost de despeses. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "A/" previst a la ICAL-N2013.

Base 17. Disposició o compromís de la despesa

1. La disposició o compromís de la despesa és l'acte a través del qual s'acorda, una vegada complimentada la tramitació establerta legalment, la realització d'una despesa, autoritzada prèviament, per un import determinat de forma exacta.



La disposició o compromís de la despesa és un acte amb rellevància jurídica respecte de tercers i vincula a la Corporació a la realització d'una despesa concreta i determinada tant pel que fa al seu import com pel que es refereix a les condicions d'execució.

2. La competència per acordar la disposició o compromís de la despesa correspon als òrgans que tenen atribuïda l'autorització, d'acord amb les condicions establertes a la base 16.

3. L'acte administratiu de disposició o compromís de la despesa s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "D" previst a la ICAL-N2013.

4. L'òrgan que hagi acordat una disposició o compromís de la despesa serà el competent per anul·lar-la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del Pressupost de despeses. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "D/" previst a la ICAL-N2013.

Base 18. Reconeixement i liquidació de l'obligació

1. El reconeixement i liquidació de l'obligació és l'acte a través del qual es declara que hi ha un crèdit exigible contra la Corporació derivat d'una despesa autoritzada i compromesa.

2. La competència per acordar el reconeixement i liquidació de l'obligació correspon a la Batlia.

3. En tot cas, abans d'acordar el reconeixement i liquidació de l'obligació s'hauran d'haver complimentats els requisits establerts a la Base 17.

4. L'acte administratiu de reconeixement i liquidació de l'obligació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "O" previst a la ICAL-N2013.

5. Correspon a la Batlia acordar l'anul·lació del reconeixement i liquidació d'obligacions. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "O/" previst a la ICAL-N2013.

Base 19. Condicions per al reconeixement de l'obligació

1. D'acord amb l'article 59 RD 500/1990, abans del reconeixement de l'obligació s'haurà d'acreditar documentalment davant l'òrgan competent el fet d'haver realitzat la prestació o el dret del creditor de conformitat amb els acords que, al seu moment varen autoritzar i comprometre la despesa.

2. Els documents que justifiquen la realització de la despesa o reconeixement de l'obligació seran:

a) Si es tracta de despeses de personal: les nòmines mensuals i les resolucions de la Batlia concedint qualsevol altra percepció.

b) Pel que fa a les subvencions: factures, memòria d'activitats o documents acreditatius d'haver complert amb la finalitat per a la qual es va concedir la subvenció, com a norma general. En cas de concessió de bestretes de part de la subvenció abans d'haver acreditat la realització de l'activitat, el justificant serà la resolució de concessió de la bestreta.

c) Per a la resta de despeses: les factures presentades pels proveïdors o subministradors corresponents, les certificacions expedides pels serveis tècnics de la Corporació relatives a obres, serveis, subministraments o assistència tècnica o els contractes establerts entre la Corporació i tercers externs.



3. A les factures presentades pels proveïdors o subministradors, el responsable administratiu de l'àrea o servei que hagi efectuat la despesa hi farà constar la diligència següent: "Rebut el material o realitzat el servei i conforme. Data i firma.".

A les certificacions expedides pels serveis tècnics, les quals acrediten la realització de l'obra, del subministrament, la prestació del servei o de l'assistència tècnica, s'hi adjuntarà la factura expedida per l'adjudicatari, serà subscripta pel director tècnic corresponent i també hi constarà la firma de l'adjudicatari.

En el cas de que el document justificatiu de la despesa feta sigui el mateix contracte establert entre la Corporació i un tercer extern, el reconeixement de l'obligació es subjectarà a les condicions que s'hi estipulin.

Base 20. Reconeixement extrajudicial de crèdits

Correspon al Ple de la Corporació el reconeixement extrajudicial dels crèdits empte que no existeixi dotació pressupostària d'acord amb el que disposa l'article 60.2 RD 500/1990, de 2 d'abril.

Base 21. Ordenació del pagament

1. L'ordenació del pagament és l'acte a través del qual l'ordinador de pagament, en base a una obligació reconeguda i liquidada, expedeix l'ordre de pagament corresponent contra la Tresoreria de la Corporació.

2. La competència per ordenar el pagament correspon a la Batlia. 3. L'expedició de les ordres de pagament s'haurà d'adaptar al pla de disposició de fons establert a la Corporació d'acord amb el que preveu l'article 65 RD 500/1990.

El pla de disposició de fons considerarà aquells factors que facilitin una eficient i eficaç gestió de la Tresoreria municipal i recollirà necessàriament la prioritat de les despeses de personal i de les obligacions concretes en exercicis anteriors (art. 168 TRLRHL), i l'obligació de pagament en el termini dels trenta dies següents a la data d'expedició de les certificacions d'obra o dels corresponents documents que acreditin la realització total o parcial del contracte (art. 216.4 RDLeg. 3/2011, de 24 de novembre, text refós de la llei de contractes del sector públic).

Per a iniciar el còmput del termini per a la meritació d'interessos, el contractista haurà de complir l'obligació de presentar la factura davant el registre administratiu, en temps i forma, en el termini de trenta dies des de la data de lliurament efectiu de les mercaderies o la prestació del servei.

La Batlia haurà d'aprovar les certificacions d'obra o els documents que acreditin la conformitat amb el contracte de béns lliurats o serveis prestats dins dels trenta dies següents al lliurament efectiu dels béns lliurats o prestació del servei, tret d'acord explícit en contrari establert al contracte o en algun dels documents que regeixin la licitació. En tot cas, si el contractista incompleix el termini de trenta dies per a presentar la factura davant el registre administratiu, la meritació d'interessos no s'iniciarà fins transcorreguts trenta dies des de la data de presentació de la factura al registre corresponent, sense que s'hagi aprovat la conformitat, si escau, i efectuat el corresponent abonament.

4. L'acte administratiu d'ordenar el pagament es materialitzarà en relacions d'ordres de pagament o en ordres de pagament individuals, d'acord amb el que disposa l'article 66 RD 500/1990.



5. L'acte administratiu d'ordenar el pagament s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització de les relacions d'ordenació i liquidació del pagament o del document "P" prevists a la ICAL-N2013.

6. Correspon a la Batlia acordar l'anul·lació de l'ordenació del pagament. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "P/" previst a la ICAL-N2013.

Base 22. Factures

1. Les factures, prèviament aprovades per la Batlia, es pagaran a 30 dies, i s'estableix com a mitjà de pagament preferent la transferència bancària o el xec nominatiu.

2. Les factures justificatives de la despesa hauran d'ajustar-se a la vigent normativa de l'Impost sobre el Valor Afegit. En conseqüència:

2.1. De conformitat amb el que estableixen els articles 156 i 157 del Reglament de l'IVA i en els art. 6 i 7 del RD 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual es regulen les obligacions de facturació, les factures que obligatòriament han d'expedir i lliurar els proveïdors per cada una de les operacions que realitzin, han de contenir les següents dades:

a. Número i, en el seu cas, sèrie. L'enumeració de les factures serà correlativa.

b. Nom i llinatges o raó social, número d'identificació fiscal, o, en el seu cas, codi d'identificació i domicili de l'expedidor i del destinatari, o localització de l'establiment permanent si es tracta de no residents.

c. Operació subjecta a l'Impost, amb descripció dels béns o serveis que constitueixin l'objecte d'aquesta.

d. Contraprestació total de l'operació i, en el seu cas, la resta de dades necessàries per a la determinació de la base imposable.

e. Tipus tributari i quota, tret del que es disposa a la lletra f. següent.

f. Indicació del tipus tributari aplicat quan la quota es repercuteixi dintre del preu, o únicament l'expressió "IVA inclòs".

g. Lloc i data de la seva emissió.

h. Data en què s'hagin efectuat les operacions.

i. Correu electrònic, telèfon i concreció de la persona de contacte.

j. Regidoria delegada que ha gestionat la despesa i personal municipal que ha rebut o encarregat el material o servei.

k. Dades bancàries del tercer proveïdor o contractista.

2. Si l'operació o operacions a les quals es refereix la factura comprenen béns o serveis subjectes a l'Impost a tipus impositius diferents, s'hauran d'indicar separatament els conceptes i les dades descrites a les lletres c), d. i e. del número 1 anterior.

3. Malgrat això, es podran substituir per talonaris de vals enumerats o, en el seu defecte, tiquets expedits per màquines registradores, els justificants de les següents operacions:

a. Vendes al "por menor", incloses les realitzades per fabricants o elaboradors dels productes lliurats.

b. Vendes o serveis d'ambulants.

c. Vendes o serveis a domicili del consumidor.

d. Transport de persones.

e. Subministraments de begudes o menjars per consumir a l'acte, prestats per bars, restaurants i establiments semblants.



En qualsevol cas, els vals o tiquets hauran de contenir les següents dades:

- a. Número i, en el seu cas, sèrie.
- b. Número d'Identificació Fiscal o Codi d'Identificació de l'expedidor.
- c. Tipus impositiu aplicat o l'expressió "IVA inclòs".
- d. Contraprestació total.

Base 23. Operacions mixtes

1. Per a qualsevol tipus de despesa i sempre que es doni compliment de forma simultània als requisits exigits per a cada una de les fases de gestió del pressupost de despeses es podran adoptar actes administratius que acumulin dues o més fases, d'acord amb els casos següents:

- a. Autorització i Disposició (AD).
- b. Autorització, Disposició i Reconeixement de l'Obligació, (ADO).
- c. Reconeixement i Ordenació del Pagament (OP).
- d. Autorització, Disposició, Reconeixement de l'obligació i Ordenació del Pagament. (ADOP).

2. L'òrgan competent per acordar l'acte administratiu que acumuli dues o més fases de gestió serà aquell que tingui reconeguda la competència per a totes i cada una de les fases acumulades.

3. Els actes administratius esmentats al punt 1 anterior s'assentaran en comptabilitat mitjançant la comptabilització dels documents "AD", "ADO", "OP" i "ADOP".

4. L'òrgan que hagi acordat l'autorització-disposició (AD) serà el competent per anul·lar-la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del Pressupost de despeses.

L'òrgan que hagi acordat l'autorització-disposició-reconeixement de l'obligació (ADO) serà el competent per anul·lar-la.

Les anul·lacions s'assentaran en comptabilitat mitjançant la comptabilització dels documents "AD/" i "ADO/" prevists a la ICAL-N2004.

Base 24. Autorització de documents comptables "A", "D", "O", "P", "AD", "ADO", "OP", "ADOP" i els seus inversos

1. Els documents comptables "A", "D", "O", "AD" i els seus inversos "A/", "D/", "O/", "AD/" seran autoritzats tant per l'òrgan que hagi acordat l'acte administratiu com pel cap del servei o de la secció administrativa corresponent a l'àrea gestora de la despesa.

En el cas que l'acte administratiu s'hagi acordat pel Ple, els documents comptables seran autoritzats tant per la Batlia com pel Tinent de Batlia o cap del servei o de la secció administrativa corresponents a l'àrea gestora de la despesa.

2. Els documents comptables "ADO", "ADOP", i "OP" i el seus inversos "ADO/", "ADOP/", i "OP/" seran autoritzats tant per l'òrgan que hagi acordat l'acte administratiu com pel cap del servei o de la secció administrativa corresponent a l'àrea gestora de la despesa.

En el cas que l'acte administratiu s'hagi acordat pel Ple, tal com preveu la base 18, els documents comptables seran autoritzats per la Batlia o pel Tinent de Batlia corresponent a l'àrea gestora de la despesa.



3. Els documents comptables "P", el seu invers "P/", i les relacions comptables d'ordenació i realització del pagament seran autoritzats per l'òrgan que hagi acordat l'acte administratiu.

3.2. Regulació de la percepció i justificació de les subvencions

Base 25. Regulació en matèria de subvencions (no regulades en el reglaments municipals específics, esportives i culturals o socials)

1. Abans que els beneficiaris de subvencions les percebin, la Tresoreria de la Corporació acreditarà que el beneficiari està al corrent de les seves obligacions econòmiques amb l'Ajuntament.

2. A criteri de la Corporació i atenent a les característiques de l'activitat subvencionada, els beneficiaris hauran de justificar l'aplicació dels fons concedits abans de percebre'ls o amb posterioritat. A l'acord de concessió es determinarà si la justificació ha d'ésser abans o després d'haver percebut la subvenció.

3. Si els beneficiaris de subvencions han de justificar l'aplicació dels fons rebuts després d'haver-los cobrat, ho faran dins el termini establert a la convocatòria o en el conveni corresponent.

4. La no justificació d'una subvenció inhabilitarà el seu perceptor per poder obtenir-ne de noves, sense perjudici de les accions legals que corresponguin destinades a restituir en favor de la Corporació els fons lliurats.

Base 26. Subvencions nominatives

S'estableixen les següents subvencions nominatives per a l'exercici 2018, les condicions de les quals es concretaran en el conveni corresponent:

Aplicació	Beneficiari	Import
2312-46702	Consorci Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	9.000,00 €
311-48903	ADA	2.500,00 €
323-48001	CEIP Sant Bartomeu (Fons de llibres)	4.500,00 €
334-48912	Orfeó d'Alaró	4.200,00 €
334-48913	Banda de Música Cabrit i Bassa	12.000,00 €
334-48915	Dimonis d'Alaró	18.600,00 €
334-48917	Parròquia Sant Bartomeu d'Alaró	3.900,00 €
336-78000	Fundació Castell d'Alaró	100,00 €
338-48903	Batucrack (festa carnaval)	900,00 €
341-78900	U.D. Alaró	52.300,00 €

3.3. Regulació de les ordres de pagament a justificar i de les bestretes de caixa fixa

Base 27. Ordres de pagament "a justificar"

1. D'acord amb els articles 190 TRLRHL, i 69 RD 500/1990, les ordres de pagament "a justificar" són aquelles per a les quals al moment d'expedició no és possible acompanyar-hi els documents que les justifiquen.



2. Les ordres de pagament "a justificar" es podran aplicar a qualsevol dels conceptes pressupostaris del capítol 2 "Despeses en béns corrents i serveis", s'expediran per resolució de la Batlia i el seu import no serà superior a 1.000,00 €. A la resolució es farà constar l'import del pagament a justificar, la naturalesa de la despesa a satisfer i l'aplicació pressupostària a la qual s'han d'aplicar.

Amb caràcter excepcional, la Batlia podrà autoritzar, amb l'informe previ de la Intervenció, l'expedició d'ordres de pagament "a justificar" en quantia superior a 1.000,00 € o amb càrrec a conceptes pressupostaris corresponents a la resta de capítols del Pressupost de despeses. D'aquestes resolucions de caràcter excepcional se'n donarà compte al Ple a la primera sessió que celebri.

3. Els fons lliurats amb el caràcter de "a justificar" tenen, a tots els efectes, la consideració de fons de la Tresoreria d'aquest Ajuntament, mentre no s'hagin destinat a satisfer les obligacions específiques per a les quals s'han lliurat.

4. La justificació de l'aplicació dels fons rebuts s'ha de fer dins del termini màxim de tres mesos a comptar des del dia de la seva percepció i, en qualsevol cas, s'han de justificar abans que acabi l'exercici pressupostari. No s'expediran noves ordres de pagament "a justificar" amb càrrec a conceptes pressupostaris respecte dels quals els perceptors tenguin fons pendents de justificar.

5. Per cada ordre de pagament a justificar percebuda es presentarà un compte justificatiu al qual s'hauran d'adjuntar els originals de les factures pagades i s'hi relacionaran, amb indicació de la data, el NIF i la raó social completa del proveïdor i l'import de cada una. Aquests comptes s'aprovaran per l'òrgan competent per reconèixer l'obligació.

6. Els perceptors de fons "a justificar" estan subjectes al règim de responsabilitats establert per la normativa vigent i han de reintegrar les quantitats no invertibles o no justificades.

7. El seguiment i control comptable dels fons lliurats "a justificar" s'ajustarà al que disposen les regles 32 i 33 de la ICAL-N2013.

Base 28. Bestretes de caixa fixa

1. D'acord amb l'art. 73 RD 500/1990, les bestretes de caixa fixa són provisions de fons de caràcter no pressupostari i permanent fetes a funcionaris autoritzats per poder satisfer atencions corrents de tipus periòdic o repetitiu.

2. Per resolució de la Batlia, amb l'informe previ de la Intervenció es determinaran els funcionaris autoritzats per gestionar els fons de les bestretes de caixa fixa.

3. Les bestretes de caixa fixa s'utilitzaran únicament per satisfer despeses del capítol 2 "Despeses en béns corrents i serveis" i la seva constitució es farà per resolució de la Batlia, prèvia petició dels funcionaris autoritzats, i per l'import establert a l'apartat 5 següent.

4. Les bestretes de caixa fixa s'aplicaran al concepte no pressupostari "Bestretes de caixa fixa" de l'agrupació de "Deutors no pressupostaris", el qual es desenvoluparà en subconceptes per a cada una de les bestretes constituïdes a favor dels distints funcionaris autoritzats.

5. L'import de cada bestreta de caixa fixa constituïda no podrà excedir del 2 per cent del total dels crèdits inicials assignats al capítol 2 "Despeses en béns corrents i serveis" del centre o servei afectat. Només es podrà constituir una bestreta de caixa fixa per cada centre o servei.



6. Per cada bestreta de caixa fixa aprovada per la Batlia, el funcionari autoritzat sol·licitarà a la Tresoreria d'aquest ajuntament l'obertura d'un compte corrent a una entitat financera autoritzada, el qual tindrà la naturalesa de compte restringit de pagaments, d'acord amb l'article 197 TRLRHL. Aquest compte corrent estarà obert a nom de "Ajuntament d'Alaró. Bestreta de caixa fixa".

Per satisfer les obligacions que corresponguin s'han de lliurar talons, firmats pel funcionari autoritzat, contra les disponibilitats del compte corrent esmentat.

Aquest compte corrent serà objecte de càrrec per la constitució de la bestreta de caixa fixa, per cada una de les reposicions de fons que es facin i, si s'escau, pel reintegrament de pagaments indeguts, mentre que s'hi abonaran els talons expedits per satisfer obligacions i els talons expedits per a la cancel·lació total o parcial de la bestreta.

7. Els perceptors de bestretes de caixa fixa han de justificar l'aplicació dels fons rebuts dins la primera quinzena de cada mes.

Per cada una de les partides pressupostàries a les quals s'hagi d'imputar la despesa feta es presentarà un compte justificatiu al qual s'hi adjuntaran els originals de les factures pagades i s'hi relacionaran, amb indicació de la data, el proveïdor i l'import de cada una d'elles. Els comptes s'aprovaran per resolució de l'òrgan que sigui competent per reconèixer les obligacions que se'n derivin, d'acord amb el que disposa la base 16.

Una vegada justificats i aprovats els comptes, pel seu import s'expediran les ordres de pagament de reposició de fons amb càrrec a les partides pressupostàries corresponents. L'import líquid d'aquestes ordres de pagament s'ingressarà al compte restringit esmentat a l'apartat 6 anterior.

Els fons no invertits a la fi de l'exercici constituïran el saldo a 31 de desembre dels comptes restringits esmentats a l'apartat 6 anterior i s'utilitzaran, en el nou exercici, per satisfer el mateix tipus de despeses per a les quals es va constituir la bestreta de caixa fixa. En qualsevol cas, queda prohibit pagar en el nou exercici despeses fetes a exercicis anteriors.

8. El seguiment i control comptable de les bestretes de caixa fixa s'ajustarà al que disposen les regles 35 i 36 de la ICAL-N2013.

Amb la finalitat d'evitar que a l'hora d'aplicar al Pressupost les despeses fetes s'ultrapassi el crèdit disponible al nivell de la vinculació jurídica que correspongui, al moment d'autoritzar la bestreta de caixa fixa es farà una retenció de crèdit a cada una de les partides afectades, per l'import resultant d'aplicar als crèdits inicials respectius el tant per cent esmentat al punt 5 anterior.

Aquesta retenció de crèdit s'haurà de mantenir al llarg de l'exercici mentre no s'acordi la cancel·lació de la bestreta de caixa fixa. Si es dona el cas que el crèdit disponible arribi a ésser insuficient per cobrir l'import total de la bestreta, la Batlia ordenarà, previ informe de la Intervenció, la no disponibilitat dels fons situats als comptes corrents restringits esmentats al punt 6 anterior fins que hi torni haver el crèdit disponible necessari.

Base 29. Mitjans materials de pagament

1. Tots els pagaments de la Corporació es realitzaran mitjançant transferència bancària. Circumstancialment, a parer de la Tresoreria, es podran utilitzar l'efectiu o el xec nominatiu.



2. Les persones amb dret a rebre fons de la corporació han d'indicar a les seves sol·licituds, factures o certificacions el compte bancari a nom seu al qual s'hagin de transferir les quantitats a percebre, utilitzant, si escau, l'impres que per a tal fi proporcionarà la Tresoreria, en el qual s'acreditarà la titularitat del preceptor pel propi banc o entitat financera.

3. Els creditors de fons de la corporació s'hauran d'acreditar exhibint el document nacional d'identitat. Els creditor poden percebre els seus crèdits de terceres persones. En aquest cas, la Tresoreria exigirà poder o autorització per aquest fi, validat, si escau, per la secretaria. Els qui actuïn com a representants d'herències acreditaran, amb la documentació respectiva, que tenen prou autorització. Respecte d'incapacitats i menors, s'entendran amb els representants legals.

4. DE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Base 30. De la Tresoreria

Constitueix la Tresoreria de l'Entitat Local el conjunt de recursos financers, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries. La Tresoreria es regeix pel principi de Caixa Única.

Base 31. Pla de Disposició de Fons de la Tresoreria

1. Correspondrà al Tresorer, conjuntament amb l'Interventor, l'elaboració del Pla Trimestral de Disposició de Fons de la Tresoreria, l'aprovació del qual correspon al President.
2. La gestió dels fons líquids es farà amb el criteri de l'obtenció de la màxima rendibilitat, assegurant, en qualsevol cas, la immediata liquiditat pel compliment de les obligacions en els seus venciments temporals.

Base 32. Reconeixement de drets

Es procedirà al reconeixement de drets tan aviat com es prengui coneixement de l'existència d'una liquidació a favor de l'Entitat. A aquests efectes, fiscalitzada la liquidació de conformitat, es procedirà a la seva aprovació i, simultàniament, al seu assentament a la comptabilitat, de conformitat amb les següents regles:

- a. A les liquidacions de contret previ i ingrès directe, es comptabilitzarà el reconeixement del dret quan s'aprovi la liquidació de què es tracti.
- b. A les liquidacions de contret previ i ingrès per rebut, es comptabilitzarà en el moment de l'aprovació del padró.
- c. A les autoliquidacions i ingressos sense contret previ, quan es presentin i s'hagi ingressat el seu import.
- d. En el supòsit de subvencions o transferències a percebre d'altres Administracions, Entitats o particulars, condicionades al compliment de determinats requisits, es comptabilitzarà el compromís en el moment de l'acord formal.
- e. La participació en tributs de l'Estat es comptabilitzarà, en forma simultània, el reconeixement i el cobrament del lliurament a compte.
- f. En els préstecs concertats, a mesura que tinguin lloc les successives disposicions, es comptabilitzarà el reconeixement de drets i el cobrament de les quantitats corresponents.
- g. En els supòsits d'interessos i altres rendes, el reconeixement del dret s'originarà en el moment de la meritació.



Base 33. Control de la Recaptació

1. Per la Intervenció es prendran 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 pagaments s'aplicarà la normativa continguda a l'Ordenança general de recaptació, i, en el seu defecte, el TRLRHL, i la normativa estatal de caràcter tributari i pressupostari.

Base 34. Comptabilització dels cobraments

1. Els ingressos procedents de la Recaptació, en tant en quan no es conegui la seva aplicació pressupostària, es comptabilitzaran com Ingressos Pendants d'Aplicació, i s'integraran, des del moment en que es produeixen, a la Caixa Única.
2. La resta d'ingressos es formalitzaran mitjançant el corresponent manament, aplicat al concepte pressupostari que procedeixi, en el moment de produir-se l'ingrés.
3. Quan els centres gestors tinguin informació sobre concessió de subvencions, hauran de comunicar-ho d'immediat a la Intervenció i Tresoreria, per tal que pugui efectuar-se el seguiment de les mateixes.
4. En el moment en que es produeixi qualsevol abonament en comptes bancaris, la Tresoreria ha de posar-ho en coneixement d'Intervenció als efectes de la seva formalització comptable.

Base 35. Paper de multes

L'administració del paper de multes correspon al Tresorer, sota la seva responsabilitat directa, que haurà de portar un compte per cada receptor. Els ingressos que es produeixin es dipositaran diàriament en comptes bancaris, i s'hauran d'aplicar al Pressupost amb periodicitat mensual.

5. RECTIFICACIÓ DELS ERRORS MATERIALS COMESOS AL MOMENT DE COMPTABILITZAR UN DOCUMENT

Base 36. Autorització dels documents justificatius de la rectificació d'errors materials de tipus comptable

Els errors o omissions que es detectin en els llibres de comptabilitat s'han d'esmenar mitjançant les anotacions comptables corresponents.

Els documents justificatius que han de servir de suport a la rectificació dels errors materials de tipus comptable seran autoritzats per l'Interventor.

6. CONTROL I FISCALITZACIÓ

Base 37. Control i fiscalització



1. Les matèries regulades a les bases anteriors s'entenen sense perjudici de les competències que la normativa vigent per a l'administració local atorga a la Intervenció en matèria de control i fiscalització de l'activitat econòmica i financera de la Corporació.
2. No estaran subjectes a fiscalització prèvia les fases d'autorització i disposició de despeses que corresponguin a subministraments menors o despeses de caràcter periòdic i demés de tracte successiu, un cop intervinguda la despesa corresponent a l'acte o contracte inicial.
3. En matèria de despeses en béns corrents i serveis s'exercitarà la fiscalització limitada, en els termes que recull l'article 219.2 de la TRLRHL, limitant-se a comprovar els següents extrems:
 - a. L'existència de crèdit pressupostari i que el que es proposa és l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es proposa contreure.
 - b. Que les obligacions o despeses es generen per òrgan competent.
 - c. Aquells altres extrems que, per llur transcendència en el procés de gestió, es determinin pel Ple, a proposta del president.
4. Malgrat això, les obligacions o despeses esmentades seran objecte de fiscalització plena posterior, exercida sobre una mostra representativa dels actes, documents o expedients, mitjançant l'aplicació de tècniques de mostreig o auditoria, per a verificar que s'ajusten a les disposicions aplicables a cada cas i determinar el grau de compliment de legalitat en la gestió dels crèdits.
5. La Intervenció podrà formular les observacions complementàries que consideri convenient, sense que tinguin, en cap cas, efectes suspensius en la tramitació dels expedients corresponents.

Quan realitzi fiscalitzacions amb posterioritat hauran d'emetre informe escrit en el que constin explícitament les observacions i conclusions que se'n dedueixin. Aquests informes es remetran al Ple amb les observacions que hagi efectuat la Intervenció.

DISPOSICIONS ADDICIONALS

Primera. Alienació d'efectes inútils o residus

Els efectes declarats inútils o residus podran ser alienats directament sense subjecció a subhasta, quan així ho acordi el Ple i el seu import calculat no excedeixi de 3.000,00 €.

Segona. Normes especials en matèria de subministraments

Quan el contracte es refereixi a subministraments menors que s'hagin de verificar directament en establiments comercials oberts al públic, es podrà substituir el corresponent plec per una proposta raonada d'adquisició. Es consideraran subministraments menors, a aquests efectes, els d'import igual o inferior a 3.000,00 €.

Tercera. Assignació individual del complement de productivitat

Correspon a la Batlia la seva assignació, amb subjecció als criteris establerts pel Ple de la Corporació en l'aprovació d'aquestes bases.



El complement de productivitat està destinat a compensar a tots els funcionaris pel grau de feina ben feta que assolixin en l'exercici del seu lloc de feina.

S'estableixen els següents criteris per a la seva apreciació individualitzada:

1. El nivell de qualitat de la feina realitzada.
2. La quantitat de feina realitzada, mesurada en resultats tangibles, sense minoració de la qualitat.
3. El compliment de compromisos de temps de realització de feines.
4. El bon aprenentatge de noves feines o mètodes de treball.
5. La iniciativa en la proposta de millores organitzatives que repercuteixin en l'augment de la quantitat, la qualitat i l'eficàcia de la feina.
6. La puntualitat.
7. La presència permanent en el lloc de feina.
8. La correcció en el tracte amb el públic.
9. La col·laboració i la correcció amb els companys de feina.
10. I la resta de criteris que permetin una determinació objectiva de les aportacions individuals a la millora de l'eficiència i l'eficàcia de l'organització municipal.

L'apreciació de la productivitat es realitzarà per la Batlia, a partir d'un informe proposat que haurà de fer el Secretari de la Corporació, en base a la informació recollida dels caps dels serveis o departaments afectats.

A l'informe es podran qualificar cinc nivells de productivitat: màxima, alta, normal, baixa i mínima. Els informes de productivitat baixa i mínima hauran de presentar-se acompanyats d'un escrit del funcionari afectat en el qual indiqui que té coneixement de l'informe i la seva conformitat i acceptació amb l'informe, o bé la seva disconformitat. A tal efecte, es concedirà un termini de tres dies hàbils perquè formuli el seu escrit.

La quantia mensual del complement de productivitat fixada pel lloc de treball variarà en funció del nivell de productivitat de l'informe:

Nivell de productivitat	Variació del complement de productivitat
Màxima	+100%
Alta	+75%
Normal	No varia
Baixa	-75%
Mínima	-100%

Quarta. Assignació de les gratificacions

Correspon al Ple de la Corporació determinar en el pressupost la quantitat global destinada a l'assignació de gratificacions als funcionaris i personal de l'Ajuntament, dintre dels límits màxims assenyalats a la normativa vigent.

Pel que respecta al personal funcionari, les gratificacions vénen regulades per l'article 27 del vigent Acord de condicions de treball del personal funcionari de l'Ajuntament d'Alaró, d'acord amb la redacció aprovat pel Ple el dia 24 de juny de 2013. Quant al personal laboral, l'import de les gratificacions està regulat per l'article 10 del vigent Conveni laboral del personal laboral de l'Ajuntament d'Alaró. D'acord amb aquests criteris objectius i motivats, correspon a la Batlia la seva assignació individual.



Les gratificacions, que en cap cas podran ser fixes en la seva quantia ni periòdiques en la seva meritació, hauran de respondre a serveis extraordinaris realitzats fora de la jornada normal de feina.

Cinquena. Endeutament previst

No es preveu cap operació de nou endeutament per a l'exercici 2018.

En el cas que fos necessari obtenir nou endeutament, caldrà estar al que regulen els art. 53 TRLRHL i 13 LOEPSF.

Sisena. Factura electrònica

1. En compliment de l'obligació d'aquest Ajuntament de disposar d'un punt general d'entrada de factures electròniques per permetre la presentació electrònica de totes les factures i altres documents emesos pels proveïdors i contractistes, l'Ajuntament d'Alaró s'ha adherit al Punt General d'Entrada de Factures Electròniques de l'Administració de l'Estat, FACe, disponible a l'adreça URL <https://face.gob.es/es/>. La recepció de factures tindrà els mateixos efectes que els que es deriven de la presentació de les mateixes en el registre administratiu.

2. De conformitat amb l'article 4 de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de les factures en el sector Públic, tots els proveïdors que hagin lliurat béns o prestat serveis a l'Ajuntament d'Alaró podran expedir i remetre factura electrònica. En tot cas, estaran obligades a l'ús de la factura electrònica i la presentar-la a través del FACe les entitats següents:

- a. Societats anònimes
- b. Societats de responsabilitat limitada
- c. Persones jurídiques i entitats sense personalitat jurídica que no tinguin nacionalitat espanyola
- d. Establiments permanents i sucursals d'entitats no residents en territori espanyol en els termes que estableix la normativa tributària
- e. Unions temporals d'empreses
- f. Agrupació d'interès econòmic, agrupació d'interès econòmic europea, fons de pensions, fons de capital risc, fons d'inversions, fons d'utilització d'actius, fons de regularització del mercat hipotecari, fons de titulització hipotecària o fons de garantia d'inversions.

3. No obstant, d'acord amb l'article 4, estaran excloses de l'obligació de facturar electrònicament a aquest Ajuntament les factures de fins a un import de 5.000 €, impostos inclosos, de conformitat amb el criteri de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa en els seus informes 43/2008, de 28 de juliol de 2008 i 26/2008, de 2 de desembre 2008.

4. Els codis DIR3 de l'Ajuntament d'Alaró, d'acord amb la seva estructura organitzativa, són:

- Oficina comptable: L01070012 Ajuntament
- Òrgan gestor: L01070012 Ajuntament
- Unitat tramitadora: L01070012 Ajuntament

Aquests codis seran indispensables per a la remissió de totes les factures electròniques.

DISPOSICIONS FINALS

Primera. Subjecció supletòria a la normativa estatal



Ajuntament
d'Alaró

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

En relació a l'activitat econòmica i financera de la Corporació, tot el que no estigui regulat a aquestes Bases està subjecte a la normativa vigent per a l'Administració Local i, amb caràcter supletori, a la normativa corresponent de l'Administració de l'Estat.

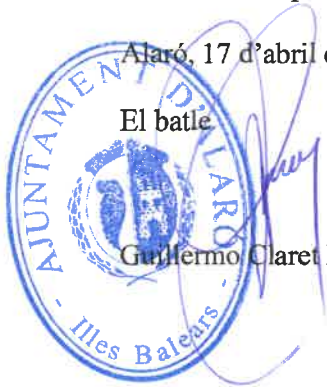
Segona. Capacitat resolutòria de la Batlia

Qualsevol dubte d'interpretació que es doni en l'aplicació d'aquestes bases serà resolt per la Batlia, amb l'informe previ de la Intervenció.

Alaró, 17 d'abril de 2018

El batle

Guillermo Claret Balboa Buika





Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

MEMÒRIA

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



El present document detalla els comptes municipals per a l'exercici 2018. En primer lloc s'ha de destacar que el pressupost està anivellat, es a dir, existeix un equilibri entre els ingressos i les despeses. Això és a causa de l'obligació de complir la Regla de despesa establerta a l'article 12 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF). Així mateix, el pressupost que es presenta, es manté dins els marges del denominat marc Pressupostari 2018-2020, i compleix amb els objectius d'estabilitat pressupostària, regla de la despesa no financera i de deute públic.

En el següent quadre es mostra la comparació dels increments/disminucions per capítols del pressupost 2017 amb el de 2018:

INGRESSOS					DESPESES				
Capítol	Descripció	2017	2018	%	Capítol	Descripció	2017	2018	%
1	Imposts directes	1.869.500,00	1.889.700,00	1,08%	1	Personal	1.885.325,00	2.096.473,00	11,20%
2	Imposts indirectes	201.100,00	201.100,00	0,00%	2	Béns corrents i serveis	1.245.635,00	1.229.895,88	-1,26%
3	Taxes i altres	783.400,00	798.800,00	1,97%	3	Financeres	17.532,00	20.832,00	18,82%
4	Transferències corrents	1.423.450,00	1.678.833,84	17,94%	4	Transferències corrents	471.950,00	396.400,00	-16,01%
5	Patrimonials	39.400,00	41.700,00	5,84%	5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00%
6	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00%	6	Inversions reals	410.700,00	693.432,96	68,84%
7	Transferències capital	37.300,00	157.300,00	321,72%	7	Transferències capital	52.400,00	52.400,00	0,00%
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00%	8	Actius financers	0,00	0,00	0,00%
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00%	9	Passius financers	275.100,00	275.100,00	0,00%
	TOTAL	4.354.150,00	4.767.433,84	9,49%		TOTAL	4.358.642,00	4.764.533,84	9,31%

Per polítiques de despesa la comparació entre els pressuposts 2017 i 2018 és la següent:

Política de despesa	2017	2018	%
Deute públic	292.632,00	295.932,00	1,13%
Seguretat i mobilitat ciutadana	673.160,00	695.050,00	3,25%
Habitatge i urbanisme	182.495,00	208.377,00	14,18%
Benestar comunitari	557.555,00	670.311,28	20,22%
Medi ambient	105.475,00	74.800,00	-29,08%
Altres prestacions a favor d'empleats	54.500,00	47.500,00	-12,84%
Serveis socials i promoció social	399.085,00	431.450,00	8,11%
Sanitat	52.730,00	54.530,00	3,41%
Educació	403.855,00	440.770,00	9,14%
Cultura	413.940,00	384.900,00	-7,02%
Esport	258.410,00	443.439,68	71,60%
Comerç i turisme	86.910,00	83.260,00	-4,20%
Transport públic	10.000,00	4.000,00	-60,00%
Infraestructures	4.000,00	4.000,00	0,00%
Òrgans de govern	95.200,00	95.300,00	0,11%
Serveis generals	483.335,00	510.419,88	5,60%
Administració financera i tributària	260.960,00	296.094,00	13,46%
Transferències a altres administracions	24.400,00	24.400,00	0,00%
TOTAL	4.358.642,00	4.764.533,84	9,31%

Es mantenen els serveis municipals que es venen desenvolupant al llarg dels anys i es preveuen següents inversions:



Seguretat videovigilància	2.250,00 €
Adquisició solar aparcament (aplic.STSJIB)	125.000,00 €
Adquisició solar Son Pol	74.600,00 €
Pla de mobilitat sostenible	6.000,00 €
Patrimoni de sòl i execució planejament	100,00 €
Adaptació NNSS a PTM	2.500,00 €
Redacció projectes	5.000,00 €
Inversió 1% interès cultural solar Can Barbut	777,00 €
Millores vies públiques	17.000,00 €
Renovació xarxa abastiment i clavegueram Joan Mir i Llorenç Rosselló	122.419,12 €
Màquina agranadora viària	65.945,00 €
Millores cementeri	5.217,16 €
Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
Sanejament antic abocador runes S'Olivaret	100,00 €
Fotocopiadora, mobiliari i altres Serveis Socials	1.500,00 €
Centre de dia	100,00 €
Trispol escoleta	3.000,00 €
Mobiliari i material psicomotricitat	3.000,00 €
Projecte pati	3.000,00 €
Màquina de netejar trispol	3.200,00 €
Odinadors, impressores i accessoris	1.000,00 €
fotocopiadora, projector i altres	1.500,00 €
inversions arxiu	2.300,00 €
inversions Son Tugores	2.725,00 €
Inversions Teatre	2.000,00 €
Catàleg d'elements i espais protegits	2.130,00 €
Inversions s'Escorxador	32.000,00 €
Inversions poliesportiu	193.969,68 €
Mobiliari	2.000,00 €
Ordinadors, impressores i accessoris	10.000,00 €
Aplicacions informàtiques	3.000,00 €
TOTAL	693.432,96 €

- En matèria de Seguretat i Mobilitat Ciutadana es preveu un increment significatiu per a fer front a les despeses en adquisició de solars, pla de mobilitat sostenible i millores de vies públiques. D'altra banda, es crea una partida per fer front a les despeses del sistema de videovigilància per instal·lar als voltants de Son Tugores. Quan al departament de la Policia Local, es preveu la creació d'una plaça de cap de policia, amb la qual cosa, es pretén millorar el funcionament del servei i reforçar la organització jeràrquica del cos.



- També es preveu un augment a la partida d'administració general d'Habitatge i Urbanisme, degut a la gran quantitat d'obres majors presentades, s'augmenta la jornada de l'arquitecte municipal en sis hores setmanals addicionals.
- A l'àrea de Benestar Comunitari, s'ha previst la compra d'una agradora viària i millores a l'enllumenat del cementeri municipal, les quals seran finançades per l'ajuntament al 100%. També estan previstes les obres de renovació de la xarxa d'abastiment i del clavegueram dels carrers de Joan Mir i Llorenç Rosselló escultor, subvencionades al 100% pel Fons Autonòmic de Cooperació Local. I al cementeri municipal, es preveu una inversió per millorar l'enllumenat.
- A Serveis Socials i Promoció Social s'incrementa la partida degut a la previsió de l'augment de despesa referent als serveis d'administració general, concretament amb l'equiparació del sou de la Treballadora Social que pertoca cobrar aquest professionals segons el conveni d'addenda al conveni de col·laboració amb l'IMAS.
- En Educació, es preveu la creació d'un servei de Ludoteca i espai familiar per a l'educació dels infants en el seu temps de lleure, oferint recursos lúdics i culturals que ajudin al desenvolupament integral de la personalitat dels i per a que els pares i mares es relacionin amb els seus fills i filles i aprenguin a jugar amb ells i a potenciar la descoberta i les seves habilitats. A més, s'ha previst una partida per fer front al possibles indemnitzacions en cas de finalització dels contractes del personal indefinit no fix de l'escoleta infantil municipal. D'altra banda, s'ha previst un increment de les retribucions del personal laboral, per a fer front a les despeses de les dues noves netejadores contractades per a la neteja del centre d'educació CEIP Pere Rosselló i Oliver, un cop fou aprovat pel Ple de l'Ajuntament d'Alaró el canvi de gestió del servei de neteja del citat centre, passant del servei de gestió indirecte al servei de gestió directe, aprovació pel Ple en data 30-11-2017.
- En Cultura, en matèria d'instal·lacions d'ocupació del temps lliure es preveu una inversió al casal de joves s'Escorxador.
- En Esports, concretament instal·lacions esportives, estan previstes unes inversions de 193.969,68, de les quals el Consell de Mallorca subvenciona la quantitat de 162.465,46, i el resta serà assumit per l'ajuntament.
- S'ha previst una sèrie de petites inversions per renovar equipaments, aplicacions informàtiques i mobiliari de diferents àrees (arxius, biblioteca, teatre, Son Tugores i oficines – administració electrònica-). S'ha sol·licitat una subvenció al Consell de Mallorca per fer front aquestes despeses. Tanmateix, tenint en compte que la quantia es menor, ho podrà assumir l'Ajuntament en cas de ser rebutjada.
- Pel que fa a les despeses de personal, cal destacar l'increment acordat a la Carrera Professional i l'augment de l'1 % de les retribucions de tot el personal al servei de l'Ajuntament d'Alaró, la qual cosa suposa un increment del capítol 1 de personal. També es preveuen les despeses de les retribucions dels càrrecs amb dedicació exclusiva i parcial. Així mateix es preveu la possible liquidació dels contractes de treball de quatre places de tècnic superior en educació infantil al haver-se publicat la convocatòria per cobrir aquestes quatre places mitjançant contractes laborals indefinits (BOIB núm. 20 de 13 de febrer de 2017).

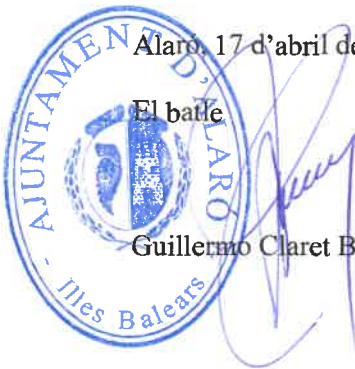


- S'ha de tenir en compte que s'han congelat tots els impostos i altres tributs municipals de cara al 2018. Així mateix, no es preveu concertar cap préstec l'any 2018, i es realitzarà un esforç per seguir reduint l'endeutament encara més per davall dels màxim establerts per la llei.
- Així mateix, s'han aprovat una sèrie de beneficis fiscals en els tributs locals, que es descriuen a continuació:
 - Impost sobre Béns Immobles: Una bonificació del 50% de la quota pels subjectes passius que ostentin la condició de família nombrosa i uns ingressos familiars inferiors a 22.000, 00 €. Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017).
 - Impost sobre Béns Immobles: Una bonificació del 30% de la quota pels subjectes passius que ostentin la condició de família nombrosa i uns ingressos familiars superiors a 22.000, 00 € i inferiors a 35.000,00 €. Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017).
 - Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica: Una bonificació del 75 per cent per als vehicles elèctrics i els que utilitzin per al seu funcionament fonts d'energia no contaminants com a combustibles com a combustible biogàs, gas natural comprimit, gas líquat, metà, metanol o hidrogen. Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017).
 - Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica: Una bonificació del 50% pels vehicles híbrids (motor elèctric-benzina, elèctric-gasoil o elèctric gas), que estiguin homologats de fàbrica durant els tres primers períodes impositius des de la data de la primera matriculació. Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017).

Alaró, 17 d'abril de 2018

El batle

Guillermo Claret Balboa Buika





Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2016

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

(Aprovada per Resolució de Batlia núm. 989-2017, de 24 d'octubre de 2017)

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries					Drets anul·lats reconeguts	Drets anul·lats reconeguts nets	Drets pendent de cobrament	Excedents / defectes previstos	
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets anul·lats reconeguts	Drets anul·lats reconeguts nets					
1	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	12.700,00	0,00	12.700,00	15.016,94	197,64	0,00	14.819,30	10.362,36	4.456,94	2.119,30
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.612.000,00	0,00	1.612.000,00	1.387.807,91	1.749,02	0,00	1.386.058,89	1.135.189,91	260.868,98	-215.941,11
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	308.900,00	0,00	308.900,00	305.870,15	2.346,51	0,00	303.523,64	218.292,19	85.231,45	-5.376,36
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	90.000,00	0,00	90.000,00	94.082,74	127,09	0,00	93.955,65	91.894,90	2.060,75	3.955,65
1	11	Impostos sobre el capital.	2.023.600,00	0,00	2.023.600,00	1.812.777,74	4.420,26	0,00	1.808.357,48	1.455.739,36	352.618,12	-215.242,52
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	35.300,00	0,00	35.300,00	35.670,29	0,00	0,00	35.670,29	32.884,77	2.785,52	370,29
1	13	Impost sobre les activitats econòmiques.	35.300,00	0,00	35.300,00	35.670,29	0,00	0,00	35.670,29	32.884,77	2.785,52	370,29
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	90.000,00	0,00	90.000,00	131.736,16	0,00	0,00	131.736,16	116.445,93	15.290,23	41.736,16
1	29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de	1.100,00	0,00	1.100,00	1.051,75	0,00	0,00	1.051,75	0,00	1.051,75	-48,25
1	29	Altres impostos indirectes.	91.100,00	0,00	91.100,00	132.787,91	0,00	0,00	132.787,91	116.445,93	16.341,98	41.687,91
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	397.600,00	0,00	397.600,00	437.797,10	716,95	0,00	437.080,15	366.715,43	70.364,72	39.480,15
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00	0,00	7.800,00	7.720,00	60,00	0,00	7.660,00	-60,00	7.720,00	-140,00
1	30903	Cementeri, concessions	400,00	0,00	400,00	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	-250,00
1	30904	Cementeri, inhumacions	2.500,00	0,00	2.500,00	3.041,07	0,00	0,00	3.041,07	3.041,07	0,00	541,07
1	30905	Cementeri, transmissions	200,00	0,00	200,00	570,95	0,00	0,00	570,95	540,90	30,05	370,95
1	30	Taxes per la prestació de serveis públics bàs	408.500,00	0,00	408.500,00	449.279,12	776,95	0,00	448.502,17	370.387,40	78.114,77	40.002,17
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	33.000,00	0,00	33.000,00	38.337,32	0,00	0,00	38.337,32	38.337,32	0,00	5.337,32
1	31103	Teleassistència domiciliària	10.500,00	0,00	10.500,00	11.460,00	0,00	0,00	11.460,00	11.460,00	0,00	960,00
1	31302	Cursets de natació i piscina	13.500,00	0,00	13.500,00	17.121,50	45,00	0,00	17.076,50	17.076,50	0,00	3.576,50
1	31	Taxes per la prestació de serveis públics de	57.000,00	0,00	57.000,00	66.918,82	45,00	0,00	66.873,82	66.873,82	0,00	9.873,82
1	32101	Llicències urbanístiques.	12.000,00	0,00	12.000,00	11.701,53	0,00	0,00	11.701,53	11.701,53	0,00	-298,47
1	32501	Expedició de documents.	9.000,00	0,00	9.000,00	10.526,44	247,00	0,00	10.279,44	10.279,44	0,00	1.279,44
1	32601	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	1.000,00	0,00	1.000,00	342,19	0,00	0,00	342,19	342,19	0,00	-657,81
1	32901	Llicències activitats	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	32902	Llicències connexió clavegueram	600,00	0,00	600,00	1.380,00	0,00	0,00	1.380,00	1.265,00	115,00	780,00
1	32903	Llicències connexió aigua	1.600,00	0,00	1.600,00	2.875,00	0,00	0,00	2.875,00	2.875,00	0,00	1.275,00
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	85,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	-15,00

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions presupostàries							Drets reconeguts	Drets reconeguts nets	Drets recuperats nets	Drets pendents de cobrament	Efecte previst
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets					
1	32906	Llicències de publicitat dinàmica	300,00	0,00	300,00	180,00	0,00	0,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	-120,00
1	32	Taxes per la realització d'activitats de comp	24.700,00	0,00	24.700,00	27.090,16	247,00	0,00	0,00	26.843,16	26.728,16	115,00	0,00	2.143,16
1	33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00	0,00	1.700,00	1.715,70	12,04	0,00	0,00	1.703,66	0,00	1.703,66	0,00	3,66
1	33201	Ocupació subòl, sòl i vol	49.000,00	0,00	49.000,00	42.221,37	0,00	0,00	0,00	42.221,37	42.221,37	0,00	0,00	-6.778,63
1	33501	Taules i cadires	4.500,00	0,00	4.500,00	4.742,85	0,00	0,00	0,00	4.742,85	123,35	4.619,50	0,00	242,85
1	33601	Materials d'obra i altres	5.000,00	0,00	5.000,00	4.562,00	30,00	0,00	0,00	4.532,00	4.532,00	0,00	0,00	-468,00
1	33801	Compensació de telefònica de Espanya, SA.	21.600,00	0,00	21.600,00	26.669,78	0,00	0,00	0,00	26.669,78	26.669,78	0,00	0,00	5.069,78
1	33901	Mercats i parades	18.000,00	0,00	18.000,00	19.976,83	34,50	0,00	0,00	19.942,33	14.570,68	5.371,65	10.247,05	1.942,33
1	33902	Guais permanents	10.200,00	0,00	10.200,00	10.309,05	0,00	0,00	0,00	10.309,05	82,00	10.247,05	0,00	109,05
1	33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00	0,00	1.000,00	980,00	0,00	0,00	0,00	980,00	980,00	0,00	0,00	-20,00
1	33904	Ús d'espais en poliesportiu municipal	1.500,00	0,00	1.500,00	944,00	0,00	0,00	0,00	944,00	944,00	0,00	0,00	-556,00
1	33	Taxes per la utilització privada o l'aprofi	112.500,00	0,00	112.500,00	112.121,58	76,54	0,00	0,00	112.045,04	90.103,18	21.941,86	0,00	-454,96
1	34101	Menjar a domicili	10.000,00	0,00	10.000,00	18.015,97	120,75	0,00	0,00	17.895,22	17.895,22	0,00	0,00	7.895,22
1	34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00	0,00	110.000,00	111.628,50	2.623,80	0,00	0,00	109.004,70	109.004,70	0,00	0,00	-995,30
1	34202	Menjador "Es Nieró"	17.500,00	0,00	17.500,00	15.934,40	102,60	0,00	0,00	15.831,80	15.831,80	0,00	0,00	-1.668,20
1	34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	100,00	0,00	100,00	324,00	0,00	0,00	0,00	324,00	324,00	0,00	0,00	224,00
1	34901	Vendes diverses	100,00	0,00	100,00	121,00	0,00	0,00	0,00	121,00	121,00	0,00	0,00	21,00
1	34902	Cursets diversos	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	34903	Cessió carpes, taules i cadires	1.000,00	0,00	1.000,00	780,00	0,00	0,00	0,00	780,00	780,00	0,00	0,00	-220,00
1	34904	Plaques números immobles vies urbanes	200,00	0,00	200,00	49,50	0,00	0,00	0,00	49,50	49,50	0,00	0,00	-150,50
1	34	Preus públics.	139.000,00	0,00	139.000,00	146.853,37	2.847,15	0,00	0,00	144.006,22	144.006,22	0,00	0,00	5.006,22
1	36001	Altres vendes	100,00	0,00	100,00	1.092,20	0,00	0,00	0,00	1.092,20	1.092,20	0,00	0,00	992,20
1	36	Vendes.	100,00	0,00	100,00	1.092,20	0,00	0,00	0,00	1.092,20	1.092,20	0,00	0,00	992,20
1	38900	Altres reintegraments d'operacions corrents.	0,00	0,00	0,00	1.615,59	0,00	0,00	0,00	1.615,59	360,95	1.254,64	0,00	1.615,59
1	38901	Telefon escola	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
1	38902	Altres reintegraments d'operacions corrents.	100,00	0,00	100,00	1.263,47	0,00	0,00	0,00	1.263,47	1.263,47	0,00	0,00	1.163,47
1	38	Reintegraments d'operacions corrents.	500,00	0,00	500,00	2.879,06	0,00	0,00	0,00	2.879,06	1.624,42	1.254,64	0,00	2.379,06

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries					Drets anul·lats	Drets canviats	Drets reconeguts	Drets reconeguts nets	Drets pendents de cobrament	Exces / defecte previst
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats						
1	39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00	0,00	20.000,00	51.867,49	26.000,00	0,00	25.867,49	25.867,49	0,00	5.867,49	
1	39101	Prestació econòmica expedients legalització L	100,00	0,00	100,00	140.375,54	0,00	0,00	140.375,54	140.375,54	0,00	140.275,54	
1	39120	Multes per infraccions trànsit i circulació	35.000,00	0,00	35.000,00	63.902,88	280,00	0,00	63.622,88	63.622,88	0,00	28.622,88	
1	39190	Altres multes i sancions.	5.000,00	0,00	5.000,00	7.941,87	0,00	0,00	7.941,87	7.941,87	0,00	2.941,87	
1	39211	Recàrrec de constrenyiment.	6.000,00	0,00	6.000,00	14.476,03	0,00	0,00	14.476,03	14.476,03	0,00	8.476,03	
1	39300	Interessos de demora.	8.000,00	0,00	8.000,00	10.347,25	0,00	0,00	10.347,25	10.347,25	0,00	2.347,25	
1	39700	Cànon per aprofitaments urbanístics.	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	
1	39710	Aprofitament atípic sòl rústic	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	
1	39900	Altres ingressos diversos.	10.000,00	0,00	10.000,00	9.500,90	2.360,64	0,00	7.140,26	7.036,25	104,01	-2.859,74	
1	39	Altres ingressos.	85.100,00	0,00	85.100,00	298.411,96	88.640,64	0,00	209.771,32	209.667,31	104,01	124.671,32	
1	42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.005.000,00	0,00	1.005.000,00	1.109.726,00	104.970,08	0,00	1.004.755,92	1.004.755,92	0,00	-244,08	
1	42090	Ministeri de Justícia (Jutjat de pau)	1.900,00	0,00	1.900,00	1.935,00	0,00	0,00	1.935,00	1.935,00	0,00	35,00	
1	42101	INE. Compensació actualització cens població	100,00	0,00	100,00	89,11	0,00	0,00	89,11	89,11	0,00	-10,89	
1	42	De l'Administració de l'Estat.	1.007.000,00	0,00	1.007.000,00	1.111.750,11	104.970,08	0,00	1.006.780,03	1.006.780,03	0,00	-219,97	
1	45001	Fons autonòmic de cooperació local	73.500,00	0,00	73.500,00	77.168,49	0,00	0,00	77.168,49	77.168,49	0,00	3.668,49	
1	45030	C. Educació (Ei. Es Nieró)	3.900,00	0,00	3.900,00	24.900,00	0,00	0,00	24.900,00	24.900,00	0,00	21.000,00	
1	45050	Transferències corrents en compliment de conv	36.200,00	0,00	36.200,00	36.225,84	0,00	0,00	36.225,84	36.225,84	0,00	25,84	
1	45060	C. administracions públiques (Fons Seguretat	18.000,00	0,00	18.000,00	17.442,90	0,00	0,00	17.442,90	17.442,90	0,00	-557,10	
1	45070	Ajudes Protecció Civil	0,00	0,00	0,00	1.979,16	0,00	0,00	1.979,16	1.979,16	0,00	1.979,16	
1	45100	Ibsalut (unitat sanitària)	21.500,00	0,00	21.500,00	22.597,74	0,00	0,00	22.597,74	22.597,74	0,00	1.097,74	
1	45	De comunitats autònomes.	153.100,00	0,00	153.100,00	180.314,13	0,00	0,00	180.314,13	180.314,13	24.900,00	27.214,13	
1	46101	IMAS (Habitatges tutelats persones majors)	21.200,00	0,00	21.200,00	21.181,59	0,00	0,00	21.181,59	21.181,59	0,00	-18,41	
1	46102	IMAS (ajuts a famílies i persones)	2.800,00	0,00	2.800,00	8.831,81	0,00	0,00	8.831,81	8.831,81	2.207,95	6.031,81	
1	46103	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00	10.250,00	20.500,00	
1	46104	De diputacions, consells o cabildos.	77.500,00	0,00	77.500,00	100.453,09	0,00	0,00	100.453,09	75.339,82	25.113,27	22.955,09	
1	46105	De diputacions, consells o cabildos	0,00	0,00	0,00	7.801,02	0,00	0,00	7.801,02	5.850,77	1.950,25	7.801,02	
1	46107	CM, projectes culturals	0,00	0,00	0,00	1.274,99	0,00	0,00	1.274,99	0,00	1.274,99	1.274,99	
1	46110	CM, ADAPTACIÓ RNSS AL PLA TERRITORIAL INSULA	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Subgrup	Previsions pressupostàries										Drets pendents de cobrament	Efecte d'extinció previst
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Reversions	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida	Drets pendents de cobrament	Efecte d'extinció previst		
1	46	D'entitats locals.	101.500,00	0,00	101.500,00	170.042,50	0,00	0,00	0,00	170.042,50	98.064,45	71.978,05	68.542,50	
1	47001	D'empreses privades.	28.000,00	0,00	28.000,00	36.829,22	0,00	0,00	0,00	36.829,22	36.829,22	0,00	8.829,22	
1	47	D'empreses privades.	28.000,00	0,00	28.000,00	36.829,22	0,00	0,00	0,00	36.829,22	36.829,22	0,00	8.829,22	
1	52000	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	
1	52	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	
1	54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	11.000,00	1.000,00	0,00	
1	54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	7.000,00	0,00	7.000,00	6.902,38	0,00	0,00	0,00	6.902,38	6.902,38	0,00	-97,62	
1	54103	Lloguer bar centre sanitari	6.900,00	0,00	6.900,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	-300,00	
1	54201	Arrendaments de finques rústiques.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	
1	54	Rendes de béns immobles.	26.000,00	0,00	26.000,00	25.502,38	0,00	0,00	0,00	25.502,38	24.502,38	1.000,00	-497,62	
1	55001	Canon concessió servei d'aigua	5.000,00	0,00	5.000,00	25.116,39	0,00	0,00	0,00	25.116,39	20.762,34	4.354,05	20.116,39	
1	55002	Canon gestió centre S'Olivaret	6.300,00	0,00	6.300,00	9.600,00	0,00	0,00	410,60	9.189,40	2.322,59	6.866,82	2.889,40	
1	55003	De concessions administratives amb contraptes	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	
1	55	Productes de concessions i aprofitaments espe	12.300,00	0,00	12.300,00	35.716,39	0,00	410,60	410,60	35.305,79	24.084,92	11.220,87	23.005,79	
1	75060	C. educació (Centre joves S'Escorxador)	7.300,00	0,00	7.300,00	7.273,99	0,00	0,00	0,00	7.273,99	7.273,99	0,00	-26,01	
1	75	De comunitats autònomes.	7.300,00	0,00	7.300,00	7.273,99	0,00	0,00	0,00	7.273,99	7.273,99	0,00	-26,01	
1	76102	De diputacions, consells o cabildos	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	59.758,16	5.241,84	0,00	
1	76	D'entitats locals.	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	59.758,16	5.241,84	0,00	
1	87000	Per a despeses generals	0,00	306.970,95	767.657,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-767.657,39	
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	306.970,95	767.657,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-767.657,39	
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.312.700,00	371.970,95	5.145.357,39	4.718.310,93	202.023,62	410,60	410,60	4.515.876,71	3.928.260,05	587.616,66	-629.480,68	
		TOTAL	4.312.700,00	371.970,95	5.145.357,39	4.718.310,93	202.023,62	410,60	410,60	4.515.876,71	3.928.260,05	587.616,66	-629.480,68	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

CREDIT PRESSUPOSTARI												
Org.	Prog.	Econ.	ISG	Descripció	Inicials	Modificacions	DEMINUS	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes (netes)	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restants de crèdit
1	011	31000	01	INTERESSOS I COMISSIONS	5.000,00	0,00	5.000,00	2.157,57	2.157,57	2.157,57	0,00	2.842,43
1	011	31006	01	BCA. MARCH (2006) 05003310510	400,00	0,00	400,00	330,16	330,16	330,16	0,00	69,84
1	011	31007	01	LA CAIXA (2007) 962030877574155	3.500,00	0,00	3.500,00	2.665,50	2.665,50	2.665,50	0,00	834,50
1	011	31008	01	BVA (2009) 00009170362	5.200,00	0,00	5.200,00	5.156,49	5.156,49	5.156,49	0,00	43,51
1	011	31009	01	PRÉSTEC SANTANDER	13.000,00	0,00	13.000,00	10.280,28	10.280,28	10.280,28	0,00	2.719,72
1	011	31011	01	INTERESSOS ADQUISICIÓ SOLARS APARCAMENT	12.900,00	0,00	12.900,00	18.492,63	18.492,63	18.492,63	0,00	-5.592,63
1	011	91306	01	BCA.MARCH (EXP. 3249-2006) 0503310510	11.500,00	0,00	11.500,00	11.475,41	11.475,41	11.475,41	0,00	24,59
1	011	91307	01	LA CAIXA (EXP. 1654-2007) 962030877574155	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
1	011	91308	01	BVA (EXP. 3601-2009) 0482257470917036206	28.800,00	230.343,22	259.143,22	259.136,11	259.136,11	259.136,11	0,00	7,11
1	011	91309	01	PRÉSTEC SANTANDER	163.600,00	0,00	163.600,00	163.526,68	163.526,68	163.526,68	0,00	73,32
1	011			Deute públic.	343.900,00	230.343,22	574.243,22	573.220,83	573.220,83	573.220,83	0,00	1.022,39
1	132	12003	01	SOUS I PAGUES EXTRAORDINÀRIES GRUP CI	114.900,00	0,00	114.900,00	125.939,44	125.939,44	125.939,44	0,00	-11.039,44
1	132	12006	01	TRIENNIS	15.400,00	0,00	15.400,00	13.257,40	13.257,40	13.257,40	0,00	2.142,60
1	132	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	48.500,00	0,00	48.500,00	36.596,07	36.596,07	36.596,07	0,00	11.903,93
1	132	12101	01	COMPLEMENT ESPECIFIC	66.700,00	0,00	66.700,00	50.381,84	50.381,84	50.381,84	0,00	16.318,16
1	132	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUP CI	8.400,00	0,00	8.400,00	7.196,56	7.196,56	7.196,56	0,00	1.203,44
1	132	15000	01	PRODUCTIVITAT	15.200,00	0,00	15.200,00	6.234,29	6.234,29	6.234,29	0,00	8.965,71
1	132	15100	01	GRATIFICACIONS	22.000,00	0,00	22.000,00	62.736,70	62.736,70	62.736,70	0,00	-40.736,70
1	132	16000	01	Seguretat Social.	101.000,00	0,00	101.000,00	84.142,43	84.142,43	84.142,43	0,00	16.857,57
1	132	21300	01	MAQUINARIA,INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILITATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	441,53	441,53	441,53	0,00	1.058,47
1	132	21400	01	VEHICLES	4.000,00	0,00	4.000,00	1.385,27	1.385,27	1.385,27	0,00	2.614,73
1	132	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	2.000,00	0,00	2.000,00	2.037,93	2.037,93	2.037,93	21,40	-37,93
1	132	22103	01	COMBUSTIBLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.078,82	2.078,82	2.078,82	73,65	1.421,18
1	132	22104	01	VESTUARI	5.000,00	0,00	5.000,00	2.095,18	2.095,18	2.095,18	0,00	2.904,82
1	132	22199	01	ALTRES MATERIALS	1.500,00	0,00	1.500,00	554,53	554,53	554,53	0,00	945,47
1	132	22200	01	SERVIS DE TELECOMUNICACIONS	1.500,00	0,00	1.500,00	2.062,05	2.062,05	2.062,05	0,00	-562,05
1	132	22400	01	ASSURANCES	700,00	0,00	700,00	1.209,77	1.209,77	1.209,77	0,00	-509,77
1	132	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	1.000,00	0,00	1.000,00	692,04	692,04	692,04	0,00	307,96
1	132	22701	01	SEGURETAT, VIDEOVIGILÀNCIA	3.000,00	0,00	3.000,00	2.994,99	2.994,99	2.994,99	145,20	5,01
1	132	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	5.000,00	0,00	5.000,00	4.182,50	4.182,50	4.182,50	0,00	817,50
1	132	62300	01	Desfibril·lador	1.500,00	0,00	1.500,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	0,00	290,00

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	CREDITOS PRESSUPOSTARIS				Despeses compromeses	Obligacions reconegudes pel país	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restants de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius						
1	132	62400	01	COTXE POLICIA LOCAL	30.000,00	0,00	30.000,00	28.865,97	28.865,97	0,00	1.134,03	
1	132			Seguretat i ordre públic.	452.300,00	0,00	452.300,00	436.295,31	436.295,31	240,25	16.004,69	
1	133	22704	01	SERVEIS DE GRUA	8.000,00	0,00	8.000,00	6.840,00	6.840,00	180,00	1.160,00	
1	133	22799	01	SENYALITZACIÓ TRÀNSIT	7.000,00	0,00	7.000,00	9.152,52	5.104,59	4.047,93	-2.152,52	
1	133	60000	01	ADQUISICIÓ SOLAR APARCAMENT	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	
1	133	60001	01	Adquisició social Marcó	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	133			Ordenació del trànsit i de l'estacionament	140.100,00	0,00	140.100,00	140.992,52	136.764,59	4.227,93	-892,52	
1	135	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	200,00	0,00	200,00	139,15	139,15	0,00	60,85	
1	135	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.400,00	0,00	1.400,00	491,99	491,99	0,00	908,01	
1	135	21400	01	Vehicles	1.500,00	0,00	1.500,00	4.110,67	3.775,67	335,00	-2.610,67	
1	135	22000	01	Ordinari no inventariable.	800,00	0,00	800,00	144,09	144,09	47,32	655,91	
1	135	22103	01	Combustibles i carburants.	1.200,00	0,00	1.200,00	999,37	999,37	871,53	200,63	
1	135	22104	01	Vestuari.	1.000,00	0,00	1.000,00	761,59	202,61	558,98	238,41	
1	135	22105	01	Productes alimentaris.	800,00	0,00	800,00	852,57	852,57	0,00	-52,57	
1	135	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	
1	135	22199	01	Altres subministraments.	800,00	0,00	800,00	552,60	484,94	67,66	247,40	
1	135	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.188,39	1.188,39	0,00	-188,39	
1	135	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	821,49	821,49	0,00	178,51	
1	135			Protecció civil.	10.500,00	0,00	10.500,00	10.061,91	8.875,66	1.186,25	438,09	
1	150	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	36.300,00	0,00	36.300,00	39.859,16	39.859,16	0,00	-3.559,16	
1	150	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	5.500,00	0,00	5.500,00	721,80	721,80	0,00	4.778,20	
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.000,00	0,00	12.000,00	7.860,72	7.860,72	0,00	4.139,28	
1	150	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	800,00	0,00	800,00	36,36	36,36	0,00	763,64	
1	150	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	13.200,00	0,00	13.200,00	13.365,66	11.168,30	2.197,36	-165,66	
1	150			Administració general d'habitatge i urbanisme.	67.800,00	0,00	67.800,00	61.843,70	59.646,34	2.197,36	5.956,30	
1	151	60000	01	PATRIMONI DE SÒL I EXECUCIÓ DE PLANEJAMENT	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	151	64001	01	ADAPTACIÓ NNSS A PTIM	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Ord.	Prog.	ECON.	DESCRIPCIÓ	CREDIT'S PRESSUPOSTARIS							Obligacions pendents de pagament	Restaments de credit
				Inicials	MODIFICACIONS	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions de credit		
1	151	64002	01 Despeses en inversions de caràcter immaterial.	5.000,00	0,00	5.000,00	19.295,54	19.295,54	10.501,59	8.793,95	-14.295,54	
1	151		Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	7.600,00	0,00	7.600,00	49.295,54	19.295,54	10.501,59	8.793,95	-11.695,54	
1	1532	13000	01 Retribucions bàsiques.	33.600,00	0,00	33.600,00	31.978,38	31.978,38	31.978,38	0,00	1.621,62	
1	1532	13001	01 Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	0,00	-3.300,00	
1	1532	13002	01 ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	1.104,85	1.104,85	1.104,85	0,00	195,15	
1	1532	13109	01 PEONS TEMPORALS	10.100,00	0,00	10.100,00	18.617,72	18.617,72	18.617,72	0,00	-8.517,72	
1	1532	13110	01 Peons temporals SOIB	13.200,00	0,00	13.200,00	16.476,42	16.476,42	16.476,42	0,00	-3.276,42	
1	1532	16000	01 SEGURETAT SOCIALS EMPRESA	18.100,00	0,00	18.100,00	20.388,15	20.388,15	20.388,15	0,00	-2.288,15	
1	1532	21000	01 Infraestructures i béns naturals.	22.000,00	0,00	22.000,00	15.973,54	15.973,54	15.973,54	0,00	6.026,46	
1	1532	22199	01 MATERIALS	10.000,00	0,00	10.000,00	6.018,30	6.018,30	5.857,47	160,83	3.981,70	
1	1532	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	419,81	419,81	419,81	0,00	-19,81	
1	1532	60900	01 VORAVIA CARRER PERE ROSSELLÓ	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00	
1	1532	61102	01 MILLORES VIES PÚBLIQUES	5.000,00	0,00	5.000,00	9.941,36	9.941,36	9.941,36	0,00	-4.941,36	
1	1532	61900	01 Pavimentació camins	0,00	36.291,53	36.291,53	36.291,53	36.291,53	36.291,53	0,00	0,00	
1	1532	61902	01 Mollora xarxa viària local II	0,00	65.000,00	65.000,00	65.500,80	65.500,80	65.500,80	0,00	-500,80	
1	1532	61903	01 REHABILITACIÓ BARRI LOS DAMUNTS	0,00	161.000,00	161.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.000,00	
1	1532	61904	01 ACTUACIONS PLA ESPECIAL CIM 2016-2017	0,00	27.000,00	27.000,00	8.980,62	8.980,62	8.980,62	0,00	18.019,38	
1	1532	61905	01 MILLORA DE CAMINS I CARRERS DIVERSOS	0,00	177.454,51	177.454,51	8.691,43	8.691,43	0,00	8.691,43	168.763,08	
1	1532		Pavimentació de vies públiques.	115.700,00	474.446,04	590.146,04	245.682,91	245.682,91	226.869,29	18.793,62	344.463,13	
1	161	22101	01 Subministrament aigua	0,00	0,00	0,00	1.526,74	1.526,74	942,98	583,76	-1.526,74	
1	161	62900	01 FOSSA SÈPTICA DE SES ARTIGUES	0,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	
1	161	63900	01 Renovació xarxa sanejament	0,00	54.469,73	54.469,73	31.147,81	31.147,81	0,00	31.147,81	23.321,92	
1	161	63901	01 Renovació xarxa sanejament Carrer Tocado	0,00	49.284,41	49.284,41	49.284,41	49.284,41	49.284,41	0,00	0,00	
1	161	63902	01 Renovació xarxa aigua potable Carrer Tocado	0,00	18.313,99	18.313,99	18.313,99	18.313,99	18.313,99	0,00	0,00	
1	161		Proveïment domiciliari d'aigua potable.	0,00	127.868,13	127.868,13	100.272,95	100.272,95	66.541,38	31.731,57	27.595,18	
1	1621	13000	01 Retribucions bàsiques.	15.500,00	0,00	15.500,00	25.474,93	25.474,93	25.474,93	0,00	-9.974,93	
1	1621	13001	01 Hores extraordinàries	1.500,00	0,00	1.500,00	2.129,50	2.129,50	2.129,50	0,00	-629,50	
1	1621	13109	01 Peons i netejadora temporals	13.200,00	0,00	13.200,00	16.005,23	16.005,23	16.005,23	0,00	-2.805,23	
1	1621	16000	01 Seguretat Social	11.000,00	0,00	11.000,00	10.778,33	10.778,33	10.778,33	0,00	221,67	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Subv.	Descripció	CREDITES PRESSUPOSTARIS					Despeses compromeses	Cobraments reconeguts netes	Pagaments	Compensació pendents de pagament	Rèmbols de credit
				Inicials	Modificacions	Definitius							
1	1621	21205	01 Parc verd	3.000,00	0,00	3.000,00	330,50	330,50	0,00	330,50	0,00	2.669,50	
1	1621	22199	01 MATERIALS	3.000,00	0,00	3.000,00	2.406,49	2.406,49	0,00	2.406,49	0,00	593,51	
1	1621	22200	01 TELÈFON	1.200,00	0,00	1.200,00	733,16	733,16	0,00	733,16	0,00	466,84	
1	1621	22300	01 Transports.	90.000,00	0,00	90.000,00	96.438,65	96.438,65	11.345,97	85.092,68	0,00	-6.438,65	
1	1621	22802	01 Publicitat i propaganda.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1	1621	22704	01 CUSTÒDIA I AMPLIACIÓ OBERTURA PARC VERD	11.300,00	0,00	11.300,00	9.440,10	9.440,10	8.498,61	8.498,61	0,00	1.859,90	
1	1621	46300	01 RECOLLIDA RESIDUS URBANS (MANCOMUNITAT)	95.000,00	0,00	95.000,00	65.924,23	65.924,23	56.250,32	9.673,91	0,00	29.075,77	
1	1621		Recollida de residus.	245.200,00	0,00	245.200,00	229.661,12	229.661,12	207.699,75	21.961,37	0,00	15.538,88	
1	1623	46300	01 TAXA INCINERACIÓ RESIDUS (CONSELL DE MALLORCA)	130.000,00	0,00	130.000,00	108.255,82	108.255,82	88.301,05	19.954,77	0,00	21.744,18	
1	1623		Tractament de residus.	130.000,00	0,00	130.000,00	108.255,82	108.255,82	88.301,05	19.954,77	0,00	21.744,18	
1	163	13000	01 RETRIBUCIONS BÀSIQUES	30.200,00	0,00	30.200,00	16.950,74	16.950,74	16.950,74	0,00	0,00	13.249,26	
1	163	13001	01 Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	1.248,00	1.248,00	1.248,00	0,00	0,00	752,00	
1	163	13002	01 ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	180,00	180,00	180,00	0,00	0,00	1.120,00	
1	163	16000	01 SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	10.600,00	0,00	10.600,00	6.182,79	6.182,79	6.182,79	0,00	0,00	4.417,21	
1	163	21400	01 Vehicles	5.000,00	0,00	5.000,00	4.999,61	4.999,61	4.922,00	77,61	0,00	0,39	
1	163	22103	01 Combustible	4.500,00	0,00	4.500,00	3.222,10	3.222,10	2.683,06	539,04	0,00	1.277,90	
1	163	22104	01 Vestuari.	2.000,00	0,00	2.000,00	6.042,47	6.042,47	1.918,76	4.123,71	0,00	-4.042,47	
1	163	22110	01 Productes de neteja	3.000,00	0,00	3.000,00	3.942,90	3.942,90	3.942,90	0,00	0,00	-942,90	
1	163	22199	01 MATERIALS	1.000,00	0,00	1.000,00	4.175,61	4.175,61	2.180,05	1.995,56	0,00	-3.175,61	
1	163	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	283,06	283,06	283,06	0,00	0,00	116,94	
1	163	22400	01 Assegurances	2.000,00	0,00	2.000,00	2.032,64	2.032,64	2.032,64	0,00	0,00	-32,64	
1	163		Neteja viària.	62.000,00	0,00	62.000,00	49.259,92	49.259,92	42.524,00	6.735,92	0,00	12.740,08	
1	164	21206	01 CEMENTERI	5.000,00	0,00	5.000,00	1.440,34	1.440,34	1.440,34	0,00	0,00	3.559,66	
1	164	22602	01 PUBLICITAT I PROPAGANDA	500,00	0,00	500,00	563,03	563,03	563,03	0,00	0,00	-63,03	
1	164	22700	01 NETEJA I MANTENIMENT	3.700,00	0,00	3.700,00	3.327,50	3.327,50	3.025,00	302,50	0,00	372,50	
1	164	22799	01 FUNERÀRIA	3.600,00	0,00	3.600,00	1.342,41	1.342,41	1.342,41	0,00	0,00	2.257,59	
1	164	62200	01 Ampliació cementeri i tanatori	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	164		Cementiri i serveis funeraris.	12.900,00	0,00	12.900,00	6.673,28	6.673,28	6.370,78	302,50	0,00	6.226,72	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Despeses	CREDIT PRESUPOSTARI				Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes (netes)	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions								
1	165	13000	01 Retribucions bàsiques.	24.200,00	0,00	24.200,00	24.200,00	24.596,51	24.596,51	24.596,51	0,00	-396,51	
1	165	13001	01 Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00	-1.400,00	
1	165	16000	01 Seguretat Social.	8.200,00	0,00	8.200,00	8.200,00	8.192,86	8.192,86	8.192,86	0,00	7,14	
1	165	22100	01 ENERGIA ELÈCTRICA	63.000,00	0,00	63.000,00	63.000,00	57.590,36	57.590,36	56.887,95	702,41	5.408,64	
1	165	22112	01 MATERIAL ENLLUMENAT	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	6.485,91	6.485,91	3.696,36	2.789,55	1.514,09	
1	165	22200	01 TELÈFON	200,00	0,00	200,00	200,00	318,49	318,49	318,49	0,00	-118,49	
1	165	62300	01 Maquinària, instal.lacions tècniques i utilitatge.	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	5.504,76	5.504,76	2.046,28	3.458,48	495,24	
1	165		Enllumenat públic.	111.600,00	0,00	111.600,00	111.600,00	106.088,89	106.088,89	99.138,45	6.950,44	5.511,11	
1	171	13000	01 Retribucions bàsiques.	34.900,00	0,00	34.900,00	34.900,00	34.557,35	34.557,35	34.557,35	0,00	342,65	
1	171	13001	01 Hores extraordinàries	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.319,99	1.319,99	1.319,99	0,00	-319,99	
1	171	16000	01 Seguretat Social.	11.500,00	0,00	11.500,00	11.500,00	10.948,49	10.948,49	10.948,49	0,00	551,51	
1	171	21000	01 Infraestructures i béns naturals.	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	8.554,67	8.554,67	7.493,50	1.061,17	4.445,33	
1	171	22199	01 MATERIALS	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00	2.945,68	2.945,68	2.662,50	283,18	2.554,32	
1	171	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	400,00	313,04	313,04	313,04	0,00	86,96	
1	171	22799	01 Manteniment parc Son Tugores	0,00	0,00	0,00	0,00	2.964,50	2.964,50	2.117,50	847,00	-2.964,50	
1	171		Parcs i jardins.	66.300,00	0,00	66.300,00	66.300,00	61.603,72	61.603,72	59.412,37	2.191,35	4.686,28	
1	1721	22699	01 Indemnització conveni s'Olivaret	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	1721	61902	01 Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	1721	68901	01 SANEJAMENT ANTIC ABOCADOR EN RUNES S'OLIVARET	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	1721		Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
1	221	16200	01 FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	4.224,00	4.224,00	4.224,00	0,00	776,00	
1	221	16204	01 ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	6.306,59	6.306,59	6.306,59	0,00	-1.306,59	
1	221	16209	01 PREVENCIÓ SEGURETAT I SALUT LABORAL	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	3.525,68	3.525,68	3.468,84	56,84	974,32	
1	221	16400	01 COMPLEMENT FAMILIAR	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	26.556,41	26.556,41	26.294,69	261,72	13.443,59	
1	221		Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.	54.500,00	0,00	54.500,00	54.500,00	40.612,68	40.612,68	40.294,12	318,56	13.887,32	
1	2311	13000	01 Retribucions bàsiques.	23.500,00	0,00	23.500,00	23.500,00	23.489,33	23.489,33	23.489,33	0,00	10,67	
1	2311	16000	01 Seguretat Social.	8.100,00	0,00	8.100,00	8.100,00	7.391,82	7.391,82	7.391,82	0,00	708,18	
1	2311	21300	01 Maquinària, instal.lacions tècniques i utilitatge.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	CREDITSPRESSUPOSTARIS					Pagaments	Comptes pendents de pagament	Reversions de credit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Comptes reconeguts i rebuts			
1	2311	22000	01 Ordinari no inventariable.	500,00	0,00	500,00	360,29	360,29	0,00	139,71	
1	2311	22601	01 Atencions protocol·làries i representatives.	1.500,00	0,00	1.500,00	4.815,23	4.798,96	16,27	-3.315,23	
1	2311	22606	01 Cursos formació	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
1	2311	46300	01 Suport serveis socials (Mancomunitat des Raiguer)	42.000,00	0,00	42.000,00	34.368,79	34.368,79	0,00	7.631,21	
1	2311		Assistència social primària: administració general	77.900,00	0,00	77.900,00	70.425,46	70.409,19	16,27	7.474,54	
1	2312	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge (centre persones	1.000,00	0,00	1.000,00	971,23	971,23	0,00	28,77	
1	2312	22100	01 Energia elèctrica centre persones majors	6.000,00	0,00	6.000,00	4.584,52	4.584,52	0,00	1.415,48	
1	2312	22101	01 Aigua (centre persones majors)	0,00	0,00	0,00	110,77	55,68	55,09	-110,77	
1	2312	22105	01 Servei menjar a domicili	13.000,00	0,00	13.000,00	17.374,93	16.024,93	1.350,00	-4.374,93	
1	2312	22107	01 Productes alimentaris	1.000,00	0,00	1.000,00	73,26	73,26	0,00	926,74	
1	2312	22611	01 Activitats	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
1	2312	22700	01 Neteja i acondicionament.	0,00	0,00	0,00	501,05	454,96	46,09	-501,05	
1	2312	22721	01 Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	0,00	0,00	0,00	1.200,16	1.015,52	184,64	-1.200,16	
1	2312	22799	01 Teleassistència	12.200,00	0,00	12.200,00	11.312,95	11.312,95	0,00	887,05	
1	2312	46702	01 Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	
1	2312	48000	01 Atencions benèfiques i assistencials	25.000,00	0,00	25.000,00	31.879,96	22.236,50	9.643,46	-6.879,96	
1	2312		Assistència social primària: acció social	68.200,00	0,00	68.200,00	77.008,83	65.729,55	11.279,28	-8.808,83	
1	2313	13000	01 Retribucions bàsiques.	71.500,00	0,00	71.500,00	69.790,28	69.790,28	0,00	1.709,72	
1	2313	13001	01 Hores extraordinàries	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1	2313	13102	01 Treballadors familiars temporals	70.600,00	0,00	70.600,00	79.301,71	79.301,71	0,00	-8.701,71	
1	2313	16000	01 Seguretat Social.	41.500,00	0,00	41.500,00	35.968,99	35.968,99	0,00	5.531,01	
1	2313	21211	01 Habitatges tutelats	3.000,00	0,00	3.000,00	2.111,15	579,60	1.531,55	888,85	
1	2313	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.000,00	0,00	4.000,00	1.879,25	1.862,15	17,10	2.120,75	
1	2313	22100	01 Energia elèctrica.	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	
1	2313	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	265,79	101,92	163,87	-265,79	
1	2313	22104	01 Vestuari.	500,00	0,00	500,00	476,61	476,61	0,00	23,39	
1	2313	22105	01 Productes alimentaris.	21.000,00	0,00	21.000,00	24.172,70	23.914,28	258,42	-3.172,70	
1	2313	22110	01 Productes de neteja	2.000,00	0,00	2.000,00	2.425,88	2.425,88	0,00	-425,88	
1	2313	22200	01 Telèfon	800,00	0,00	800,00	1.082,88	1.082,88	0,00	-282,88	
1	2313	22400	01 Assegurances	200,00	0,00	200,00	629,74	629,74	0,00	-429,74	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	CREDIT PRESUPOSTARI										Ròmanets de credit
				PREVISIÓ	MODIFICACIONS	DEFINITIU	DESPESA compromesa	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Ròmanets de credit			
1	2313	23120	01 Locomoció del personal no directiu.	2.300,00	0,00	2.300,00	1.290,18	1.290,18	1.290,18	0,00	1.290,18	0,00	1.009,82	
1	2313	62200	01 Edificis i altres construccions.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	2313		Assistència social primària: assistència a persones dependents	221.400,00	0,00	221.400,00	219.395,16	219.395,16	219.395,16	1.970,94	217.424,22	1.970,94	2.004,84	
1	311	22799	01 SERVEIS DE CUSTÒDIA DE CANS I ANIMALS	1.000,00	0,00	1.000,00	2.318,55	2.318,55	2.318,55	1.230,55	1.088,00	1.088,00	-1.318,55	
1	311	46300	01 CONTROL FAUNA (MGR)	2.100,00	0,00	2.100,00	972,57	972,57	972,57	903,72	68,85	68,85	1.127,43	
1	311	48903	01 CONVENI AMB ACMA	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
1	311		Protecció de la salubritat pública.	5.600,00	0,00	5.600,00	5.791,12	5.791,12	5.791,12	4.634,27	1.156,85	1.156,85	-191,12	
1	312	13000	01 SOUS I TRIENIS, NETEJADORA	13.600,00	0,00	13.600,00	14.206,33	14.206,33	14.206,33	14.206,33	0,00	0,00	-606,33	
1	312	13106	01 AUXILIAR ADMINISTRATIU CENTRE SANITARI	17.700,00	0,00	17.700,00	16.641,68	16.641,68	16.641,68	16.641,68	0,00	0,00	1.058,32	
1	312	16000	01 SEURETAT SOCIAL	10.100,00	0,00	10.100,00	6.065,81	6.065,81	6.065,81	6.065,81	0,00	0,00	4.034,19	
1	312	21203	01 CENTRE SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	749,87	749,87	749,87	749,87	0,00	0,00	250,13	
1	312	21300	01 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACION I UTILITATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.224,33	1.224,33	1.224,33	1.183,98	40,35	40,35	275,67	
1	312	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	138,83	138,83	138,83	138,83	0,00	0,00	-138,83	
1	312	22104	01 VESTUARI	100,00	0,00	100,00	71,63	71,63	71,63	71,63	0,00	0,00	28,37	
1	312	22110	01 PRODUCTES DE NETEJA	700,00	0,00	700,00	364,61	364,61	364,61	344,95	19,66	19,66	335,39	
1	312	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	251,26	251,26	251,26	251,26	0,00	0,00	148,74	
1	312		Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.	45.100,00	0,00	45.100,00	39.714,35	39.714,35	39.714,35	39.654,34	60,01	60,01	5.385,65	
1	320	13000	01 Retribucions bàsiques.	83.800,00	0,00	83.800,00	83.257,16	83.257,16	83.257,16	83.257,16	0,00	0,00	542,84	
1	320	13001	01 Hores extraordinàries	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1	320	13107	01 Tècnics especialistes	84.200,00	0,00	84.200,00	81.938,99	81.938,99	81.938,99	81.938,99	0,00	0,00	2.261,01	
1	320	13108	01 Auxiliars de suport	12.000,00	0,00	12.000,00	11.136,42	11.136,42	11.136,42	11.136,42	0,00	0,00	863,58	
1	320	16000	01 Seguretat Social.	53.600,00	0,00	53.600,00	55.616,12	55.616,12	55.616,12	55.616,12	0,00	0,00	-2.016,12	
1	320		Administració general d'educació.	234.100,00	0,00	234.100,00	231.948,69	231.948,69	231.948,69	231.948,69	0,00	0,00	2.151,31	
1	323	13000	01 Retribucions bàsiques.	28.200,00	0,00	28.200,00	31.712,26	31.712,26	31.712,26	31.712,26	0,00	0,00	-3.512,26	
1	323	16000	01 Seguretat social.	10.000,00	0,00	10.000,00	7.137,84	7.137,84	7.137,84	7.137,84	0,00	0,00	2.862,16	
1	323	21204	01 Col·legi públic i CEI "Es Nieró"	20.000,00	0,00	20.000,00	24.843,27	24.843,27	24.843,27	19.538,92	5.304,35	5.304,35	-4.843,27	
1	323	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	10.000,00	0,00	10.000,00	11.439,83	11.439,83	11.439,83	11.171,67	268,16	268,16	-1.439,83	
1	323	22100	01 Energia elèctrica.	15.000,00	0,00	15.000,00	11.753,28	11.753,28	11.753,28	11.438,49	314,79	314,79	3.246,72	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Udoni.	Descripció	CREDITOS PRESUPOSTARIS						Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restaments de credit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Compromesos	Obligacions reconegudes netes	Pagaments			
1	323	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	650,37	650,37	409,24	241,13	-650,37	
1	323	22103	01 Combustible	8.500,00	0,00	8.500,00	5.028,65	5.028,65	3.939,65	1.089,00	3.471,35	
1	323	22104	01 Vestuari.	500,00	0,00	500,00	430,59	430,59	430,59	0,00	69,41	
1	323	22110	01 Productes de neteja i acondicionament.	4.500,00	0,00	4.500,00	2.591,72	2.591,72	2.588,38	3,34	1.908,28	
1	323	22199	01 Materials	3.500,00	0,00	3.500,00	3.097,47	3.097,47	2.498,39	599,08	402,53	
1	323	22200	01 Telefòniques	2.000,00	0,00	2.000,00	1.850,50	1.850,50	1.850,50	0,00	149,50	
1	323	22601	01 Atencions protocol·laries i representatives.	200,00	0,00	200,00	75,13	75,13	75,13	0,00	124,87	
1	323	22700	01 Contracte servei neteja i manteniment CEIP	34.800,00	0,00	34.800,00	34.760,88	34.760,88	25.280,64	9.480,24	39,12	
1	323	22701	01 Contracte servei menjador Es Nieró	17.500,00	0,00	17.500,00	14.490,00	14.490,00	12.280,50	2.209,50	3.010,00	
1	323	22799	01 Seguretat	0,00	0,00	0,00	3.321,93	3.321,93	3.321,93	0,00	-3.321,93	
1	323	48901	01 Fons llibres	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	3.600,00	900,00	0,00	
1	323	60900	01 Altres inversions noves en infraestructures i béns destinats a l'	5.000,00	0,00	5.000,00	4.979,15	4.979,15	4.979,15	0,00	20,85	
1	323		Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primar	164.200,00	0,00	164.200,00	162.662,87	162.662,87	142.253,28	20.409,59	1.537,13	
1	3321	13110	01 Biblioteca- arxivera	14.000,00	0,00	14.000,00	16.151,70	16.151,70	16.151,70	0,00	-2.151,70	
1	3321	16000	01 Seguretat Social.	5.400,00	0,00	5.400,00	4.392,19	4.392,19	4.392,19	0,00	1.007,81	
1	3321	22000	01 Ordinari no inventariable.	700,00	0,00	700,00	362,46	362,46	299,96	62,50	337,54	
1	3321	22001	01 Premsa, revistes, llibres	1.000,00	0,00	1.000,00	585,63	585,63	438,10	147,53	414,37	
1	3321	22699	01 Altres despeses diverses.	100,00	0,00	100,00	169,10	169,10	169,10	0,00	-69,10	
1	3321		Biblioteques públiques.	21.200,00	0,00	21.200,00	21.661,08	21.661,08	21.451,05	210,03	-461,08	
1	3322	13110	01 Biblioteca- arxivera	9.400,00	0,00	9.400,00	9.882,45	9.882,45	9.882,45	0,00	-482,45	
1	3322	16000	01 Seguretat Social.	3.600,00	0,00	3.600,00	2.928,04	2.928,04	2.928,04	0,00	671,96	
1	3322		Arxius.	13.000,00	0,00	13.000,00	12.810,49	12.810,49	12.810,49	0,00	189,51	
1	3331	13000	01 Retribucions bàsiques.	16.600,00	0,00	16.600,00	16.640,91	16.640,91	16.640,91	0,00	-40,91	
1	3331	16000	01 Seguretat Social.	5.100,00	0,00	5.100,00	4.967,57	4.967,57	4.967,57	0,00	132,43	
1	3331	21207	01 Centre de Son Tugores	6.000,00	0,00	6.000,00	2.169,87	2.169,87	2.167,94	1,93	3.830,13	
1	3331	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.100,00	0,00	4.100,00	2.640,66	2.640,66	2.001,03	639,63	1.459,34	
1	3331	22000	01 Ordinari no inventariable.	200,00	0,00	200,00	156,02	156,02	141,94	14,08	43,98	
1	3331	22100	01 Energia elèctrica.	11.500,00	0,00	11.500,00	6.508,98	6.508,98	6.508,98	0,00	4.991,02	
1	3331	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	82,71	82,71	31,49	51,22	-82,71	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	CREDIT'S PRESSUPOSTARIS							Obligacions reconegudes (Notes)	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Ròndament de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitives	Despeses compromeses	2016	2017	2018				
1	3331	22104	01 Vestuari.	200,00	0,00	200,00	277,26	277,26	277,26	277,26	0,00	-77,26		
1	3331	22110	01 Productes de neteja	500,00	0,00	500,00	705,99	705,99	705,99	657,99	48,00	-205,99		
1	3331	22200	01 Telefòniques	3.000,00	0,00	3.000,00	1.988,47	1.988,47	1.988,47	1.988,47	0,00	1.011,53		
1	3331	22400	01 Assegurances	1.300,00	0,00	1.300,00	917,71	917,71	917,71	917,71	0,00	382,29		
1	3331	22701	01 Seguretats.	3.500,00	0,00	3.500,00	3.282,24	3.282,24	3.282,24	3.008,72	273,52	217,76		
1	3331		Son Tugores	52.000,00	0,00	52.000,00	40.338,39	40.338,39	40.338,39	39.310,01	1.028,38	11.661,61		
1	3332	21209	01 Teatre municipal	6.000,00	0,00	6.000,00	8.441,73	8.441,73	8.441,73	7.793,17	648,56	-2.441,73		
1	3332	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	2.225,47	2.225,47	2.225,47	1.708,08	517,39	-1.725,47		
1	3332	22000	01 Ordinari no inventariable.	100,00	0,00	100,00	222,26	222,26	222,26	185,96	36,30	-122,26		
1	3332	22100	01 Energia elèctrica.	9.200,00	0,00	9.200,00	5.690,28	5.690,28	5.690,28	5.690,28	0,00	3.509,72		
1	3332	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	113,97	113,97	113,97	49,48	64,49	-113,97		
1	3332	22110	01 Productes de neteja	300,00	0,00	300,00	289,81	289,81	289,81	267,23	22,58	10,19		
1	3332	22400	01 Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	841,92	841,92	841,92	841,92	0,00	158,08		
1	3332		Teatre	17.100,00	0,00	17.100,00	17.825,44	17.825,44	17.825,44	16.536,12	1.289,32	-725,44		
1	334	22601	01 Atencions protocol·làries i representatives.	500,00	0,00	500,00	196,56	196,56	196,56	174,56	22,00	303,44		
1	334	22609	01 Activitats culturals (organitza ajuntament)	8.000,00	0,00	8.000,00	16.230,62	16.230,62	16.230,62	5.055,11	11.175,51	-8.230,62		
1	334	22610	01 Activitats cultura (alart, alà, festa verbal, festa flama)	13.500,00	0,00	13.500,00	14.192,15	14.192,15	14.192,15	14.192,15	0,00	-692,15		
1	334	22611	01 Activitats arts escèniques	5.000,00	0,00	5.000,00	4.039,11	4.039,11	4.039,11	4.039,11	0,00	960,89		
1	334	22612	01 Activitats promoció igualtat	2.500,00	0,00	2.500,00	9.695,42	9.695,42	9.695,42	0,00	9.695,42	-7.195,42		
1	334	22613	01 Concerts orgue	12.000,00	0,00	12.000,00	6.776,00	6.776,00	6.776,00	6.776,00	0,00	5.224,00		
1	334	22615	01 Cossiers	2.000,00	0,00	2.000,00	4.695,68	4.695,68	4.695,68	4.695,68	0,00	-2.695,68		
1	334	22699	01 Drets d'autor	1.500,00	0,00	1.500,00	2.945,69	2.945,69	2.945,69	2.945,69	0,00	-1.445,69		
1	334	22700	01 Organització Alà, Alart, Festa verbal, Festa flama	4.000,00	0,00	4.000,00	3.200,47	3.200,47	3.200,47	3.200,47	0,00	799,53		
1	334	24000	01 Servei dinamització Són Tugores	12.500,00	0,00	12.500,00	15.005,86	15.005,86	15.005,86	10.686,68	4.319,18	-2.505,86		
1	334	48901	01 Publicacions i calendari	5.000,00	0,00	5.000,00	6.884,83	6.884,83	6.884,83	3.991,58	2.893,25	-1.884,83		
1	334	48902	01 CERTAMENT LITERARI	22.000,00	0,00	22.000,00	21.999,99	21.999,99	21.999,99	21.999,99	0,00	0,01		
1	334	48912	01 Conveni Orfeó	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00		
1	334	48913	01 Conveni Banda de Música	4.200,00	0,00	4.200,00	4.202,50	4.202,50	4.202,50	3.152,50	1.050,00	-2,50		
1	334	48914	01 Conveni Colla Geganterà	11.000,00	0,00	11.000,00	10.750,00	10.750,00	10.750,00	8.250,00	2.500,00	250,00		
1	334			2.500,00	0,00	2.500,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00	0,00	625,00		

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	CREDITOS PRESSUPOSTARIS						Obligacions pendents de pagament	Restants de credit	
				Inicials	Actualitzats	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments			
1	334	48915	01	Conveni Dimonis	17.100,00	0,00	17.100,00	17.102,50	17.102,50	17.102,50	0,00	-2,50
1	334	48916	01	Conveni concerts orgue	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1	334	48917	01	Conveni Parròquia	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00
1	334			Promoció cultural.	128.200,00	0,00	128.200,00	140.792,38	140.792,38	109.137,02	31.655,36	-12.592,38
1	336	22601	01	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	100,00	0,00	100,00	526,37	526,37	526,37	0,00	-426,37
1	336	22609	01	ACTIVITATS CASTELL	2.500,00	0,00	2.500,00	849,43	849,43	749,43	100,00	1.650,57
1	336	22699	01	restauració i conservació patrimoni	0,00	0,00	0,00	141,57	141,57	141,57	0,00	-141,57
1	336	64000	01	CARÀLEG D'ELEMENTS I ESPAIS PROTEGITS	21.300,00	0,00	21.300,00	13.300,32	13.300,32	13.300,32	0,00	7.999,68
1	336	78000	01	FUNDACIÓ CASTELL D'ALARÓ	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	336			Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.	24.000,00	0,00	24.000,00	14.817,69	14.817,69	14.717,69	100,00	9.182,31
1	337	21200	01	CENTRE S'ESCORXADOR	4.000,00	0,00	4.000,00	307,63	307,63	303,02	4,61	3.692,37
1	337	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	0,00	0,00	0,00	696,69	696,69	696,69	0,00	-696,69
1	337	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	500,00	0,00	500,00	122,83	122,83	122,83	0,00	377,17
1	337	22100	01	ENERGIA ELECTRICA	2.200,00	0,00	2.200,00	2.301,38	2.301,38	2.301,38	0,00	-101,38
1	337	22101	01	Aigua.	0,00	0,00	0,00	90,98	90,98	58,60	32,38	-90,98
1	337	22609	01	ACTIVITATS JOVENTUT	10.000,00	0,00	10.000,00	1.589,10	1.589,10	1.589,10	0,00	8.410,90
1	337	63200	01	Edificis i altres construccions.	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
1	337			Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	28.700,00	0,00	28.700,00	5.108,61	5.108,61	5.071,62	36,99	23.591,39
1	338	22609	01	FESTES POPULARS	70.000,00	0,00	70.000,00	75.938,57	75.938,57	75.720,83	217,74	-5.938,57
1	338	48903	01	Conveni Batucrack festa carnaval	900,00	0,00	900,00	850,00	850,00	850,00	0,00	50,00
1	338			Festes populars i celebracions.	70.900,00	0,00	70.900,00	76.788,57	76.788,57	76.570,83	217,74	-5.888,57
1	341	22609	01	ACTIVITATS ESPORTIVES	2.500,00	0,00	2.500,00	2.352,05	2.352,05	2.311,47	40,58	147,95
1	341	22716	01	CURSETS NATACIÓ I SOCORRISTES	20.600,00	0,00	20.600,00	17.990,07	17.990,07	17.990,07	0,00	2.609,93
1	341	48921	01	SUBVENCIONS	51.400,00	0,00	51.400,00	51.400,02	51.400,02	51.400,02	0,00	-0,02
1	341	78900	01	UD ALARÓ (GESPA ARTIFICIAL CAMP DE FUTBOL)	53.500,00	0,00	53.500,00	52.475,01	52.475,01	52.475,01	0,00	1.024,99
1	341			Promoció i foment de l'esport.	128.000,00	0,00	128.000,00	124.217,15	124.217,15	124.176,57	40,58	3.782,85
1	342	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES, MANTENIDOR POLIESPORTIU	16.200,00	0,00	16.200,00	16.429,23	16.429,23	16.429,23	0,00	-229,23

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Sub-prog.	Descripció	CREDITES PRESUPOSTARIS					Pagaments	Obligacions reconegudes netes	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	netes				
1	342	13001	01 HORES EXTRAORDINARIES	2.000,00	0,00	2.000,00	1.906,00	1.906,00	1.906,00	0,00	94,00	
1	342	13111	01 NETEJADORA TEMPORAL	13.000,00	0,00	13.000,00	13.993,98	13.993,98	13.993,98	0,00	-993,98	
1	342	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	10.300,00	0,00	10.300,00	10.082,69	10.082,69	10.082,69	0,00	217,31	
1	342	21208	01 POLIESPORTIU	25.000,00	0,00	25.000,00	16.217,10	16.217,10	14.197,97	2.019,13	8.782,90	
1	342	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.700,00	0,00	4.700,00	5.993,98	5.993,98	5.993,98	0,00	-1.293,98	
1	342	22100	01 ENERGIA ELÈCTRICA	23.500,00	0,00	23.500,00	17.729,90	17.729,90	17.729,90	0,00	5.770,10	
1	342	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	3.100,55	3.100,55	1.293,01	1.807,54	-3.100,55	
1	342	22103	01 COMBUSTIBLE	1.500,00	0,00	1.500,00	2.083,09	2.083,09	2.083,09	23,30	-583,09	
1	342	22104	01 VESTUARI	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	342	22110	01 PRODUCTES DE NETEJA	11.000,00	0,00	11.000,00	8.358,63	8.358,63	8.309,50	49,13	2.641,37	
1	342	22199	01 MATERIALS	3.000,00	0,00	3.000,00	2.963,04	2.963,04	1.963,89	999,15	36,96	
1	342	22200	01 TELEFÒNICS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.014,98	1.014,98	1.014,98	0,00	485,02	
1	342	22601	01 ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	500,00	0,00	500,00	1.426,12	1.426,12	949,12	477,00	-926,12	
1	342	22700	01 NETEJA GESPA ARTIFICIAL	3.500,00	0,00	3.500,00	2.662,00	2.662,00	2.420,00	242,00	838,00	
1	342	63200	01 Edificis i altres construccions.	45.700,00	0,00	45.700,00	42.177,64	42.177,64	24.457,49	17.720,15	3.522,36	
1	342		Instal·lacions esportives.	161.500,00	0,00	161.500,00	146.138,93	146.138,93	122.801,53	23.337,40	15.361,07	
1	4311	22602	01 Publicitat i propaganda.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.899,77	1.899,77	1.161,67	738,10	-899,77	
1	4311	22699	01 Fira	14.500,00	0,00	14.500,00	8.716,64	8.716,64	8.242,32	474,32	5.783,36	
1	4311		Fires.	15.500,00	0,00	15.500,00	10.616,41	10.616,41	9.403,99	1.212,42	4.883,59	
1	4313	21500	01 Taules i tendals mercat	1.000,00	0,00	1.000,00	1.668,72	1.668,72	1.668,72	0,00	-668,72	
1	4313	22799	01 Muntatge mercat setmanal	19.000,00	0,00	19.000,00	17.617,60	17.617,60	14.568,40	3.049,20	1.382,40	
1	4313		Comerç ambulant.	20.000,00	0,00	20.000,00	19.286,32	19.286,32	16.237,12	3.049,20	713,68	
1	432	22602	01 PUBLICITAT I PROPAGANDA	5.000,00	0,00	5.000,00	2.142,91	2.142,91	2.142,91	0,00	2.857,09	
1	432	22609	01 ACTIVITATS	5.000,00	0,00	5.000,00	1.922,38	1.922,38	1.922,38	0,00	3.077,62	
1	432	22610	01 Guia turística	0,00	0,00	0,00	13.108,66	13.108,66	13.108,66	0,00	-13.108,66	
1	432		Informació i promoció turística.	10.000,00	0,00	10.000,00	17.173,95	17.173,95	17.173,95	0,00	-7.173,95	
1	4411	46200	01 CONVENI TARGETA CIUTADANA	4.000,00	0,00	4.000,00	431,46	431,46	276,70	154,76	3.568,54	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Proj.	ECON.	DESCRIPCIÓ	CREDIT PRESSUPORTARI										Restants de credit				
				Inicials	Modificacions	Declaracions	Despeses comptabilitades	obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restants de credit							
1	4411		Transport col·lectiu urbà de viatgers.	4.000,00	0,00	4.000,00	431,46	431,46	276,70	154,76	3.568,54							
1	4412	22300	01 Transport bus-tren	6.000,00	24.000,00	30.000,00	12.000,02	12.000,02	12.000,02	0,00	17.999,98							
1	4412		Altres transport de viatgers.	6.000,00	24.000,00	30.000,00	12.000,02	12.000,02	12.000,02	0,00	17.999,98							
1	454	46300	01 MANTENIMENT DESBROSSADORA (Mdr)	900,00	0,00	900,00	1.632,16	1.632,16	705,30	926,86	-732,16							
1	454		Camins veinials.	900,00	0,00	900,00	1.632,16	1.632,16	705,30	926,86	-732,16							
1	912	10000	01 Retribucions bàsiques.	47.200,00	0,00	47.200,00	46.891,51	46.891,51	46.891,51	0,00	308,49							
1	912	16000	01 Seguretat Social.	16.000,00	0,00	16.000,00	15.009,16	15.009,16	15.009,16	0,00	990,84							
1	912	23300	01 ALTRES INDEMNITZACIONS	32.000,00	0,00	32.000,00	30.807,36	30.807,36	30.807,36	0,00	1.192,64							
1	912		òrgans de govern.	95.200,00	0,00	95.200,00	92.708,03	92.708,03	92.708,03	0,00	2.491,97							
1	920	12001	01 SOUS I P. EXTR. (A2, SECRETARI-INTERVENTOR)	15.000,00	0,00	15.000,00	18.736,38	18.736,38	18.736,38	0,00	-3.736,38							
1	920	12003	01 SOUS I P. EXTR. (C1, ADMINISTRATIVA)	11.600,00	0,00	11.600,00	14.069,79	14.069,79	14.069,79	0,00	-2.469,79							
1	920	12004	01 SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIARS ADMINISTRATIU)	37.700,00	0,00	37.700,00	44.608,92	44.608,92	44.608,92	0,00	-6.908,92							
1	920	12005	01 SOUS I P. EXTR. (E, ORDENANCA-NOTIFICADOR)	8.600,00	0,00	8.600,00	10.239,07	10.239,07	10.239,07	0,00	-1.639,07							
1	920	12006	01 TRIENNIS GRUPS A2, C1 C2 I E	14.600,00	0,00	14.600,00	12.689,64	12.689,64	12.689,64	0,00	1.910,36							
1	920	12100	01 COMPLEMENT DE DESTINACIÓ A2, C1 C2 I E	44.000,00	0,00	44.000,00	37.447,11	37.447,11	37.447,11	0,00	6.552,89							
1	920	12101	01 COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS A2 C1 C2 I E	47.000,00	0,00	47.000,00	40.108,47	40.108,47	40.108,47	0,00	6.891,53							
1	920	12103	01 INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA	4.300,00	0,00	4.300,00	4.218,69	4.218,69	4.218,69	0,00	81,31							
1	920	15000	01 PRODUCTIVITAT, GRUPS A2 C1 C2 I E	5.000,00	0,00	5.000,00	4.726,39	4.726,39	4.726,39	0,00	273,61							
1	920	15100	01 GRATIFICACIONS, GRUPS A2 C1 C2 I E	3.000,00	0,00	3.000,00	3.278,76	3.278,76	3.278,76	0,00	-278,76							
1	920	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	56.000,00	10.400,00	66.400,00	50.063,82	50.063,82	50.063,82	0,00	16.336,18							
1	920	21200	01 CASA DE LA VILLA	6.000,00	0,00	6.000,00	4.632,57	4.632,57	4.632,57	27,50	1.367,43							
1	920	21300	01 MAQUINARIA I ESTRIS	6.000,00	0,00	6.000,00	5.890,80	5.890,80	5.890,80	331,21	109,20							
1	920	21600	01 CONSORCI D'INFORMÀTICA I ABSIS	23.000,00	0,00	23.000,00	21.452,92	21.452,92	21.452,92	0,00	1.547,08							
1	920	22000	01 ORDINARI NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00	12.000,00	11.671,18	11.671,18	11.671,18	0,00	328,82							
1	920	22001	01 PREMSA, REVISTES I LLIBRES	5.000,00	0,00	5.000,00	5.313,10	5.313,10	5.109,82	203,28	-313,10							
1	920	22100	01 ENERGIA ELÈCTRICA	16.000,00	0,00	16.000,00	11.160,37	11.160,37	11.160,37	0,00	4.839,63							
1	920	22103	01 Combustibles i carburants.	200,00	0,00	200,00	144,72	144,72	109,09	36,63	55,28							
1	920	22200	01 TELEFÒNICS I FAX	7.000,00	0,00	7.000,00	11.351,37	11.351,37	11.357,82	13,55	-4.351,37							

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Subv.	Capítol	Descripció	CRÈDITS PRESUPOSTARIS					Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restants de credit
					Inicials	Modificacions									
1	920	22201	01	POSTALS	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	9.241,85	9.241,85	9.241,85	0,00	-1.241,85	
1	920	22203	01	INFORMÀTIQUES	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.868,92	3.868,92	3.868,92	0,00	-368,92	
1	920	22400	01	ASSEGURANCES	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.589,57	8.589,57	8.589,57	0,00	410,43	
1	920	22500	01	TRIBUTS	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	223,04	223,04	223,04	0,00	276,96	
1	920	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.431,86	1.431,86	1.023,32	408,54	568,14	
1	920	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	7.626,46	7.626,46	5.840,82	1.785,64	-1.626,46	
1	920	22604	01	JURÍDICS	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	39.538,29	39.538,29	30.981,16	8.557,13	-1.538,29	
1	920	22606	01	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00	0,00	900,00	
1	920	22690	01	Indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	492,68	492,68	492,68	0,00	4.507,32	
1	920	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	15.600,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00	9.216,81	9.216,81	9.216,81	0,00	6.383,19	
1	920	23120	01	DIETES DE PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	572,05	572,05	572,05	0,00	427,95	
1	920	62300	01	Del personal no directiu.	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	268,32	268,32	268,32	0,00	231,68	
1	920	62301	01	Equip megafonia sala plens	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.202,00	3.202,00	3.202,00	0,00	2.798,00	
1	920	62500	01	Equip so ajuntament	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.381,97	1.381,97	1.381,97	0,00	18,03	
1	920	63601	01	Mobiliari.	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	826,71	826,71	826,71	0,00	2.173,29	
1	920	64100	01	ORDINADORS, IMPRESSORES I ACCESSORIS	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	7.093,22	7.093,22	4.511,22	2.582,00	-3.093,22	
1	920			Aplicacions informàtiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833,69	833,69	833,69	0,00	-833,69	
1	920			Administració general.	426.500,00	10.400,00	10.400,00	0,00	436.900,00	406.311,51	406.311,51	391.130,19	15.181,32	30.588,49	
1	922	13000	01	SOUS I TRIENNIS, NETEJADORA	16.200,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	13.036,14	13.036,14	13.036,14	0,00	3.163,86	
1	922	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES, NETEJADORA	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
1	922	13111	01	Netejadora temporal	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	5.228,64	5.228,64	5.228,64	0,00	-128,64	
1	922	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	6.700,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	6.449,89	6.449,89	6.449,89	0,00	250,11	
1	922	22104	01	VESTUARI	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	368,48	368,48	368,48	0,00	-168,48	
1	922	22110	01	PRODUCTES NETEJA	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	1.029,47	1.029,47	913,64	115,83	-229,47	
1	922			Coordinació i organització institucional de les entitats locals.	29.200,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	26.112,62	26.112,62	25.986,79	115,83	3.087,38	
1	923	13102	01	SOUS I TRIENNIS, SECRETARIA TUTJAT DE PAU	6.300,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	5.386,50	5.386,50	5.386,50	0,00	913,50	
1	923	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.890,60	1.890,60	1.890,60	0,00	109,40	
1	923			Informació bàsica i estadística.	8.300,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00	7.277,10	7.277,10	7.277,10	0,00	1.022,90	
1	925	13101	01	SOUS, AUXILIAR ADMINISTRATIU TEMPORAL	5.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	

Exercici Comptable: 2016

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Subv.	Descripció	CREDITES PRESSUPOSTARIS							Mortals de credit	
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes restes	Impagaments	Compromesa pendents de pagament		
1	925	16000	01 SEURETAT SOCIAL	41.100,00	3.600,00	44.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.700,00
1	925		Atenció als ciutadans.	46.100,00	13.600,00	59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.700,00
1	931	12000	01 SOU INTERVENCIÓ	16.600,00	0,00	16.600,00	17.605,79	17.605,79	17.605,79	17.605,79	0,00	-1.005,79
1	931	12100	01 COMPLEMENT DESTINACIÓ	10.200,00	0,00	10.200,00	6.840,35	6.840,35	6.840,35	6.840,35	0,00	3.359,65
1	931	12101	01 COMPLEMENT ESPECIFIC	12.400,00	0,00	12.400,00	8.509,23	8.509,23	8.509,23	8.509,23	0,00	3.890,77
1	931	12103	01 INDEMNITZACIÓ RESIDÈNCIA	1.100,00	0,00	1.100,00	900,65	900,65	900,65	900,65	0,00	199,35
1	931	15000	01 COMPLEMENT PRODUCTIVITAT	1.100,00	0,00	1.100,00	819,17	819,17	819,17	819,17	0,00	280,83
1	931	15100	01 GRATIFICACIONS	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	931	16000	01 SEURETAT SOCIAL	9.600,00	0,00	9.600,00	8.555,21	8.555,21	8.555,21	8.555,21	0,00	1.044,79
1	931		Política econòmica i fiscal.	51.100,00	0,00	51.100,00	43.230,40	43.230,40	43.230,40	43.230,40	0,00	7.869,60
1	932	22603	01 JURÍDICS	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	932	22708	01 SERVEI RECAPTACIÓ ATIB	130.000,00	0,00	130.000,00	20.859,62	20.859,62	20.859,62	20.859,62	0,00	109.140,38
1	932	64100	01 Aplicacions informàtiques	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
1	932		Gestió del sistema tributari.	133.500,00	0,00	133.500,00	20.859,62	20.859,62	20.859,62	20.859,62	0,00	112.640,38
1	934	12003	01 SOUS I P. EXTR. (CL, TRESORER)	12.400,00	0,00	12.400,00	15.092,23	15.092,23	15.092,23	15.092,23	0,00	-2.692,23
1	934	12004	01 SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIAR ADMINISTRATIVA)	9.900,00	0,00	9.900,00	12.041,51	12.041,51	12.041,51	12.041,51	0,00	-2.141,51
1	934	12006	01 TRIENNIS, GRUPS C1 i C2	3.500,00	0,00	3.500,00	2.850,14	2.850,14	2.850,14	2.850,14	0,00	649,86
1	934	12100	01 COMPLEMENT DE DESTINACIÓ, GRUPS C1 i C2	13.100,00	0,00	13.100,00	10.964,16	10.964,16	10.964,16	10.964,16	0,00	2.135,84
1	934	12101	01 COMPLEMENT ESPECIFIC, GRUPS C1 i C2	15.200,00	0,00	15.200,00	15.048,12	15.048,12	15.048,12	15.048,12	0,00	151,88
1	934	12103	01 INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUPS C1 i C2	1.500,00	0,00	1.500,00	1.296,84	1.296,84	1.296,84	1.296,84	0,00	203,16
1	934	15000	01 PRODUCTIVITAT, GRUPS C1 i C2	2.000,00	0,00	2.000,00	1.351,20	1.351,20	1.351,20	1.351,20	0,00	648,80
1	934	15100	01 GRATIFICACIONS, GRUPS C1 i C2	1.300,00	0,00	1.300,00	2.738,19	2.738,19	2.738,19	2.738,19	0,00	-1.438,19
1	934	16000	01 SEURETAT SOCIAL	18.200,00	0,00	18.200,00	15.353,03	15.353,03	15.353,03	15.353,03	0,00	2.846,97
1	934	22606	01 CURSOS FORMACIÓ	500,00	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	400,00
1	934		Gestió del deute i de la tresoreria.	77.600,00	0,00	77.600,00	76.835,42	76.835,42	76.835,42	76.835,42	0,00	764,58
1	942	46300	01 MANCOMUNITAT DES RAIGUER	18.500,00	0,00	18.500,00	16.442,60	16.442,60	16.442,60	16.442,60	1.415,48	2.057,40
1	942		Transferències a entitats locals territorials.	18.500,00	0,00	18.500,00	16.442,60	16.442,60	16.442,60	16.442,60	1.415,48	2.057,40

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Ord.	Prog.	Esp.	Subprograma	CREDITOS PRESUPOSTARIAS									
				Inicials	Modificacions	Definitiva	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes fins a	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restaments de crèdit		
1	943	48600	01	FEDERACIONS DE MUNICIPIS	2.000,00	0,00	2.000,00	2.394,28	2.394,28	2.394,28	0,00	-394,28	
1	943			Transferències a altres entitats locals.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.394,28	2.394,28	2.394,28	0,00	-394,28	
1				AJUNTAMENT D'ALARO	4.226.200,00	880.657,39	5.106.857,39	4.350.578,21	4.350.578,21	4.110.127,76	240.450,45	756.279,18	
				TOTAL	4.226.200,00	880.657,39	5.106.857,39	4.350.578,21	4.350.578,21	4.110.127,76	240.450,45	756.279,18	



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2017

(art.168.1.b Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març)

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions presupostàries					Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excess / defecte previst
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats							
1	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	15.000,00	0,00	15.000,00	12.840,00	0,00	0,00	0,00	12.840,00	12.840,00	0,00	-2.160,00	
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	1.193.174,46	4.514,97	0,00	0,00	1.188.659,49	1.188.659,49	0,00	-181.340,51	
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	299.000,00	0,00	299.000,00	211.426,76	1.628,04	0,00	0,00	209.798,72	209.798,72	0,00	-89.201,28	
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	150.000,00	0,00	150.000,00	167.082,92	415,20	0,00	0,00	166.667,72	158.663,87	8.003,85	16.667,72	
1	11	Impostos sobre el capital.	1.834.000,00	0,00	1.834.000,00	1.584.524,14	6.558,21	0,00	0,00	1.577.965,93	1.569.962,08	8.003,85	-256.034,07	
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	35.500,00	0,00	35.500,00	40.722,22	0,00	0,00	0,00	40.722,22	40.722,22	0,00	5.222,22	
1	13	Impost sobre les activitats econòmiques.	35.500,00	0,00	35.500,00	40.722,22	0,00	0,00	0,00	40.722,22	40.722,22	0,00	5.222,22	
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	200.000,00	0,00	200.000,00	209.046,05	0,00	0,00	0,00	209.046,05	191.732,98	17.313,07	9.046,05	
1	29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100,00	
1	29	Altres impostos indirectes.	201.100,00	0,00	201.100,00	209.046,05	0,00	0,00	0,00	209.046,05	191.732,98	17.313,07	7.946,05	
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	336.000,00	0,00	336.000,00	365.100,93	405,50	0,00	0,00	364.695,43	364.695,43	0,00	28.695,43	
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00	0,00	7.800,00	12,65	0,00	0,00	0,00	12,65	12,65	0,00	-7.787,35	
1	30903	Cementeri, concessions	400,00	0,00	400,00	10.847,80	2.680,30	0,00	0,00	8.167,50	8.167,50	0,00	7.767,50	
1	30904	Cementeri, inhumacions	3.000,00	0,00	3.000,00	1.586,64	0,00	0,00	0,00	1.586,64	1.586,64	0,00	-1.413,36	
1	30905	Cementeri, transmissions	500,00	0,00	500,00	330,55	0,00	0,00	0,00	330,55	330,55	0,00	-169,45	
1	30	Taxes per la prestació de serveis públics bàs	347.700,00	0,00	347.700,00	377.878,57	3.085,80	0,00	0,00	374.792,77	374.792,77	0,00	27.092,77	
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	40.000,00	0,00	40.000,00	33.198,37	0,00	0,00	0,00	33.198,37	33.198,37	0,00	-6.801,63	
1	31103	Teleassistència domiciliària	11.500,00	0,00	11.500,00	12.564,00	72,00	0,00	0,00	12.492,00	12.492,00	0,00	992,00	
1	31302	Cursets de natació i piscina	13.500,00	0,00	13.500,00	17.259,00	15,00	0,00	0,00	17.244,00	17.244,00	0,00	3.744,00	
1	31	Taxes per la prestació de serveis públics de	65.000,00	0,00	65.000,00	63.021,37	87,00	0,00	0,00	62.934,37	62.934,37	0,00	-2.065,63	
1	32101	Llicències urbanístiques.	12.000,00	0,00	12.000,00	17.075,32	0,00	0,00	0,00	17.075,32	17.075,32	0,00	5.075,32	
1	32501	Expedició de documents.	10.000,00	0,00	10.000,00	9.658,21	303,00	0,00	0,00	9.355,21	9.355,21	0,00	-644,79	
1	32801	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	1.000,00	0,00	1.000,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-997,00	
1	32901	Llicències activitats	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	
1	32902	Llicències connexió clavegueram	600,00	0,00	600,00	1.610,00	115,00	0,00	0,00	1.495,00	1.495,00	0,00	895,00	
1	32903	Llicències connexió aigua	2.500,00	0,00	2.500,00	2.760,00	0,00	0,00	0,00	2.760,00	2.760,00	0,00	260,00	
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	65,00	0,00	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	-35,00	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions presupostàries							Drets pendants de cobrament	Excés / defecte previsió		
			Previsions Inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets nets reconeguts			Recaptació neta	
1	32906	Llicències de publicitat dinàmica	300,00	0,00	300,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	0,00	-60,00
1	32	Taxes per la realització d'activitats de comp	26.600,00	0,00	26.600,00	31.411,53	418,00	0,00	0,00	30.993,53	0,00	0,00	4.393,53
1	33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00	0,00	1.700,00	10,90	0,00	0,00	0,00	10,90	0,00	0,00	-1.689,10
1	33201	Ocupació subòl, sòl i vol	49.000,00	0,00	49.000,00	47.261,06	0,00	0,00	0,00	47.261,06	0,00	0,00	-1.738,94
1	33501	Taules i cadires	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.200,00
1	33601	Materials d'obra i altres	5.000,00	0,00	5.000,00	7.359,91	60,00	0,00	0,00	7.299,91	0,00	0,00	2.299,91
1	33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	21.600,00	0,00	21.600,00	21.868,79	0,00	0,00	0,00	21.868,79	0,00	0,00	268,79
1	33901	Mercats i parades	18.000,00	0,00	18.000,00	17.257,34	0,00	0,00	0,00	17.257,34	0,00	4.330,50	-742,66
1	33902	Guas permanents	10.800,00	0,00	10.800,00	216,00	0,00	0,00	0,00	216,00	0,00	0,00	-10.584,00
1	33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00	0,00	1.000,00	849,00	0,00	0,00	0,00	849,00	0,00	0,00	-151,00
1	33904	Ús d'espais en poliesportiu municipal	1.500,00	0,00	1.500,00	1.146,00	0,00	0,00	0,00	1.146,00	0,00	0,00	-354,00
1	33	Taxes per la utilització privativa o l'aprofi	113.800,00	0,00	113.800,00	95.969,00	60,00	0,00	0,00	95.909,00	0,00	4.330,50	-17.891,00
1	34101	Menjar a domicili	17.500,00	0,00	17.500,00	20.654,00	120,75	0,00	0,00	20.533,25	0,00	0,00	3.033,25
1	34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00	0,00	110.000,00	110.524,74	3.131,20	0,00	0,00	107.393,54	0,00	0,00	-2.606,46
1	34202	Menjador "Es Nieró"	17.000,00	0,00	17.000,00	26.548,00	156,40	0,00	0,00	26.391,60	0,00	0,00	9.391,60
1	34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	100,00	0,00	100,00	220,00	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	120,00
1	34901	Vendes diverses	100,00	0,00	100,00	380,00	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	0,00	280,00
1	34902	Cursets diversos	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	34903	Cessió carpes, taules i cadires	1.000,00	0,00	1.000,00	480,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	-520,00
1	34904	Plaques números immobles vies urbanes	200,00	0,00	200,00	16,50	0,00	0,00	0,00	16,50	0,00	0,00	-183,50
1	34	Fraus públiques.	146.000,00	0,00	146.000,00	158.823,24	3.408,35	0,00	0,00	155.414,89	0,00	0,00	9.414,89
1	36001	Altres vendes	1.000,00	0,00	1.000,00	6.455,20	0,00	0,00	0,00	6.455,20	0,00	0,00	5.455,20
1	36	Vendes.	1.000,00	0,00	1.000,00	6.455,20	0,00	0,00	0,00	6.455,20	0,00	0,00	5.455,20
1	38902	Altres reintegraments d'operacions corrents.	100,00	0,00	100,00	502,67	0,00	0,00	0,00	502,67	0,00	0,00	402,67
1	38	Reintegraments d'operacions corrents.	100,00	0,00	100,00	502,67	0,00	0,00	0,00	502,67	0,00	0,00	402,67
1	39100	Multes per infraccions urbanístiques.	15.000,00	0,00	15.000,00	41.356,59	0,00	0,00	0,00	41.356,59	0,00	0,00	26.356,59
1	39101	Prestació econòmica expedients legalització L	100,00	0,00	100,00	10.245,00	4.533,79	0,00	0,00	5.711,21	0,00	0,00	5.611,21

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries					Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excedent i defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats						
1	39120	Multes per infraccions trànsit i circulació	35.000,00	0,00	35.000,00	39.813,93	120,00	0,00	39.693,93	39.593,93	100,00	4.693,93	
1	39190	Altres multes i sancions.	5.000,00	0,00	5.000,00	9.444,35	0,00	0,00	9.444,35	9.384,35	60,00	4.444,35	
1	39211	Recàrrec de construyment.	10.000,00	0,00	10.000,00	14.578,56	0,00	0,00	14.578,56	14.578,56	0,00	4.578,56	
1	39300	Interessos de demora.	8.000,00	0,00	8.000,00	14.992,40	0,00	0,00	14.992,40	14.992,40	0,00	6.992,40	
1	39710	Aprofitament atípic sol rústic	100,00	0,00	100,00	246.872,97	0,00	0,00	246.872,97	246.872,97	0,00	246.872,97	
1	39900	Altres ingressos diversos.	10.000,00	0,00	10.000,00	18.013,80	35,00	0,00	17.978,80	17.688,30	290,50	7.978,80	
1	39	Altres ingressos.	83.200,00	0,00	83.200,00	395.317,60	4.685,79	0,00	390.631,81	390.176,31	450,50	307.428,81	
1	42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.005.000,00	0,00	1.005.000,00	1.034.055,89	0,00	0,00	1.034.055,89	1.034.055,89	0,00	29.055,89	
1	42090	Ministeri de justícia (Jutjat de pau)	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.900,00	
1	42101	INE. Compensació actualització cens població	100,00	0,00	100,00	91,14	0,00	0,00	91,14	91,14	0,00	-8,86	
1	42	De l'Administració de l'Estat.	1.007.000,00	0,00	1.007.000,00	1.034.147,03	0,00	0,00	1.034.147,03	1.034.147,03	0,00	27.147,03	
1	45001	Fons autonòmic de cooperació local	76.200,00	0,00	76.200,00	150.493,18	0,00	0,00	150.493,18	150.493,18	0,00	74.293,18	
1	45030	C. Educació (EI Es Nieró)	24.000,00	0,00	24.000,00	26.797,20	0,00	0,00	26.797,20	26.797,20	0,00	2.797,20	
1	45031	Subvenció per establir nous punt de recàrrega	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	
1	45050	Transferències corrents en compliment de conv	30.300,00	0,00	30.300,00	69.319,81	5.154,60	0,00	64.165,21	32.607,85	31.557,36	33.865,21	
1	45052	SOIB (AODL)	27.050,00	0,00	27.050,00	27.045,54	0,00	0,00	27.045,54	27.045,54	0,00	-4,46	
1	45053	SOIB (Conservació zones naturals i altres)	30.300,00	0,00	30.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.300,00	
1	45054	SOIB (SUPPORT A LA SECRETARIA)	0,00	0,00	0,00	38.478,05	0,00	0,00	38.478,05	30.251,43	8.226,62	38.478,05	
1	45060	C. administracions públiques (Fons seguretat	18.000,00	0,00	18.000,00	10.196,99	0,00	0,00	10.196,99	9.563,93	633,06	-7.803,01	
1	45061	Conveni CAIB-FELIB	5.000,00	0,00	5.000,00	5.078,00	0,00	0,00	5.078,00	5.078,00	0,00	78,00	
1	45080	Altres subvencions corrents de l'administraci	0,00	0,00	0,00	2.096,05	0,00	0,00	2.096,05	0,00	2.096,05	2.096,05	
1	45089	subvenció Consorci per a la millora Infraestr	0,00	311.087,88	311.087,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-311.087,88	
1	45100	Ibsalut (unitat sanitària)	21.500,00	0,00	21.500,00	22.820,28	0,00	0,00	22.820,28	11.376,52	11.443,76	1.320,28	
1	45	De comunitats autònomes.	232.350,00	311.087,88	543.437,88	359.325,10	5.154,60	0,00	354.170,50	266.416,45	87.754,05	-189.267,38	
1	46101	IMAS (Habitatges tutelats persones majors)	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.200,00	
1	46102	IMAS (ajuts a famílies i persones)	8.800,00	0,00	8.800,00	8.831,81	0,00	0,00	8.831,81	8.831,81	0,00	31,81	
1	46103	CIIM (pla especial per despeses corrents)	0,00	0,00	0,00	10.432,44	0,00	0,00	10.432,44	10.432,44	0,00	10.432,44	
1	46104	IMAS (conveni serveis comunitaris bàsics)	100.500,00	0,00	100.500,00	100.453,09	0,00	0,00	100.453,09	100.453,09	0,00	-46,91	
1	46105	De diputacions, consells o cabildos	7.800,00	0,00	7.800,00	7.801,02	0,00	0,00	7.801,02	7.801,02	0,00	1,02	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica (subt.2 dig))

Org.	Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries												
			Previsions Inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excedent / deficiència previst			
1	76	D'entitats locals.	30.000,00	423.779,87	453.779,87	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-423.779,87	
1	870	Romanent de tresoreria.	0,00	1.229.681,04	1.229.681,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.229.681,04	
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	1.229.681,04	1.229.681,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.229.681,04	
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.359.150,00	1.983.594,30	6.342.744,30	4.789.035,80	23.460,75	0,00	0,00	4.765.575,05	4.609.173,54	156.401,51	-1.577.169,25		
		TOTAL	4.359.150,00	1.983.594,30	6.342.744,30	4.789.035,80	23.460,75	0,00	0,00	4.765.575,05	4.609.173,54	156.401,51	-1.577.169,25		

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes notes					
1	011	31000	01	INTERESSOS I COMISSIONS	3.000,00	4.016,67	7.016,67	7.051,17	7.051,17	7.051,17	7.051,17	0,00	-34,50	
1	011	31006	01	BCA. MARCH (2006) 05003310510	90,00	0,00	90,00	79,58	79,58	79,58	79,58	0,00	10,42	
1	011	31007	01	LA CAIXA (2007) 962030877574155	400,00	0,00	400,00	355,25	355,25	355,25	355,25	0,00	44,75	
1	011	31009	01	PRÉSTEC SANTANDER	7.500,00	0,00	7.500,00	7.022,74	7.022,74	7.022,74	7.022,74	0,00	477,26	
1	011	31011	01	INTERESSOS ADQUISICIÓ SOLARS APARCAMENT	6.542,00	0,00	6.542,00	6.541,49	6.541,49	6.541,49	6.541,49	0,00	0,51	
1	011	91306	01	BCA.MARCH (EXP. 3249-2006) 05003310510	11.500,00	0,00	11.500,00	11.475,41	11.475,41	11.475,41	11.475,41	0,00	24,59	
1	011	91307	01	LA CAIXA (EXP. 1654-2007) 962030877574155	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	
1	011	91309	01	PRÉSTEC SANTANDER	163.600,00	0,00	163.600,00	163.526,68	163.526,68	163.526,68	163.526,68	0,00	73,32	
1	011			Deute públic.	292.632,00	4.016,67	296.648,67	296.052,32	296.052,32	296.052,32	296.052,32	0,00	596,35	
1	132	12003	01	SOUS I PAGUES EXTRAORDINÀRIES GRUP CI	103.000,00	0,00	103.000,00	113.508,48	113.508,48	113.508,48	113.508,48	0,00	-10.508,48	
1	132	12006	01	TRIENNIS	15.600,00	0,00	15.600,00	14.422,70	14.422,70	14.422,70	14.422,70	0,00	1.177,30	
1	132	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	49.000,00	0,00	49.000,00	37.709,08	37.709,08	37.709,08	37.709,08	0,00	11.290,92	
1	132	12101	01	COMPLEMENT ESPECIFIC	67.400,00	0,00	67.400,00	47.466,77	47.466,77	47.466,77	47.466,77	0,00	19.933,23	
1	132	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUP CI	8.500,00	0,00	8.500,00	11.889,09	11.889,09	11.889,09	11.889,09	0,00	-3.389,09	
1	132	12104	01	Carrera professional	1.760,00	0,00	1.760,00	1.697,16	1.697,16	1.697,16	1.697,16	0,00	62,84	
1	132	15000	01	PRODUCTIVITAT	25.000,00	0,00	25.000,00	13.674,05	13.674,05	13.674,05	13.674,05	0,00	11.325,95	
1	132	15100	01	GRATIFICACIONS	22.000,00	0,00	22.000,00	55.784,64	55.784,64	55.784,64	55.784,64	0,00	-33.784,64	
1	132	16000	01	Seguretat Social.	102.000,00	0,00	102.000,00	83.498,54	83.498,54	83.498,54	83.498,54	0,00	18.501,46	
1	132	21300	01	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS TÈCNOLÒGUES I UTILITATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	325,35	325,35	325,35	325,35	0,00	1.174,65	
1	132	21400	01	VEHICLES	4.000,00	0,00	4.000,00	3.377,30	3.377,30	3.377,30	3.377,30	0,00	622,70	
1	132	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIAL	2.000,00	0,00	2.000,00	1.356,89	1.356,89	1.356,89	1.356,89	0,00	643,11	
1	132	22103	01	COMBUSTIBLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.059,29	2.059,29	2.059,29	2.059,29	0,00	1.440,71	
1	132	22104	01	VESTUARI	5.000,00	0,00	5.000,00	1.262,54	1.262,54	1.262,54	1.262,54	0,00	3.737,46	
1	132	22199	01	ALTRES MATERIALS	1.500,00	0,00	1.500,00	598,75	598,75	598,75	598,75	0,00	901,25	
1	132	22200	01	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.566,99	1.566,99	1.566,99	1.566,99	0,00	-66,99	
1	132	22400	01	ASSEGURANCES	1.500,00	0,00	1.500,00	720,09	720,09	720,09	720,09	0,00	779,91	
1	132	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	1.000,00	0,00	1.000,00	152,46	152,46	152,46	152,46	0,00	847,54	
1	132	22701	01	SEGURETAT, VIDEOVIGILÀNCIA	3.000,00	0,00	3.000,00	1.597,20	1.597,20	1.597,20	1.597,20	0,00	1.402,80	
1	132	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	5.000,00	0,00	5.000,00	5.635,50	5.635,50	5.635,50	5.635,50	0,00	-635,50	
1	132	62301	01	CÀMERES PARC VERD (VIDEOVIGILÀNCIA)	3.800,00	0,00	3.800,00	3.864,78	3.864,78	3.864,78	3.864,78	0,00	-64,78	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Obligacions pendent de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitives	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments			
1	132			Seguratat i ordre públic.	427.560,00	0,00	427.560,00	402.167,65	402.167,65	402.167,65	0,00	25.392,35	
1	133	22704	01	SERVEIS DE GRUA	8.000,00	0,00	8.000,00	9.502,95	9.502,95	9.502,95	0,00	-1.502,95	
1	133	22799	01	SENYALITZACIÓ TRÀNSIT	7.000,00	0,00	7.000,00	5.090,83	5.090,83	5.090,83	0,00	1.909,17	
1	133	60000	01	ADQUISICIÓ SOLAR APARCAMENT	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	
1	133	60001	01	Adquisició social Marcó	37.000,00	-1.733,20	35.266,80	35.266,80	35.266,80	35.266,80	0,00	0,00	
1	133	60002	01	Patrimoni de sòl i execució planejament	46.100,00	-13.142,11	32.957,89	0,00	0,00	0,00	0,00	32.957,89	
1	133	62001	01	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis.	12.000,00	0,00	12.000,00	5.891,19	5.891,19	5.891,19	0,00	6.108,81	
1	133			Ordenació del trànsit i de l'estacionament	235.100,00	-14.875,31	220.224,69	180.751,77	180.751,77	180.751,77	0,00	39.472,92	
1	135	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
1	135	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.400,00	0,00	1.400,00	2.040,22	2.040,22	2.040,22	0,00	-640,22	
1	135	21400	01	Vehicles	1.500,00	0,00	1.500,00	330,25	330,25	330,25	0,00	1.169,75	
1	135	22000	01	Ordinari no inventariable.	800,00	0,00	800,00	901,33	901,33	901,33	0,00	-101,33	
1	135	22103	01	Combustibles i carburants.	1.200,00	0,00	1.200,00	755,91	755,91	755,91	0,00	444,09	
1	135	22104	01	Vestuari.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.411,96	1.411,96	1.411,96	0,00	-411,96	
1	135	22105	01	Productes alimentaris.	800,00	0,00	800,00	1.030,20	1.030,20	976,20	54,00	-230,20	
1	135	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	800,00	0,00	800,00	637,84	637,84	637,84	0,00	162,16	
1	135	22199	01	Altres subministraments.	800,00	0,00	800,00	350,48	350,48	350,48	0,00	449,52	
1	135	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	1.000,00	0,00	1.000,00	676,75	676,75	676,75	0,00	323,25	
1	135	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	866,97	866,97	866,97	0,00	133,03	
1	135			Protecció civil.	10.500,00	0,00	10.500,00	9.001,91	9.001,91	8.947,91	54,00	1.498,09	
1	150	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	35.900,00	0,00	35.900,00	37.943,43	37.943,43	37.943,43	0,00	-2.043,43	
1	150	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
1	150	13003	01	Carrera professional	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.100,00	0,00	12.100,00	11.290,58	11.290,58	11.290,58	0,00	809,42	
1	150	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	800,00	0,00	800,00	1.337,41	1.337,41	1.337,41	0,00	-537,41	
1	150	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	13.200,00	0,00	13.200,00	12.058,28	12.058,28	12.058,28	0,00	1.141,72	
1	150			Administració general d'habitatge i urbanisme.	63.060,00	0,00	63.060,00	62.629,70	62.629,70	62.629,70	0,00	430,30	
1	151	60000	01	PATRIMONI DE SÒL I EXECUCIÓ DE PLANEJAMENT	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament				
1	151	64001	01	ADAPTACIÓ NNSS A PTIM	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
1	151	64002	01	Despeses en inversions de caràcter immaterial.	5.000,00	13.892,00	18.892,00	18.892,00	18.892,00	18.876,00	18.876,00	13.892,01	13.892,01	16,00	
1	151			Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	7.600,00	13.892,00	21.492,00	21.492,00	18.876,00	18.876,00	4.983,99	13.892,01	2.616,00		
1	1532	13000	01	Retribucions bàsiques.	32.200,00	0,00	32.200,00	31.397,04	31.397,04	31.397,04	31.397,04	0,00	802,96		
1	1532	13001	01	Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00	5.112,00	0,00	-3.112,00		
1	1532	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	1.286,64	1.286,64	1.286,64	1.286,64	0,00	13,36		
1	1532	13003	01	Laboral	185,00	0,00	185,00	182,16	182,16	182,16	182,16	0,00	2,84		
1	1532	13109	01	PEONS TEMPORALS	10.100,00	0,00	10.100,00	12.825,05	12.825,05	12.825,05	12.825,05	0,00	-2.725,05		
1	1532	13110	01	Peons temporals SOIB	10.100,00	0,00	10.100,00	16.656,57	16.656,57	16.656,57	16.656,57	0,00	-6.556,57		
1	1532	16000	01	SEGURETAT SOCIALS EMPRESA	18.100,00	0,00	18.100,00	19.883,93	19.883,93	19.883,93	19.883,93	0,00	-1.783,93		
1	1532	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	0,00	0,00	982,24	982,24	982,24	982,24	0,00	-982,24		
1	1532	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	22.000,00	0,00	22.000,00	12.618,32	12.618,32	12.618,32	12.618,32	0,00	9.381,68		
1	1532	22199	01	MATERIALS	10.000,00	0,00	10.000,00	8.832,16	8.832,16	8.832,16	8.832,16	0,00	1.167,84		
1	1532	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	227,27	227,27	227,27	227,27	0,00	172,73		
1	1532	22606	01	Reunions, conferències i cursos.	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00		
1	1532	60900	01	VORAVIA CARRER PERE ROSSELLÓ	0,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00		
1	1532	61102	01	MILLORES VIES PÚBLIQUES	5.000,00	0,00	5.000,00	3.926,45	3.926,45	3.926,45	3.123,01	803,44	1.073,55		
1	1532	61903	01	REHABILITACIÓ BARRI LOS DAMUNTS	0,00	161.000,00	161.000,00	136.431,91	136.431,91	136.431,91	136.431,91	0,00	24.568,09		
1	1532	61904	01	ACTUACIONS PLA ESPECIAL CIM 2016-2017	0,00	167.095,84	167.095,84	102.229,73	102.229,73	102.229,73	102.229,73	0,00	64.866,11		
1	1532	61905	01	MILLORA DE CAMINS I CARRERS DIVERSOS	0,00	168.763,08	168.763,08	154.650,68	154.650,68	154.650,68	154.650,68	0,00	14.112,40		
1	1532	61906	01	Interconnexió xarxes pluvials	0,00	362.800,00	362.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362.800,00		
1	1532	61907	01	Millora de camins i carrers	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00		
1	1532	61908	01	Millora de la plaça Sebastià Jaume, rector	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		
1	1532	61909	01	Aparcament carrer Barbut	0,00	388.887,88	388.887,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.887,88		
1	1532	63002	01	zona infantil de Son Tugores	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00		
1	1532			Favimentació de vies públiques.	111.835,00	1.671.246,80	1.783.081,80	514.942,15	514.942,15	514.942,15	514.138,71	803,44	1.266.139,65		
1	161	22101	01	Subministrament aigua	2.000,00	0,00	2.000,00	1.253,83	1.253,83	1.253,83	1.253,83	0,00	746,17		
1	161	629	01	Altres inversions noves associades al funcionament operatiu dels	0,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00		
1	161	63900	01	Renovació xarxa sanejament	0,00	248.379,87	248.379,87	231.670,90	231.670,90	231.670,90	231.670,90	0,00	16.708,97		

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CREDITIS PRESSUPOSTARIS						Pagaments	Obligacions reconegudes netes	Obligacions pendents de pagament	Romanents de credit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments				
1	161		Proveïment domiciliari d'aigua potable.	2.000,00	254.179,87	256.179,87	232.924,73	232.924,73	0,00	23.255,14			
1	1621	13000	01 Retribucions bàsiques.	14.800,00	0,00	14.800,00	19.882,05	19.882,05	0,00	-5.082,05			
1	1621	13001	01 Hores extraordinàries	1.500,00	0,00	1.500,00	312,00	312,00	0,00	1.188,00			
1	1621	13003	01 Laboral	160,00	0,00	160,00	88,40	88,40	0,00	71,60			
1	1621	13109	01 Peons i netejadora temporals	10.100,00	0,00	10.100,00	15.908,48	15.908,48	0,00	-5.808,48			
1	1621	16000	01 Seguretat Social.	11.000,00	0,00	11.000,00	8.525,88	8.525,88	0,00	2.474,12			
1	1621	16002	01 SEURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	0,00	0,00	1.400,58	1.400,58	0,00	-1.400,58			
1	1621	21205	01 Parc verd	5.000,00	0,00	5.000,00	5.896,86	5.896,86	0,00	-896,86			
1	1621	22199	01 MATERIALS	4.000,00	0,00	4.000,00	4.854,85	4.854,85	0,00	-854,85			
1	1621	22200	01 TELÈFON	1.200,00	0,00	1.200,00	445,30	445,30	0,00	754,70			
1	1621	22300	01 Transports.	90.000,00	0,00	90.000,00	121.296,40	121.296,40	0,00	-31.296,40			
1	1621	22602	01 Publicitat i propaganda.	500,00	0,00	500,00	430,37	430,37	0,00	69,63			
1	1621	22606	01 Reunions, conferències i cursos.	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00			
1	1621	22704	01 CUSTÒDIA I AMPLIACIÓ OBERTURA PARC VERD	11.300,00	0,00	11.300,00	11.434,50	11.434,50	0,00	-134,50			
1	1621	46300	01 RECOLLIDA RESIDUS URBANS (MANCOMUNITAT)	86.500,00	-4.100,00	82.400,00	65.960,69	65.960,69	16.347,11	16.439,31			
1	1621		Recollida de residus.	236.510,00	-4.100,00	232.410,00	256.436,36	256.436,36	230.382,76	-24.026,36			
1	1623	46300	01 TAXA INCINERACIÓ RESIDUS (CONSELL DE MALLORCA)	111.500,00	0,00	111.500,00	63.602,95	63.602,95	56.752,27	47.897,05			
1	1623		Tractament de residus.	111.500,00	0,00	111.500,00	63.602,95	63.602,95	56.752,27	47.897,05			
1	163	13000	01 RETRIBUCIONS BÀSIQUES	29.700,00	0,00	29.700,00	20.864,01	20.864,01	0,00	8.835,99			
1	163	13001	01 Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	2.077,00	2.077,00	0,00	-77,00			
1	163	13002	01 ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	1.009,00	1.009,00	0,00	291,00			
1	163	13003	01 Laboral	50,00	0,00	50,00	46,42	46,42	0,00	3,58			
1	163	13110	01 PEONS TEMPORALS SOIB	0,00	0,00	0,00	734,28	734,28	0,00	-734,28			
1	163	16000	01 SEURETAT SOCIAL EMPRESA	10.700,00	0,00	10.700,00	10.392,92	10.392,92	0,00	307,08			
1	163	21400	01 Vehicles	5.000,00	0,00	5.000,00	3.110,98	3.110,98	336,61	1.889,02			
1	163	22101	01 Aigua.	100,00	0,00	100,00	838,14	838,14	0,00	-738,14			
1	163	22103	01 Combustible	4.500,00	0,00	4.500,00	3.208,63	3.208,63	0,00	1.290,37			
1	163	22104	01 Vestuari.	2.000,00	0,00	2.000,00	3.202,64	3.202,64	0,00	-1.202,64			
1	163	22110	01 Productes de neteja	3.000,00	0,00	3.000,00	4.865,54	4.865,54	0,00	-1.865,54			

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS					Pagaments	Obligacions reconegudes netes	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes				
1	163	22199	01 MATERIALS	1.000,00	0,00	1.000,00	4.783,78	4.783,78	4.783,78	0,00	-3.783,78	
1	163	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	183,32	183,32	183,32	0,00	216,68	
1	163	22400	01 Assurances	2.000,00	0,00	2.000,00	1.895,46	1.895,46	1.895,46	0,00	104,54	
1	163	62400	01 COIXE POLICIA LOCAL	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	
1	163		neteja viària.	91.750,00	0,00	91.750,00	87.213,12	87.213,12	86.876,51	336,61	4.536,88	
1	164	21206	01 CEMENTERI	5.000,00	0,00	5.000,00	6.284,51	6.284,51	6.284,51	0,00	-1.284,51	
1	164	22602	01 PUBLICITAT I PROPAGANDA	500,00	0,00	500,00	201,11	201,11	201,11	0,00	298,89	
1	164	22700	01 NETEJA I MANTENIMENT	3.700,00	0,00	3.700,00	2.502,50	2.502,50	2.502,50	0,00	1.197,50	
1	164	22799	01 FUNERÀRIA	3.600,00	0,00	3.600,00	4.945,68	4.945,68	66,11	4.879,57	-1.345,68	
1	164	62200	01 Ampliació cementeri i tanatori	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	164		Cementiri i serveis funeraris.	12.900,00	0,00	12.900,00	13.933,80	13.933,80	9.054,23	4.879,57	-1.033,80	
1	165	13000	01 Retribucions bàsiques.	23.200,00	0,00	23.200,00	20.172,48	20.172,48	20.172,48	0,00	3.027,52	
1	165	13001	01 Hores extraordinàries	2.000,00	0,00	2.000,00	3.380,00	3.380,00	3.380,00	0,00	-1.380,00	
1	165	13003	01 Laboral	195,00	0,00	195,00	196,42	196,42	196,42	0,00	-1,42	
1	165	16000	01 Seguretat Social.	8.300,00	0,00	8.300,00	9.576,07	9.576,07	9.576,07	0,00	-1.276,07	
1	165	22100	01 ENERGIA ELÈCTRICA	61.000,00	-1.300,00	59.700,00	50.904,82	50.904,82	41.093,57	9.811,25	8.795,18	
1	165	22112	01 MATERIAL ENLLUMENAT	8.000,00	0,00	8.000,00	9.022,55	9.022,55	8.688,67	333,88	-1.022,55	
1	165	22200	01 TELÈFON	200,00	0,00	200,00	186,08	186,08	186,08	0,00	13,92	
1	165		Enllumenat públic.	102.895,00	-1.300,00	101.595,00	93.436,42	93.436,42	83.293,29	10.145,13	8.156,56	
1	171	13000	01 Retribucions bàsiques.	33.600,00	0,00	33.600,00	27.871,19	27.871,19	27.871,19	0,00	5.728,81	
1	171	13001	01 Hores extraordinàries	1.000,00	0,00	1.000,00	2.603,94	2.603,94	2.603,94	0,00	-1.603,94	
1	171	13003	01 Laboral	275,00	0,00	275,00	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00	
1	171	13110	01 PEONS TEMPORALS SOIB	0,00	0,00	0,00	3.086,09	3.086,09	3.086,09	0,00	-3.086,09	
1	171	16000	01 Seguretat Social.	11.600,00	0,00	11.600,00	12.042,36	12.042,36	12.042,36	0,00	-442,36	
1	171	16002	01 SEURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	0,00	0,00	1.072,68	1.072,68	1.072,68	0,00	-1.072,68	
1	171	21000	01 Infraestructures i béns naturals.	9.000,00	0,00	9.000,00	5.062,04	5.062,04	5.062,04	0,00	3.937,96	
1	171	22101	01 Aigua.	100,00	0,00	100,00	60,92	60,92	60,92	0,00	39,08	
1	171	22199	01 MATERIALS	5.500,00	0,00	5.500,00	2.997,28	2.997,28	2.997,28	0,00	2.502,72	
1	171	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	180,72	180,72	180,72	0,00	219,28	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Pagaments	Obligacions pendent de pagament	Romanents de credit
				Inicial	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes					
1	171	22799	01 Manteniment parc Son Tugores	5.100,00	0,00	5.100,00	6.292,00	6.292,00	6.292,00	0,00	6.292,00	0,00	-1.192,00
1	171		Parcs i jardins.	66.575,00	0,00	66.575,00	61.544,22	61.544,22	61.544,22	0,00	61.544,22	0,00	5.030,78
1	1721	22899	01 Indemnització conveni s'Olivaret	100,00	0,00	100,00	580,80	580,80	580,80	0,00	580,80	0,00	-480,80
1	1721	61902	01 Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1721	61903	01 netja línia elèctrica camí castell Alaró	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
1	1721	68901	01 SANEJAMENT ANTIC ABOCADOR EN RUNES S'OLIVARET	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1721	68903	01 Adquisició solar carrer mayoles	20.600,00	983,31	21.583,31	20.600,00	20.600,00	20.600,00	0,00	20.600,00	0,00	983,31
1	1721		Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica	38.900,00	983,31	39.883,31	39.180,80	39.180,80	39.180,80	0,00	39.180,80	0,00	702,51
1	221	16200	01 FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.000,00	0,00	5.000,00	3.992,79	3.992,79	3.992,79	0,00	3.992,79	0,00	1.007,21
1	221	16204	01 ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	6.240,89	6.240,89	6.240,89	0,00	6.240,89	0,00	-1.240,89
1	221	16209	01 PREVENCIÓ SEGURETAT I SALUT LABORAL	4.500,00	0,00	4.500,00	4.321,44	4.321,44	4.321,44	0,00	4.321,44	0,00	178,56
1	221	16400	01 COMPLEMENT FAMILIAR	40.000,00	0,00	40.000,00	27.845,01	27.845,01	27.845,01	0,00	27.845,01	0,00	12.154,99
1	221		Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.	54.500,00	0,00	54.500,00	42.400,13	42.400,13	42.400,13	0,00	42.400,13	0,00	12.099,87
1	2311	13000	01 Retribucions bàsiques.	22.500,00	0,00	22.500,00	22.712,48	22.712,48	22.712,48	0,00	22.712,48	0,00	-212,48
1	2311	13003	01 Laboral	235,00	0,00	235,00	235,72	235,72	235,72	0,00	235,72	0,00	-0,72
1	2311	16000	01 Seguretat Social.	8.200,00	0,00	8.200,00	7.840,77	7.840,77	7.840,77	0,00	7.840,77	0,00	359,23
1	2311	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.220,72	1.220,72	1.220,72	0,00	1.220,72	0,00	-220,72
1	2311	22000	01 Ordinari no inventariable.	500,00	0,00	500,00	433,26	433,26	433,26	0,00	433,26	0,00	66,74
1	2311	22801	01 Atencions protocol·làries i representatives.	2.500,00	0,00	2.500,00	2.903,80	2.903,80	2.903,80	0,00	2.903,80	0,00	-403,80
1	2311	22806	01 Cursos formació	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	2311	46300	01 Suport serveis socials (Mancomunitat des Raiguer)	50.000,00	0,00	50.000,00	52.668,34	52.668,34	52.668,34	0,00	52.668,34	0,00	-2.668,34
1	2311		Assistència social primària: administració general	85.235,00	0,00	85.235,00	88.015,09	88.015,09	88.015,09	0,00	88.015,09	0,00	-2.780,09
1	2312	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge (centre persones	1.000,00	0,00	1.000,00	1.280,19	1.280,19	1.280,19	0,00	1.280,19	0,00	-280,19
1	2312	22100	01 Energia elèctrica centre persones majors	6.000,00	0,00	6.000,00	6.078,72	6.078,72	6.078,72	0,00	6.078,72	0,00	-78,72
1	2312	22101	01 Aigua (centre persones majors)	100,00	0,00	100,00	189,39	189,39	189,39	0,00	189,39	0,00	-89,39
1	2312	22105	01 Servei menjar a domicili	17.200,00	1.735,84	18.935,84	21.905,55	21.905,55	21.905,55	0,00	21.905,55	0,00	-2.969,71
1	2312	22107	01 Productes alimentaris	1.000,00	0,00	1.000,00	2.861,02	2.861,02	2.861,02	0,00	2.861,02	0,00	-1.861,02
1	2312	22811	01 Activitats de suport Serveis Socials	8.000,00	0,00	8.000,00	7.434,00	7.434,00	7.434,00	0,00	7.434,00	0,00	566,00

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS						Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments				
1	2312	22700	01	Neteja i acondicionament.	500,00	0,00	500,00	3,63	3,63	3,63	0,00	496,37	
1	2312	22721	01	Treballs realitzats per altres empreses i professionals (ADISEB)	2.300,00	184,64	2.484,64	1.107,84	1.107,84	1.107,84	0,00	1.376,80	
1	2312	22799	01	Teleassistència	12.200,00	1.070,55	13.270,55	13.253,90	13.253,90	13.253,90	0,00	16,65	
1	2312	46702	01	Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	
1	2312	48000	01	Atencions benèfiques i assistencials	30.000,00	0,00	30.000,00	26.046,39	26.046,39	25.783,89	262,50	3.953,61	
1	2312			Assistència social primària: acció social	87.300,00	2.991,03	90.291,03	89.160,63	89.160,63	88.611,33	549,30	1.130,40	
1	2313	13000	01	Retribucions bàsiques.	68.000,00	0,00	68.000,00	65.188,72	65.188,72	65.188,72	0,00	2.811,28	
1	2313	13001	01	Hores extraordinàries	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1	2313	13003	01	Laboral	715,00	0,00	715,00	714,32	714,32	714,32	0,00	0,68	
1	2313	13102	01	Treballadores familiars temporals	67.300,00	0,00	67.300,00	78.047,91	78.047,91	78.047,91	0,00	-10.747,91	
1	2313	16000	01	Seguretat Social.	41.900,00	0,00	41.900,00	36.795,33	36.795,33	36.795,33	0,00	5.104,67	
1	2313	21211	01	Habitatges tutelats	3.000,00	0,00	3.000,00	1.193,65	1.193,65	1.193,65	0,00	1.806,35	
1	2313	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.000,00	0,00	4.000,00	1.128,50	1.128,50	1.128,50	0,00	2.871,50	
1	2313	22100	01	Energia elèctrica.	3.400,00	0,00	3.400,00	1.002,28	1.002,28	1.002,28	0,00	2.397,72	
1	2313	22101	01	Aigua.	300,00	0,00	300,00	191,76	191,76	191,76	0,00	108,24	
1	2313	22104	01	Vestuari.	500,00	0,00	500,00	213,11	213,11	213,11	0,00	286,89	
1	2313	22105	01	Productes alimentaris.	25.000,00	1.057,27	26.057,27	24.146,70	24.146,70	22.084,55	2.062,15	1.910,57	
1	2313	22110	01	Productes de neteja	2.000,00	218,61	2.218,61	2.413,81	2.413,81	2.183,56	230,25	-195,20	
1	2313	22200	01	Telèfon	800,00	0,00	800,00	833,10	833,10	833,10	0,00	-33,10	
1	2313	22400	01	Assegurances	735,00	0,00	735,00	734,66	734,66	734,66	0,00	0,34	
1	2313	22608	01	Cursos formació	6.000,00	0,00	6.000,00	6.268,93	6.268,93	0,00	6.268,93	-268,93	
1	2313	23120	01	Locomoció del personal no directiu.	2.300,00	0,00	2.300,00	813,80	813,80	813,80	0,00	1.486,20	
1	2313	62200	01	Edificis i altres construccions.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	2313	62401	01	Adquisició de vehicle	0,00	12.044,99	12.044,99	12.044,99	12.044,99	12.044,99	0,00	0,00	
1	2313			Assistència social primària: assistència a persones dependents	226.550,00	13.320,87	239.870,87	231.731,57	231.731,57	223.170,24	8.561,33	8.139,30	
1	311	22799	01	SERVEIS DE CUSTÒDIA DE CANIS I ANIMALS	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	
1	311	46300	01	CONTROL FAUNA (WGR)	4.600,00	0,00	4.600,00	4.546,01	4.546,01	3.788,60	757,41	53,99	
1	311	49903	01	CONVENI AMB ACMA	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	
1	311			Protecció de la salubritat pública.	8.600,00	0,00	8.600,00	7.046,01	7.046,01	3.788,60	3.257,41	1.553,99	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS					Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitives							
1	312	13000	01 SOUS I TRIENIS, NETEJADORA	12.900,00	0,00	12.900,00	13.998,55	13.998,55	13.998,55	0,00	-1.098,55		
1	312	13003	01 Laboral	230,00	0,00	230,00	228,58	228,58	228,58	0,00	1,42		
1	312	13106	01 AUXILIAR ADMINISTRATIU CENTRE SANITARI	16.900,00	0,00	16.900,00	14.289,12	14.289,12	14.289,12	0,00	2.610,88		
1	312	16000	01 SEURENT SOCIAL	10.200,00	0,00	10.200,00	10.328,75	10.328,75	10.328,75	0,00	-128,75		
1	312	21203	01 CENTRE SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00		
1	312	21300	01 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACION I UTILITATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.702,90	1.702,90	1.702,90	0,00	-202,90		
1	312	22101	01 Aigua.	200,00	0,00	200,00	342,42	342,42	342,42	0,00	-142,42		
1	312	22104	01 VESTUARI	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00		
1	312	22110	01 PRODUCTES DE NETEJA	700,00	0,00	700,00	843,91	843,91	843,91	0,00	-143,91		
1	312	22200	01 TELÈFON	400,00	0,00	400,00	191,79	191,79	191,79	0,00	208,21		
1	312		Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.	44.130,00	0,00	44.130,00	41.926,02	41.926,02	41.926,02	0,00	2.203,98		
1	320	13000	01 Retribucions bàsiques.	80.500,00	0,00	80.500,00	80.633,69	80.633,69	80.633,69	0,00	-133,69		
1	320	13001	01 Hores extraordinàries	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00		
1	320	13003	01 Laboral	1.400,00	0,00	1.400,00	1.281,46	1.281,46	1.281,46	0,00	118,54		
1	320	13107	01 Tècniques especialistes	79.300,00	0,00	79.300,00	85.119,68	85.119,68	84.903,27	216,41	-5.819,68		
1	320	13108	01 Auxiliar de suport	12.000,00	0,00	12.000,00	11.103,42	11.103,42	11.103,42	0,00	896,58		
1	320	16000	01 Seguretat Social.	54.100,00	0,00	54.100,00	46.390,30	46.390,30	46.390,30	0,00	7.709,70		
1	320		Administració general d'educació.	227.900,00	0,00	227.900,00	224.528,55	224.528,55	224.312,14	216,41	3.271,45		
1	323	13000	01 Retribucions bàsiques.	27.700,00	0,00	27.700,00	25.319,04	25.319,04	25.319,04	0,00	2.380,96		
1	323	13003	01 Laboral	155,00	0,00	155,00	107,14	107,14	107,14	0,00	47,86		
1	323	16000	01 Seguretat Social.	10.100,00	0,00	10.100,00	13.712,35	13.712,35	13.712,35	0,00	-3.612,35		
1	323	21204	01 Col·legi públic i CEI "Es Nieró"	20.000,00	0,00	20.000,00	22.269,25	22.269,25	21.165,58	1.103,67	-2.269,25		
1	323	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	10.000,00	0,00	10.000,00	3.184,08	3.184,08	3.135,39	48,69	6.815,92		
1	323	22100	01 Energia elèctrica.	15.000,00	0,00	15.000,00	12.033,30	12.033,30	12.033,30	0,00	2.966,70		
1	323	22101	01 Aigua.	800,00	0,00	800,00	1.076,43	1.076,43	1.076,43	0,00	-276,43		
1	323	22103	01 Combustible	8.500,00	0,00	8.500,00	5.946,59	5.946,59	5.946,59	0,00	2.553,41		
1	323	22104	01 Vestuari.	500,00	0,00	500,00	257,00	257,00	257,00	0,00	243,00		
1	323	22110	01 Productes de neteja i acondicionament.	4.500,00	0,00	4.500,00	3.573,91	3.573,91	3.201,61	372,30	926,09		
1	323	22199	01 Materials	3.500,00	0,00	3.500,00	2.339,94	2.339,94	2.339,94	0,00	1.160,06		
1	323	22200	01 Telefòniques	2.000,00	0,00	2.000,00	1.210,61	1.210,61	1.210,61	0,00	789,39		

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS					Despeses compromeses.	Obligacions reconegudes netes.	Pagaments.	Obligacions pendents de pagament.	Romanents de crèdit.
				Inicials	Modificacions	Definitius							
1	323	22601	01 Atencions protocol·làries i representatives.	200,00	0,00	200,00	223,16	223,16	223,16	223,16	0,00	-23,16	
1	323	22700	01 Contracte servei neteja i manteniment CEIP	34.800,00	0,00	34.800,00	36.186,00	36.146,85	32.986,78	3.160,07	3.160,07	-1.346,85	
1	323	22701	01 seguretat	1.300,00	0,00	1.300,00	1.263,24	1.263,24	1.263,24	0,00	0,00	36,76	
1	323	22707	01 SERVEI MENJADOR ESCOLETA ES NIERO	17.500,00	0,00	17.500,00	22.671,00	22.671,00	22.671,00	0,00	0,00	-5.171,00	
1	323	48901	01 Fons llibres	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	3.600,00	900,00	0,00	0,00	
1	323	60900	01 Altres inversions noves en infraestructures i béns destinats a l'	0,00	0,00	0,00	3.424,30	3.424,30	3.424,30	0,00	0,00	-3.424,30	
1	323	62203	01 Edificis i altres construccions.	8.000,00	0,00	8.000,00	8.354,08	8.354,08	8.354,08	0,00	0,00	-354,08	
1	323	62204	01 Edificis i altres construccions.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.087,61	1.087,61	1.087,61	0,00	0,00	912,39	
1	323	62300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	5.000,00	0,00	5.000,00	4.973,29	4.973,29	4.973,29	0,00	0,00	26,71	
1	323		Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primar	176.055,00	0,00	176.055,00	173.712,32	173.673,17	168.088,44	5.584,73	0,00	2.381,83	
1	3321	13003	01 Laboral	80,00	0,00	80,00	3.474,84	3.474,84	3.474,84	0,00	0,00	-3.394,84	
1	3321	13110	01 Biblioteca-arkivera	14.000,00	0,00	14.000,00	9.671,97	9.671,97	9.671,97	0,00	0,00	4.328,03	
1	3321	16000	01 Seguretat Social.	5.400,00	0,00	5.400,00	4.358,75	4.358,75	4.358,75	0,00	0,00	1.041,25	
1	3321	22000	01 Ordinari no inventariable.	700,00	0,00	700,00	113,86	113,86	113,86	0,00	0,00	586,14	
1	3321	22001	01 Premsa, revistes, llibres	1.000,00	0,00	1.000,00	774,93	774,93	774,93	0,00	0,00	225,07	
1	3321	22699	01 Altres despeses diverses.	100,00	0,00	100,00	102,73	102,73	102,73	0,00	0,00	-2,73	
1	3321		Biblioteques públiques.	21.280,00	0,00	21.280,00	18.497,08	18.497,08	18.497,08	0,00	0,00	2.782,92	
1	3322	13003	01 Laboral	50,00	0,00	50,00	51,43	51,43	51,43	0,00	0,00	-1,43	
1	3322	13110	01 Biblioteca-arkivera	9.400,00	0,00	9.400,00	8.713,10	8.713,10	8.713,10	0,00	0,00	686,90	
1	3322	16000	01 Seguretat Social.	3.600,00	0,00	3.600,00	2.905,38	2.905,38	2.905,38	0,00	0,00	694,62	
1	3322		Arxius.	13.050,00	0,00	13.050,00	11.669,91	11.669,91	11.669,91	0,00	0,00	1.380,09	
1	3331	13000	01 Retribucions bàsiques.	16.000,00	0,00	16.000,00	15.533,54	15.533,54	15.533,54	0,00	0,00	466,46	
1	3331	13003	01 Laboral	160,00	0,00	160,00	160,72	160,72	160,72	0,00	0,00	-0,72	
1	3331	16000	01 Seguretat Social.	5.200,00	0,00	5.200,00	5.207,96	5.207,96	5.207,96	0,00	0,00	-7,96	
1	3331	21207	01 Centre de Son Tugores	5.000,00	0,00	5.000,00	9.557,16	9.557,16	9.439,84	117,22	117,22	-4.557,16	
1	3331	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.962,02	2.962,02	2.962,02	0,00	0,00	-962,02	
1	3331	22000	01 Ordinari no inventariable.	200,00	0,00	200,00	292,50	292,50	245,03	47,47	47,47	-92,50	
1	3331	22100	01 Energia elèctrica.	11.500,00	0,00	11.500,00	11.833,82	11.833,82	11.833,82	0,00	0,00	-333,82	
1	3331	22101	01 Aigua.	100,00	0,00	100,00	354,18	354,18	354,18	0,00	0,00	-254,18	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Obligacions reconegudes netes.	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Definitius	Definitius	Definitius				
1	3331	22104	01 Vestuari.	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
1	3331	22110	01 Productes de neteja	500,00	0,00	0,00	500,00	596,39	596,39	596,39	596,39	0,00	-96,39	
1	3331	22200	01 Telefòniques	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.402,67	1.402,67	1.402,67	1.402,67	0,00	597,33	
1	3331	22400	01 Assegurances	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	912,63	912,63	912,63	912,63	0,00	387,37	
1	3331	22701	01 Seguretat.	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.282,24	3.282,24	3.282,24	3.282,24	0,00	217,76	
1	3331		Son Tugores	47.660,00	0,00	47.660,00	47.660,00	52.095,83	52.095,83	51.931,14	164,69	164,69	-4.435,83	
1	3332	21209	01 Teatre municipal	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	11.465,07	11.465,07	6.964,99	4.500,08	4.500,08	-5.465,07	
1	3332	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	500,00	2.059,25	2.059,25	2.059,25	0,00	0,00	-1.559,25	
1	3332	22000	01 Ordinari no inventariable.	100,00	0,00	100,00	100,00	1.056,41	1.056,41	607,50	448,91	448,91	-856,41	
1	3332	22100	01 Energia elèctrica.	9.200,00	0,00	9.200,00	9.200,00	7.818,40	7.818,40	7.141,80	676,60	676,60	1.381,80	
1	3332	22101	01 Aigua.	100,00	0,00	100,00	100,00	179,30	179,30	179,30	0,00	0,00	-79,30	
1	3332	22110	01 Productes de neteja	300,00	0,00	300,00	300,00	221,71	221,71	216,42	5,29	5,29	78,29	
1	3332	22400	01 Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	884,00	884,00	884,00	0,00	0,00	116,00	
1	3332	62200	01 Edificis i altres construccions.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.182,17	1.182,17	1.182,17	0,00	0,00	317,83	
1	3332		Teatre	18.700,00	0,00	18.700,00	18.700,00	24.866,31	24.866,31	19.235,43	5.630,88	5.630,88	-6.166,31	
1	334	22601	01 Atencions protocol·làries i representatives.	500,00	0,00	500,00	500,00	1.162,03	1.162,03	1.162,03	0,00	0,00	-662,03	
1	334	22609	01 Activitats culturals (organitza ajuntament)	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.106,87	8.106,87	8.106,87	0,00	0,00	-106,87	
1	334	22610	01 Activitats cultura (alart, alè, festa verbal, festa flama)	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	15.812,84	15.812,84	14.723,84	1.089,00	1.089,00	187,16	
1	334	22611	01 Activitats arts escèniques	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	3.902,43	3.902,43	3.470,46	431,97	431,97	1.097,57	
1	334	22612	01 Activitats promoció igualtat	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	3.854,18	3.854,18	3.854,18	0,00	0,00	4.145,82	
1	334	22613	01 Concerts orgue	12.700,00	0,00	12.700,00	12.700,00	14.520,00	14.520,00	7.260,00	7.260,00	7.260,00	-1.820,00	
1	334	22615	01 Cossiers	3.800,00	0,00	3.800,00	3.800,00	4.390,32	4.390,32	4.390,32	0,00	0,00	-590,32	
1	334	22699	01 Drets d'autor	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	
1	334	22799	01 Servei dinamització Són Tugores	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	9.315,30	9.315,30	9.315,30	0,00	0,00	3.184,70	
1	334	24000	01 Publicacions i calendari	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	2.977,23	2.977,23	2.856,23	121,00	121,00	2.022,77	
1	334	48901	01 Subvencions	23.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,03	23.000,03	17.250,03	5.750,00	5.750,00	-0,03	
1	334	48902	01 CERTAMENT LITERARI	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
1	334	48903	01 CONCURS DE GLOSSES	450,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00	
1	334	48904	01 SUBVENCIONS CAMP D'ESTIU	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	1.970,00	1.970,00	1.455,00	515,00	515,00	3.030,00	
1	334	48912	01 Conveni Orfeó	4.200,00	0,00	4.200,00	4.200,00	4.220,00	4.220,00	3.162,50	1.057,50	1.057,50	-20,00	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Pagaments	Obligacions reconegudes netes	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament				
1	334	48913	01 Conveni Banda de Música	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	8.750,00	3.250,00	0,00	
1	334	48914	01 Conveni Colla Gegantera	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	
1	334	48915	01 Conveni Dimonis	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00	0,00	0,00	
1	334	48917	01 Conveni Farròquia	3.900,00	0,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	
1	334		Promoció cultural.	143.650,00	0,00	143.650,00	131.681,23	131.681,23	0,00	131.681,23	105.806,76	25.874,47	11.968,77	
1	336	22601	01 ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	336	22699	01 restauració i conservació patrimoni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
1	336	64000	01 CATÀLEG D'ELEMENTS I ESPAIS PROTEGITS	8.600,00	0,00	8.600,00	6.388,80	6.388,80	0,00	6.388,80	6.388,80	0,00	2.211,20	
1	336	78000	01 FUNDACIÓ CASTELL D'ALARÓ	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
1	336		Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.	9.800,00	0,00	9.800,00	6.388,80	6.388,80	0,00	6.388,80	6.388,80	0,00	3.411,20	
1	337	21200	01 CENTRE S'ESCORXADOR	3.000,00	0,00	3.000,00	182,97	182,97	0,00	182,97	182,97	0,00	2.817,03	
1	337	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	93,81	93,81	0,00	93,81	93,81	0,00	406,19	
1	337	22100	01 ENERGIA ELECTRICA	2.200,00	0,00	2.200,00	3.137,02	3.137,02	0,00	3.137,02	3.137,02	0,00	-937,02	
1	337	22101	01 Aigua.	200,00	0,00	200,00	120,08	120,08	0,00	120,08	120,08	0,00	79,92	
1	337	22609	01 ACTIVITATS JOVENTUT	10.000,00	0,00	10.000,00	9.344,49	9.344,49	0,00	9.344,49	3.354,99	5.989,50	655,51	
1	337	63200	01 Edificis i altres construccions.	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	
1	337	63201	01 Edificis i altres construccions.	43.000,00	0,00	43.000,00	1.996,50	1.996,50	0,00	1.996,50	1.996,50	0,00	41.003,50	
1	337		Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	88.900,00	0,00	88.900,00	14.874,87	14.874,87	0,00	14.874,87	8.885,37	5.989,50	74.025,13	
1	338	22609	01 FESTES POPULARS	70.000,00	0,00	70.000,00	81.601,69	81.601,69	0,00	81.601,69	79.512,64	2.089,05	-11.601,69	
1	338	48903	01 Conveni Batucrack festa carnava	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	
1	338		Festes populars i celebracions.	70.900,00	0,00	70.900,00	81.601,69	81.601,69	0,00	81.601,69	79.512,64	2.089,05	-10.701,69	
1	341	22601	01 Atencions protocol·làries i representatives.	500,00	0,00	500,00	89,74	89,74	0,00	89,74	89,74	0,00	410,26	
1	341	22609	01 ACTIVITATS ESPORTIVES	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
1	341	22716	01 CURSETS NATACIÓ I SOCORRISTES	20.600,00	0,00	20.600,00	17.986,89	17.986,89	0,00	17.986,89	17.986,89	0,00	2.613,11	
1	341	48921	01 SUBVENCIIONS	51.400,00	0,00	51.400,00	51.400,01	51.400,01	0,00	51.400,01	51.400,01	0,00	-0,01	
1	341	78900	01 UD ALARÓ (GESEPA ARTIFICIAL CAMP DE FUTBOL)	52.300,00	0,00	52.300,00	52.036,75	52.036,75	0,00	52.036,75	52.036,75	0,00	263,25	
1	341		Promoció i foment de l'esport.	127.300,00	0,00	127.300,00	121.513,39	121.513,39	0,00	121.513,39	121.513,39	0,00	5.786,61	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS					Pagaments	Obligacions reconegudes netes	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Despeses reconegudes netes				
1	342	13000	01 RETRIBUCIONS BÀSIQUES, MANTENIDOR POLIESPORTIU	15.600,00	0,00	15.600,00	15.290,80	15.290,80	15.290,80	0,00	309,20	
1	342	13001	01 HORES EXTRAORDINARIES	2.000,00	0,00	2.000,00	1.896,49	1.896,49	1.896,49	0,00	103,51	
1	342	13003	01 Laboral	110,00	0,00	110,00	107,14	107,14	107,14	0,00	2,86	
1	342	13111	01 NETEJADORA TEMPORAL	13.000,00	0,00	13.000,00	15.945,25	15.945,25	15.945,25	0,00	-2.945,25	
1	342	16000	01 SEURETAT SOCIAL	10.400,00	0,00	10.400,00	11.701,57	11.701,57	11.701,57	0,00	-1.301,57	
1	342	21208	01 POLIESPORTIU	25.000,00	0,00	25.000,00	19.279,12	19.279,12	19.279,12	0,00	5.720,88	
1	342	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.700,00	0,00	4.700,00	3.126,99	3.126,99	3.126,99	0,00	1.573,01	
1	342	22100	01 ENERGIA ELÈCTRICA	23.000,00	0,00	23.000,00	21.350,87	21.350,87	21.350,87	25,81	1.649,13	
1	342	22101	01 Aigua.	3.000,00	0,00	3.000,00	3.051,92	3.051,92	3.051,92	0,00	-51,92	
1	342	22103	01 COMBUSTIBLE	2.500,00	0,00	2.500,00	3.601,28	3.601,28	3.601,28	0,00	-1.101,28	
1	342	22104	01 VESTUARI	100,00	0,00	100,00	56,89	56,89	56,89	0,00	43,11	
1	342	22110	01 PRODUCTES DE NETEJA	10.000,00	0,00	10.000,00	4.903,55	4.903,55	4.903,55	0,00	5.096,45	
1	342	22199	01 MATERIALS	3.000,00	0,00	3.000,00	9.304,51	9.304,51	8.949,98	354,53	-6.304,51	
1	342	22200	01 TELEFÒNIQUES	1.200,00	0,00	1.200,00	694,86	694,86	694,86	0,00	506,14	
1	342	22601	01 ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	500,00	0,00	500,00	961,19	961,19	961,19	0,00	-461,19	
1	342	22700	01 NETEJA GESPA ARTIFICIAL	3.200,00	0,00	3.200,00	3.267,00	3.267,00	3.267,00	0,00	-67,00	
1	342	63200	01 Edificis i altres construccions.	13.800,00	0,00	13.800,00	13.798,84	13.798,84	13.798,84	0,00	1,16	
1	342		Instal·lacions esportives.	131.110,00	0,00	131.110,00	128.338,27	128.338,27	127.957,93	380,34	2.771,73	
1	425	62300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	0,00	8.383,33	8.383,33	8.383,33	8.383,33	8.383,33	0,00	0,00	
1	425		Energia.	0,00	8.383,33	8.383,33	8.383,33	8.383,33	8.383,33	0,00	0,00	
1	430	13003	01 Laboral	110,00	0,00	110,00	107,14	107,14	107,14	0,00	2,86	
1	430	13104	01 Informadora jove i AODL	26.000,00	0,00	26.000,00	26.154,34	26.154,34	26.154,34	0,00	-154,34	
1	430	16000	01 Seguretat social. ADOL	10.000,00	0,00	10.000,00	8.493,89	8.493,89	8.493,89	0,00	1.506,11	
1	430		Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes emp	36.110,00	0,00	36.110,00	34.755,37	34.755,37	34.755,37	0,00	1.354,63	
1	4311	22602	01 Publicitat i propaganda.	1.000,00	0,00	1.000,00	3.616,06	3.616,06	3.616,06	0,00	-2.616,06	
1	4311	22699	01 Fira	14.500,00	0,00	14.500,00	15.396,65	15.396,65	15.396,65	0,00	-896,65	
1	4311		Fires.	15.500,00	0,00	15.500,00	19.012,71	19.012,71	19.012,71	0,00	-3.512,71	
1	4313	21500	01 Taules i tendals mercat	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS										Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament				
1	4313	22799	01 Muntatge mercat setmanal	19.000,00	0,00	19.000,00	17.617,60	17.617,60	17.617,60	0,00	1.382,40	0,00	1.382,40	
1	4313	62500	01 Mobiliari.	5.300,00	0,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	4313		Comerç ambulant.	25.300,00	0,00	25.300,00	22.917,60	22.917,60	22.917,60	0,00	2.382,40	0,00	2.382,40	
1	432	22602	01 PUBLICITAT I PROPAGANDA	5.000,00	0,00	5.000,00	1.865,82	1.865,82	1.865,82	0,00	3.134,18	0,00	3.134,18	
1	432	22609	01 ACTIVITATS	5.000,00	0,00	5.000,00	3.337,07	3.337,07	1.169,07	2.168,00	1.662,93	2.168,00	1.662,93	
1	432		Informació i promoció turística.	10.000,00	0,00	10.000,00	5.202,89	5.202,89	3.034,89	2.168,00	4.797,11	2.168,00	4.797,11	
1	4411	46200	01 CONVENI TARGETA CIUTADANA	4.000,00	0,00	4.000,00	2.842,04	2.842,04	2.842,04	0,00	1.157,96	0,00	1.157,96	
1	4411		Transport col·lectiu urbà de viatgers.	4.000,00	0,00	4.000,00	2.842,04	2.842,04	2.842,04	0,00	1.157,96	0,00	1.157,96	
1	4412	22300	01 Transport bus-tren	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,01	6.000,01	6.000,01	0,00	-0,01	0,00	-0,01	
1	4412		Altres transport de viatgers.	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,01	6.000,01	6.000,01	0,00	-0,01	0,00	-0,01	
1	454	46300	01 MANTENIMENT DESBROSSADORA (MGR)	4.000,00	0,00	4.000,00	3.890,24	3.890,24	3.113,94	776,30	109,76	776,30	109,76	
1	454		Camins veinals.	4.000,00	0,00	4.000,00	3.890,24	3.890,24	3.113,94	776,30	109,76	776,30	109,76	
1	459	60900	01 Altres inversions noves en infraestructures i béns destinats a l'	0,00	14.899,30	14.899,30	0,00	0,00	0,00	0,00	14.899,30	0,00	14.899,30	
1	459	61900	01 Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destina	0,00	9.500,70	9.500,70	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,70	0,00	9.500,70	
1	459	64002	01 Despeses en inversions de caràcter immaterial.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	459		Altres infraestructures.	0,00	25.400,00	25.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	24.400,00	0,00	24.400,00	
1	912	10000	01 Retribucions bàsiques.	47.200,00	0,00	47.200,00	48.500,34	48.500,34	48.500,34	0,00	-1.300,34	0,00	-1.300,34	
1	912	16000	01 Seguretat Social.	16.000,00	0,00	16.000,00	14.093,24	14.093,24	14.093,24	0,00	1.906,76	0,00	1.906,76	
1	912	23300	01 ALTRES INDEMNITZACIONS	32.000,00	0,00	32.000,00	25.541,35	25.541,35	22.842,68	2.698,67	6.458,65	2.698,67	6.458,65	
1	912		òrgans de govern.	95.200,00	0,00	95.200,00	88.134,93	88.134,93	85.436,26	2.698,67	7.065,07	2.698,67	7.065,07	
1	920	12001	01 SOUS I P. EXTR. (A2, SECRETARI-INTERVENTOR)	13.700,00	0,00	13.700,00	16.952,26	16.952,26	16.952,26	0,00	-3.252,26	0,00	-3.252,26	
1	920	12003	01 SOUS I P. EXTR. (C1, ADMINISTRATIVA)	10.700,00	0,00	10.700,00	13.199,07	13.199,07	13.199,07	0,00	-2.499,07	0,00	-2.499,07	
1	920	12004	01 SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIARS ADMINISTRATIU)	35.200,00	-1.200,00	34.000,00	37.429,07	37.429,07	37.429,07	0,00	-3.429,07	0,00	-3.429,07	
1	920	12005	01 SOUS I P. EXTR. (E, ORDENANÇA-NOTIFICADOR)	8.000,00	0,00	8.000,00	9.451,83	9.451,83	9.451,83	0,00	-1.451,83	0,00	-1.451,83	

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS												
Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
1	920	12006	01	TRIENNIS GRUPS A2, C1 C2 i E	14.800,00	0,00	14.800,00	12.468,67	12.468,67	12.468,67	0,00	2.331,33
1	920	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ A2, C1 C2 i E	44.400,00	-1.200,00	43.200,00	35.108,92	35.108,92	35.108,92	0,00	8.091,08
1	920	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS A2 C1 C2 i E	47.500,00	-1.200,00	46.300,00	37.927,44	37.927,44	37.927,44	0,00	8.372,56
1	920	12103	01	INVENTARIZACIÓ PER RESIDÈNCIA	4.400,00	0,00	4.400,00	3.963,76	3.963,76	3.963,76	0,00	436,24
1	920	12104	01	Carrera professional	1.220,00	0,00	1.220,00	1.065,84	1.065,84	1.065,84	0,00	154,16
1	920	13100	01	Laboral temporal.	23.000,00	0,00	23.000,00	21.358,16	21.358,16	21.358,16	0,00	1.641,84
1	920	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS A2 C1 C2 i E	5.000,00	0,00	5.000,00	4.428,47	4.428,47	4.428,47	0,00	571,53
1	920	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS A2 C1 C2 i E	3.000,00	0,00	3.000,00	2.262,05	2.262,05	2.262,05	0,00	737,95
1	920	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	61.000,00	-1.540,00	59.460,00	52.497,50	52.497,50	52.497,50	0,00	6.962,50
1	920	21200	01	CASA DE LA VILA	6.000,00	0,00	6.000,00	2.155,95	2.155,95	2.155,95	0,00	3.844,05
1	920	21300	01	MAQUINARIA I ESTRIS	6.000,00	0,00	6.000,00	6.702,66	6.702,66	6.702,66	0,00	-702,66
1	920	21600	01	CONSORCI D'INFORMÀTICA I ABSIS	23.000,00	0,00	23.000,00	21.510,29	21.510,29	21.510,29	0,00	1.489,71
1	920	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00	12.000,00	12.996,55	12.996,55	12.996,55	303,82	-996,55
1	920	22001	01	PREMSA, REVISTES I LLIBRES	5.000,00	0,00	5.000,00	5.469,63	5.469,63	5.406,72	62,91	-469,63
1	920	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	15.500,00	0,00	15.500,00	13.867,75	13.867,75	13.867,75	0,00	1.632,25
1	920	22101	01	Aigua.	0,00	0,00	0,00	30,02	30,02	30,02	0,00	-30,02
1	920	22103	01	Combustibles i carburants.	200,00	0,00	200,00	250,64	250,64	250,64	0,00	-50,64
1	920	22200	01	TELEFÒNICS I FAX	7.000,00	0,00	7.000,00	4.232,55	4.232,55	4.232,55	0,00	2.767,45
1	920	22201	01	POSTALS	8.000,00	0,00	8.000,00	11.050,64	11.050,64	11.050,64	0,00	-3.050,64
1	920	22203	01	INFORMÀTIQUES	3.500,00	0,00	3.500,00	5.007,28	5.007,28	5.007,28	0,00	-1.507,28
1	920	22400	01	ASSEGURANCES	9.000,00	0,00	9.000,00	8.594,75	8.594,75	8.594,75	0,00	405,25
1	920	22500	01	TRIBUTS	500,00	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	0,00	400,00
1	920	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	2.000,00	0,00	2.000,00	1.952,01	1.952,01	1.853,95	98,06	47,99
1	920	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	0,00	6.000,00	6.033,71	6.033,71	5.612,63	421,08	-33,71
1	920	22604	01	JURÍDICS	38.000,00	0,00	38.000,00	49.022,15	49.022,15	46.031,03	2.991,12	-11.022,15
1	920	22606	01	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.000,00	0,00	1.000,00	240,00	240,00	240,00	0,00	760,00
1	920	22690	01	Indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00	0,00	5.000,00	324,73	324,73	324,73	0,00	4.675,27
1	920	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	15.600,00	0,00	15.600,00	2.741,60	2.741,60	2.741,60	0,00	12.858,40
1	920	23020	01	DIETES DE PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	0,00	1.000,00	79,03	79,03	79,03	0,00	920,97
1	920	23120	01	Del personal no directiu.	500,00	0,00	500,00	161,96	161,96	161,96	0,00	338,04
1	920	62500	01	Mobiliari.	1.000,00	0,00	1.000,00	968,44	968,44	968,44	0,00	31,56
1	920	63601	01	ORDINADORS, IMPRESSORES I ACCESSORIS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.416,85	1.416,85	1.416,85	0,00	583,15

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS											
Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Restaments de crèdit
1	920		Administració general.	439.720,00	-5.140,00	434.580,00	403.022,23	403.022,23	399.145,24	3.876,99	31.557,77
1	922	13000	01 SOUS I TRIENNIS, NETEJADORA	15.600,00	0,00	15.600,00	14.459,74	14.459,74	14.459,74	0,00	1.140,26
1	922	13001	01 HORES EXTRAORDINÀRIES, NETEJADORA	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1	922	13003	01 Laboral	160,00	0,00	160,00	160,72	160,72	160,72	0,00	-0,72
1	922	13111	01 Netejadora temporal	5.100,00	0,00	5.100,00	9.098,16	9.098,16	9.098,16	0,00	-3.998,16
1	922	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	6.700,00	0,00	6.700,00	4.814,53	4.814,53	4.814,53	0,00	1.885,47
1	922	22104	01 VESTUARI	200,00	0,00	200,00	264,52	264,52	264,52	0,00	-64,52
1	922	22110	01 PRODUCTES NETEJA	800,00	0,00	800,00	826,05	826,05	826,05	0,00	-26,05
1	922		Coordinació i organització institucional de les entitats locals.	28.760,00	0,00	28.760,00	29.623,72	29.623,72	29.623,72	0,00	-863,72
1	923	13003	01 Laboral	55,00	0,00	55,00	56,26	56,26	56,26	0,00	-1,26
1	923	13102	01 SOUS I TRIENNIS, SECRETARIA JURJAT DE PAU	6.000,00	0,00	6.000,00	5.054,50	5.054,50	5.054,50	0,00	945,50
1	923	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	2.000,00	0,00	2.000,00	1.885,88	1.885,88	1.885,88	0,00	114,12
1	923		Informació bàsica i estadística.	8.055,00	0,00	8.055,00	6.996,64	6.996,64	6.996,64	0,00	1.058,36
1	925	13101	01 SOUS, AUXILIAR ADMINISTRATIU TEMPORAL	5.000,00	3.600,00	8.600,00	8.667,78	8.667,78	8.667,78	0,00	-67,78
1	925	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	1.800,00	1.540,00	3.340,00	2.789,24	2.789,24	2.789,24	0,00	550,76
1	925		Atenció als ciutadans.	6.800,00	5.140,00	11.940,00	11.457,02	11.457,02	11.457,02	0,00	482,98
1	931	12000	01 SOU INTERVENCIÓ	15.500,00	0,00	15.500,00	17.641,26	17.641,26	17.641,26	0,00	-2.141,26
1	931	12006	01 Triennis INTERVENCIÓ	600,00	0,00	600,00	455,59	455,59	455,59	0,00	144,41
1	931	12100	01 COMPLEMENT DESTINACIÓ	10.300,00	0,00	10.300,00	8.404,48	8.404,48	8.404,48	0,00	1.895,52
1	931	12101	01 COMPLEMENT ESPECIFIC	12.500,00	0,00	12.500,00	10.454,97	10.454,97	10.454,97	0,00	2.045,03
1	931	12103	01 INDEMITZACIÓ RESIDÈNCIA	1.200,00	0,00	1.200,00	1.105,53	1.105,53	1.105,53	0,00	94,47
1	931	12104	01 Carrera professional	110,00	0,00	110,00	107,14	107,14	107,14	0,00	2,86
1	931	13101	01 Auxiliar administratiu temporal	0,00	0,00	0,00	372,24	372,24	0,00	372,24	-372,24
1	931	15000	01 COMPLEMENT PRODUCTIVITAT	1.100,00	0,00	1.100,00	1.012,05	1.012,05	1.012,05	0,00	87,95
1	931	15100	01 GRATIFICACIONS	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	931	16000	01 SEGURETAT SOCIAL	9.600,00	0,00	9.600,00	11.469,84	11.469,84	11.469,84	0,00	-1.869,84
1	931		Política econòmica i fiscal.	51.010,00	0,00	51.010,00	51.023,10	51.023,10	50.650,86	372,24	-13,10

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS						Pagaments	Obligacions pendent de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes				
1	932	22603	01	JURÍDICS	500,00	0,00	500,00	32,43	32,43	32,43	0,00	467,57	
1	932	22708	01	SERVEI RECAPTACIÓ ATIB	130.000,00	0,00	130.000,00	4.223,67	4.223,67	4.223,67	0,00	125.776,33	
1	932	64100	01	Aplicacions informàtiques	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
1	932			Gestió del sistema tributari.	133.500,00	0,00	133.500,00	4.256,10	4.256,10	4.256,10	0,00	129.243,90	
1	934	12003	01	SOUS I P. EXTR. (C1, TRESORER)	11.200,00	0,00	11.200,00	12.442,37	12.442,37	12.442,37	0,00	-1.242,37	
1	934	12004	01	SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIAR ADMINISTRATIVA)	8.700,00	0,00	8.700,00	11.047,67	11.047,67	11.047,67	0,00	-2.347,67	
1	934	12006	01	TRIENNIS, GRUPS C1 i C2	3.600,00	0,00	3.600,00	2.951,76	2.951,76	2.951,76	0,00	648,24	
1	934	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ, GRUPS C1 i C2	13.200,00	0,00	13.200,00	11.073,84	11.073,84	11.073,84	0,00	2.126,16	
1	934	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS C1 i C2	15.400,00	0,00	15.400,00	15.198,60	15.198,60	15.198,60	0,00	201,40	
1	934	12103	01	INDEMITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	1.309,80	1.309,80	1.309,80	0,00	290,20	
1	934	12104	01	Carrera professional	450,00	0,00	450,00	446,42	446,42	446,42	0,00	3,58	
1	934	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS C1 i C2	2.000,00	0,00	2.000,00	1.373,60	1.373,60	1.373,60	0,00	626,40	
1	934	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS C1 i C2	1.300,00	0,00	1.300,00	2.822,66	2.822,66	2.822,66	0,00	-1.522,66	
1	934	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	18.500,00	0,00	18.500,00	15.239,92	15.239,92	15.239,92	0,00	3.260,08	
1	934	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	500,00	0,00	500,00	35,00	35,00	35,00	0,00	465,00	
1	934			Gestió del deute i de la tresoreria.	76.450,00	0,00	76.450,00	73.941,64	73.941,64	73.941,64	0,00	2.508,36	
1	942	46300	01	MANCOMUNITAT DES BAIGUER	22.000,00	8.531,67	30.531,67	17.059,40	17.059,40	18.114,61	-1.055,21	13.472,27	
1	942			Transferències a entitats locals territorials.	22.000,00	8.531,67	30.531,67	17.059,40	17.059,40	18.114,61	-1.055,21	13.472,27	
1	943	46600	01	FEDERACIONS DE MUNICIPIS	2.400,00	0,00	2.400,00	2.396,98	2.396,98	2.396,98	0,00	3,02	
1	943			Transferències a altres entitats locals.	2.400,00	0,00	2.400,00	2.396,98	2.396,98	2.396,98	0,00	3,02	
1				AJUNTAMENT D'ALARO	4.358.642,00	1.982.670,24	6.341.312,24	4.614.659,55	4.614.620,40	4.479.236,08	135.384,32	1.726.691,84	
				TOTAL	4.358.642,00	1.982.670,24	6.341.312,24	4.614.659,55	4.614.620,40	4.479.236,08	135.384,32	1.726.691,84	



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

ANNEX DE PERSONAL

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

(Aquest annex només inclou la plantilla del personal municipal, d'acord amb la Relació de llocs de treball vigent. A la plantilla consten les places, indicant la seva categoria i si estan ocupades per personal funcionari de carrera, laboral fix, de forma interina o vacant).



PLANTILLA DE PERSONAL EXERCICI 2018				
codi	descripció	nombre	vacants	grup
A	PERSONAL FUNCIONARI	21	5	
I	Amb habilitació de caràcter nacional	2	0	
1.1	Secretari	1	-	A2
1.2	Interventor	1	-	A1
II	Escala d'administració general	9	2	
2.1	Subescala Administrativa	2	-	C1
2.2	Subescala Auxiliar	5	1	C2
2.3	Subescala Subalterna (1 pl., 2a.activitat policia)	2	1	E
III	Escala d'administració especial	10	3	
	Subescala de serveis especials			
3.1.1	Cap	1	1	C1
3.1.1	Oficial	1	-	C1
3.1.2	Policia Local	8	2	C1
B	PERSONAL LABORAL	42	13	
I	Contractes fixos (o indefinits)	35	13	
1.1	Mestre especialista educació infantil - coordinadora	1	-	
1.2	Mestre especialista educació infantil	1	-	
1.3	Tècnica educació infantil	6	4	
1.4	Auxiliar educació infantil (temps parcial)	1	1	
1.5	Oficial encarregat manteniment	1	-	
1.6	Oficial 1ª serveis manteniment	2	-	
1.7	Mantenidor Poliesportiu	1	-	
1.8	Peó	5	1	
1.9	Treballadora Social	1	-	
1.10	Treballadora familiar	5	1	
1.11	Coordinadora neteja	1	1	
1.12	Netejadora	8	4	
1.13	Bibliotecària-Arxivera	1	1	
1.14	Arquitecte (temps parcial)	1	-	
II	Contractes temporals	7	0	
2.1	Auxiliar administració	1	-	
2.2	Secretaria Jutjat de Pau	1	-	
2.3	Auxiliar adm. Centre Sanitari	1	-	
2.4	Treballadora familiar	4	-	
C	PERSONAL EVENTUAL	0	0	
	TOTAL PLANTILLA PERSONAL	63	13	

Alaró, 17 d'abril de 2018.

El batle,

Guillermo Claret Balboa Buika



Ajuntament
d'Alaró

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



PRESSUPOST GENERAL 2018

ANNEX D'INVERSIONS

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



Codi	Aplicació	Denominació del projecte	Durada	Pressupost total	Anualitat 2018	Ampliable	Tipus finançament	Vinculació crèdit	Òrgan
1	132-62301	Seguretat videovigilància	2018	2.250,00 €	2.250,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
2	133-60000	Adquisició solar aparcament (aplicació STSJJIB)	2013-2022	946.934,14 €	125.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
3	133-60002	Adquisició solar Son Pol	2018	74.600,00 €	74.600,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
4	133-62001	Pla de mobilitat sostenible	2017-2018	12.000,00 €	6.000,00 €	no	fons propis (100 %)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
5	151-60000	Patrimoni de sòl i execució planejament	2018-	-	100,00 €	no	fons propis (100%)	grup (151) i subconcepte (60000)	JGL
6	151-64001	Adaptació NNSS a PTM	2018	2.500,00 €	2.500,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
7	151-64002	Redacció projectes	2018	5.000,00 €	5.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
8	1532-6100	Inversió 1% interès cultural solar Can Barbut	2018	-	777,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
9	1532-61102	Milliores vies públiques	2018	17.000,00 €	17.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
10	161-63900	Renovació xarxa abastiment i clavegueram Joan Mir i Llorenç Rosselló	2018	122.419,12 €	122.419,12 €	no	subvenció (100 %)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
11	163-62401	Màquina agranadora viària	2018	38.400,00 €	65.945,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (1) i capítol (6)	JGL
12	164-62200	Milliores cementeri	2018	5.217,16 €	5.217,16 €	no	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
13	1721-61902	Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	2018-	-	100,00 €	sí	fons propis (100%), recursos afectats aplicació 39101	programa (1721) i aplicació (61902)	JGL



14	1721-68901	Sanejament antic abocador runes S'Olivaret	2018-	-	100,00 €	si	endentament, subvenció, recursos afectats apl. 39101	Programa (1721) i aplicació (68901)	JGL
15	2311-61000	Fotocopiadora, mobiliari i altres Serveis Socials	2018	1.500,00 €	1.500,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (2) i capítol (6)	JGL
16	2313-62200	Centre de dia	2018-	-	100,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (2) i capítol (6)	JGL
17	323-61100	Trispol escoleta	2108	3.000,00 €	3.000,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
18	323-62500	Mobiliari i material psicomotricitat	2018	3.000,00 €	3.000,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
19	323-62505	Projecte pati	2018	3.000,00 €	3.000,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
20	323-62506	Màquina de netejar trispol	2018	3.200,00 €	3.200,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
21	323-63601	Odinadors, impressores i accessoris	2018	1.000,00 €	1.000,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
22	3321-61100	fotocopiadora, projector i altres	2018	1.500,00 €	1.500,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
23	3322-61100	inversions arxiu	2018	2.300,00 €	2.300,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
24	3331-61100	inversions Son Tugores	2018	2.725,00 €	2.725,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
25	3332-62200	Inversions Teatre	2018	2.000,00 €	2.000,00 €	no	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
26	336-64000	Catàleg d'elements i espais protegits	2018	2.130,00 €	2.130,00 €	no	fons propis (100 %)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
27	337-63200	Inversions s'Escorxadador	2018	32.000,00 €	32.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL



Ajuntament
d'Alaró

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

28	342-63200	Inversions poliesportiu	2018	193.969,68 €	193.969,68 €	no	subvenció (100 %)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
29	920-62500	Mobiliari	2018	2.000,00 €	2.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	JGL
30	920-63601	Ordinadors, impressores i accessoris	2018	10.000,00 €	10.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	JGL
31	932-64100	Aplicacions informàtiques	2018	3.000,00 €	3.000,00 €	no	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	JGL

Alaró, 17 d' abril de 2018

El batle

Guillermo Claret Balboa Buika



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

INFORME ECONÒMIC FINANCER

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



PRESSUPOST GENERAL 2018

INFORME ECONÒMIC FINANCER

(Art. 168.1 e TRLRHL)

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

A) CAPÍTOL 1. IMPOSTS DIRECTES

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

Les previsions definitives de l'Impost sobre béns immobles s'han elaborat partint del padró de l'exercici 2017.

Respecte dels béns de naturalesa rústica, el valor cadastral, que coincideix amb la base imposable, és de 2.594.435,78 €. El tipus de gravamen, d'acord amb l'ordenança fiscal en vigor des de l'any 1990, i no modificada, és el 0'65 %. Per la qual cosa la previsió de la quota líquida es de 15.000,00 €.

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

Pel que fa al l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana, segons informació proporcionada per la Gerència Regional del Cadastre, els valors cadastrals del municipi d'Alaró es troben per davall del 50% del valor de mercat recomanable, ja que la ponència de valors es va aprovar l'any 1997 i va entrar en vigor l'any 1998. Per això, l'Ajuntament d'Alaró va sol·licitar a la Direcció General del Cadastre l'aplicació per a l'any 2018, als valors cadastrals dels béns immobles urbans del municipi, dels coeficients d'actualització que regula l'article 32.2 del Reial decret legislatiu 1/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei del cadastre immobiliari. El Real Decret Llei 20/2017, de 29 de desembre, en virtut del qual es prorroguen diverses matèries tributaries i altres mesures urgents en matèria social, preveu en el seu article 1 els coeficients d'actualització dels valors cadastrals que, per a l'any 2018 es preveu per a l'Ajuntament d'Alaró un coeficient d'actualització de 1,04.

El tipus de gravamen per l'any 2018 serà del 0,716 %, d'acord amb l'ordenança fiscal modificada per acord de Ple de 15 de gener de 2018. D'aquesta manera, es congelen els imports que els alaroners pagaran l'any 2018 en concepte d'IBI urbana, i els ingressos de



L'Ajuntament per l'any 2018 no varien respecte al 2017, així doncs la previsió d'ingressos és de 1.370.000,00 €.

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

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

La previsió de 2017 es basa en la informació subministrada pel Servei de recaptació de l'agència Tributaria de les Illes Balears (ATIB), per la qual cosa l'estimació d'ingressos és de 299.000,00 €.

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

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

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 39.742,53 € l'any 2011, 48.416,87 € l'any 2012, 50.794,16 € l'any 2013, 56.356,07 € l'any 2014, 81.131,42 l'any 2015; i 93.955,65 € l'any 2016. Pel que fa a l'any 2017, l'import recaptat a 30 de novembre ha estat de 157.935,96 €, tenint en compte l'increment dels valors cadastrals.

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte que els valors cadastrals per l'any 2018 implicarà un augment en la quota líquida de les plusvàlues, per l'any 2018 es fa una previsió de 200.000 €.

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

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

S'ha tingut en compte, per una banda, la matrícula d'IAE 2017 informada per l'ATIB, que ascendeix a un import de 28.727,73 €, i per altra banda per aquest concepte també s'ha de tenir en compte la quota nacional de d'IAE que recapta l'Estat i posteriorment transfereix als municipis i que, tenint en compte l'evolució dels anys anteriors, es preveu que serà d'uns 9.000 €. Per això, s'ha fet una previsió total d'ingressos per 2018 de 35.700,00 €



B) CAPÍTOL 2. IMPOSTS INDIRECTES

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

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

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 129.160,59 € l'any 2011, 88.140,82 € l'any 2012, 85.291,45 € l'any 2013, 58.238,72 € l'any 2014, 92.734,47 € l'any 2015, 131.736 l'any 2016 i 179.556,22 € executats a 30 de novembre per a l'any 2017. Seguint aquesta tendència per a l'any 2018 es fa una previsió de 200.000 €.

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

Partint de l'evolució de l'import dels darrers anys, es preveu per a 2018 una quantia similar: 1.100,00 €

C) CAPÍTOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS.

1. Ordenances tributàries i de preus públics:

<i>concepte d'ingrés i tribut o preu</i>	<i>data acord plenari o de junta de govern</i>	<i>núm. i data BOIB</i>
302.01 recollida i tractament fems	10.11.2016	164, 31.12.2017
309.01 cementeri cànon	31.10.2008	184, 30.12.2008
309.03 cementeri concessions	08.11.2001	20, 14.02.2002
309.04 cementeri inhumacions	05.11.1996	10, 23.01.1997
309.05 cementeri transmissions	05.11.1996	10, 23.01.1997
311.02 habitatges tutelats majors	08.03.2007	46, 27.03.2007
311.03 teleassistència domiciliària	18.10.2004	178, 16.12.2004
313.02 cursets natació i ús piscina	10.03.2005	80, 26.05.2005
313.03 ús instal·lacions poliesportiu	08.11.2008	20, 14.02.2002
321.01 llicències urbanístiques	18.10.2004	178, 16.12.2004
325.01 expedició documents	22.12.2008	184, 30.12.2008
326.01 retirada vehicles, objectes	29.01.2009	53, 11.04.2009
329.01 obertura establiments	05.11.1996	10, 23.01.1997
329.02 llic. connexió clavegueram	31.10.2008	184, 30.12.2008
329.03 llic. connexió xarxa aigua	31.10.2008	184, 30.12.2008
329.04 senyalització guals	12.11.2003	165, 27.11.2003



329.05	còpies suport CD	09.05.2007	83, 02.06.2007
329.06	llic. publicitat dinàmica	30.09.2010	183, 16.12.2010
331.01	entrada vehicles	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
332.01	ocupació sòl, subsòl i vol	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
335.01	taules i cadires via pública	18.10.2004	178, 16.12.2004
336.01	ocupació materials obra	18.10.2004	178, 16.12.2004
338.01	compensació telefònica	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
339.01	mercat, parades i llocs	31.10.2008	184, 30.12.2008
339.02	guals	27.10.1998	167 ext, 31.12.1998
339.03	ús locals municipals	24.11.2011	16, 02.02.2012
341.01	menjar a domicili	22.03.2016	40, 22.03.2016
342.01	centre educació infantil	27.09.2017	125, 12.10.2017
342.02	menjador "Es Nieró"	22.03.2016	40, 29.03.2016
349.02	cursets	06.02.2012	29, 23.02.2012
349.04	plaques números immobles	06.02.2012	29, 23.02.2012
391.00	multes infraccions urb.	-	(Llei Aut. 10/1990)
391.01	prestació econòmica LOUS	-	(Llei Aut.2/2014)
391.20	multes trànsit	16.01.2004	14, 29.01.2004
391.90	altres multes i sancions (residus, publicitat dinàmica, policia i bon govern, horaris establiments)	-	(lleis i ord. vàries)
335.02	filmacions i productes audiovisuals	30.11.2017	15, 01.02.2018
349.05	servei de ludoteca i espai familiar	25.01.2018	19, 10.02.2018

2- Previsió d'ingressos:

<i>concepte d'ingrés i tribut o preu</i>	<i>Padró o previsió drets rec. 30/11/2017</i>	<i>Previsió 2018</i>
302.01 rec. i tractament fems (padró)	334.765,94 €	336.000,00 €
309.01 cementeri, padró	7.800,00 €	7.800,00 €
309.03 cementeri., concessions	400,00 €	400,00 €
309.04 cementeri., inhumacions	3.000,00 €	3.000,00 €
309.05 cementeri., transmissions	330,00 €	500,00 €
311.02 habitatges tutelats majors	40.000,00 €	40.000,00 €
311.03 teleassistència domiciliària	11.500,00 €	11.500,00 €
313.02 cursets natació i ús piscina	17.000,00 €	16.000,00 €
321.01 llicències urbanístiques	11.700,00 €	15.000,00 €
325.01 expedició documents	9.200,00 €	10.000,00 €
326.01 retirada vehicles, objectes	600,00 €	1.000,00 €
329.01 obertura establiments	100,00 €	100,00 €
329.02 llic. connexió clavegueram	1.300,00 €	600,00 €
329.03 llic. connexió xarxa aigua	2.800,00 €	2.500,00 €
329.04 senyalització guals	100,00 €	100,00 €



329.06	llic. publicitat dinàmica	200,00 €	300,00 €
331.01	entrada vehicles (padró)	0,00 €	1.700,00 €
332.01	ocupació sòl, subsòl i vol	42.000,00 €	49.000,00 €
335.01	taules i cadires (padró)	100,00 €	5.200,00 €
335.02	filmacions i productes audiovisuals	varis	100,00 €
336.01	ocupació materials obra	4.500,00 €	5.000,00 €
338.01	compensació telefònica	26.600,00 €	21.600,00 €
339.01	mercat, parades i llocs	19.900,00 €	18.000,00 €
339.02	guals (padró)	10.200,00 €	10.800,00 €
339.03	ús locals municipals	1.000,00 €	1.000,00 €
339.04	ús instal·lacions poliesportiu	1.000,00 €	1.500,00 €
341.01	menjar a domicili	17.900,00 €	18.000,00 €
342.01	centre educació infantil	110.000,00 €	110.000,00 €
342.02	menjador "Es Nieró"	17.500,00 €	4.300,00 €
344.01	entrades (museus, teatre)	300,00 €	100,00 €
349.01	altres preus públics (llibres)	100,00 €	100,00 €
349.02	cursets	0,00 €	100,00 €
349.03	cessió carpes, taules, cadires	800,00 €	1.000,00 €
349.04	plaques números immobles	50,00 €	200,00 €
349.05	servei de ludoteca i espai familiar	40,00 €	4.000,00 €
360.01	altres vendes	1.000,00 €	3.000,00 €
360.02	altres vendes	5.600,00 €	4.000,00 €
389.04	altres reintegraments d'operacions corrents	1.200,00 €	100,00 €
391.00	multes infraccions urb.	51.800,00 €	20.000,00 €
391.01	prestació econòmica LOUS	147.000,00 €	100,00 €
391.20	multes trànsit	63.600,00 €	37.000,00 €
391.90	altres multes i sancions	7.000,00 €	5.000,00 €
392.11	recàrrec constrenyiment	8.000,00 €	10.000,00 €
393.00	interessos de demora	10.300,00 €	8.000,00 €
397.10	aprofitament atípic en sòl rústic	0,00 €	100,00 €
399.00	altres ingressos diversos	9.500,00 €	15.000,00 €

3. Observacions:

Infraccions urbanístiques (concepte 391.00): En virtut del conveni signat entre l'Ajuntament d'Alaró i l'Agència de Protecció de la legalitat Urbanística i Territorial de Mallorca, s'han delegat les competències de disciplina urbanística (BOIB 164 de data 31 de desembre de 2016, en vigor al dia següent a la seva publicació). Tot i això, per a l'any 2018 es preveuen uns ingressos de 20.000 € conseqüència de les sancions urbanístiques ajornades i fraccionades en anys anteriors, i també dels expedients en tràmit.



Prestació econòmica LUIB (concepte 391.011, regulada a la nova Llei 12/2017, de 29 de desembre, d'urbanisme de les Illes Balears, que s'ha de satisfer per incorporar a l'ordenació les edificacions existents en sòl rústic. D'acord amb la disposició transitòria vuitena, els projectes presentats abans de l'entrada en vigor de la llei continuaran la seva tramitació, per la qual cosa és possible que durant l'exercici 2018 hi hagi ingressos per aquest concepte.

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

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

D) CAPÍTOL 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

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

1.1. Participació en els tributs de l'Estat (concepte 420.00): La Secretaria General de Coordinació Autònoma i Local del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques ha fet públic la "Nota explicativa de las diferencias existentes en los importes de las entregas a cuenta del año 2018. (Prórroga Presupuestos Generales del Estado para el año 2017) respecto a 2017" que preveu que com a conseqüència de la pròrroga dels Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2018, la quantia de les entregues a compte de la participació en tributs de l'Estat per a l'any 2018, serà la mateixa que per a l'any 2017. Per tant, i tenint en compte la participació per variables entregades a compte 2018, correspondran a l'Ajuntament d'Alaró 1.057.224,37 €.

No obstant, cal tenir en compte que la liquidació definitiva de l'exercici de 2008 (registre d'entrada núm. 4047, de 05.08.2010) fou negativa per import de 80.540,34 €; Aquesta quantitat es reintegra mensualment, tal i com es va establir per la Disposició Final Desena de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressuposts Generals de l'Estat per a 2012. L'any 2018 correspon a l'Ajuntament d'Alaró retornar 536,94 € mensuals, és a dir 6.443,28 € en total.

Així mateix, la liquidació definitiva de l'exercici de 2009 (registre d'entrada núm. 3898, de 10.08.2011) també fou negativa per import de 249.480,94 €, que es reintegra mensualment, tal i com es va establir a partir de 2012 per la Disposició Final Desena de la Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressuposts Generals de l'Estat per a 2012. L'any 2018



correspon a l'Ajuntament d'Alaró retornar 2.079,01 € mensuals, és a dir 24.948,12 € en total.

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

Així mateix, la liquidació definitiva de l'exercici 2013 va resultar negativa per import de 109.308,32 €. Per acord de Ple de 29 de novembre de 2015 es va sol·licitar el fraccionament en 120 mensualitats. En data 25 de gener de 2016 la Secretaria general de coordinació autonòmica i local va concedir el fraccionament, de conformitat amb l'apartat 4 de la disposició addicional desena del RD Llei 17/2014, de 26 de desembre, de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic. Per tant, l'any 2018 correspon a l'Ajuntament d'Alaró 910,90 € mensuals, és a dir, 10.930,83 € en total.

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

En aplicació de tot allò exposat, s'ha fet una previsió d'ingressos per la participació en els tributs de l'estat per a 2018 de **1.025.800,00 €**.

1.2.Subvenció del Ministeri de Justícia per a les despeses de funcionament del Jutjat de Pau (concepte 420.90): d'acord amb l'ordre JUS/1649/2015, de 31 de juliol, BOE núm. 187, de 06/08/2015) es preveu un ingrés de 1.900,00 €.

2. De la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

2.1. Fons de cooperació local (concepte 450.01): està regulat a l'article 205 de la Llei 20/2006, de 15 de desembre, municipal i de règim local de les Illes Balears; amb les modificacions introduïdes per la disposició addicional novena de la Llei 9/2011, de 23 de desembre, de pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears per a l'any 2012. Tot i que no sabem l'import exacte per a l'any 2018, tenint en compte que l'aplicació 2018 16201 124A 76099 (Fons cooperació municipal) de la Llei 13/2017, de 29 de desembre, de Pressuposts de la Comunitat Autònoma per a l'any 2018 té un import similar a l'aplicació corresponent per a l'any 2017, es preveu que el Fons de Cooperació Local per a l'any 2018 sigui per un import similar al de 2017: 150.000,00 €.



2.2. Conselleria d'Educació, EI Es Nieró (concepte 450.30): l'Ajuntament rep anualment una subvenció de la Conselleria d'Educació per al sosteniment de l'escola infantil Es Nieró. Tenint en compte l'import rebut l'any 2017, es preveuen 24.000 €.

2.3. SOIB, contractació persones desocupades (concepte 450.50): Per resolució 19 de setembre de 2017 del director del Servei d'ocupació de les Illes Balears es va concedir a l'Ajuntament d'Alaró una subvenció per import de 45.735,30 €, per finançar la contractació de 5 persones desocupades i majors de 35 anys corresponents a la categoria laboral de peons, en el marc de la Convocatòria de subvencions SOIB VISIBLES 2017. Ingress previst: 14.177,94 €.

2.4 SOIB, contractació d'agents d'ocupació i desenvolupament local (exp. 6076-2017), (concepte 450.52): Per resolució de la Conselleria de Treball, Comerç i Indústria, s'acordà la concessió de la subvenció per contractar agents d'ocupació i desenvolupament local, finançada amb càrrec als fons provinents de Conferència Sectorial. L'import adjudicat a l'Ajuntament d'Alaró en data 22 de novembre de 2016 és la quantitat de 27.045,54 €, per contractar un AODL pel període d'un any. Aquest contracte es va iniciar al desembre 2016 i finalitzà al novembre de 2017. S'ha sol·licitat una pròrroga i la mateixa ha estat concedida en data 1 de desembre de 2017. Els costos laborals del mateix s'abonaran de la següent manera: un 80 % per part del Servei d'Ocupació de les Illes Balears i el 20 % restant per part de l'Ajuntament d'Alaró, fent un total de 33.806,92 €.

2.5 SOIB, contractació de joves amb estudis de grau superior, Programa SOIB Jove (exp. 5069-2017), (concepte 450.53): Per resolució de la Conselleria de Treball, Comerç i Indústria, de data 14 de novembre de 2017, s'acordà la concessió de la subvenció per finançar projectes d'experiència professional per a l'ocupació de joves amb estudis de grau superior a les Illes Balears, cofinançada pel Fons Social Europeu, a través del Programa Operatiu Juvenil per al període 2014-2020 i de la Iniciativa d'Ocupació Juvenil. Ingress previst: 32.906,50 €

2.6. Fons de Seguretat Pública (concepte 450.60): L'aplicació 16301 222C 76096 de la Llei 13/2017, de 29 de desembre, de Pressuposts de la Comunitat Autònoma per a l'any 2018 (Fons seguretat publica) està dotada en 2.450.000 €, import similar al de l'any 2017. Per això, es preveu un ingress total per aquest concepte de 18.000 €.

2.7. Pla especial per a despeses corrents (concepte 450.62): en virtut de l'aprovació d'inicial del pla especial per als Ajuntaments de menys de 10.000 habitants, publicat al BOIB núm. 34 de data 17 de març de 2018, es preveu per a l'any 2018 una previsió d'ingressos de 20.864,88 € per a fer front a despeses corrents.

2.9. IBSALUT, unitat sanitària (concepte 451.00): en virtut del conveni de col·laboració relatiu a la cessió d'ús dependències Unitat Sanitària, signat en data 1 de juliol de 1995



(reg. d'entrada núm. 2429, exp. 1906-95), la Conselleria de Sanitat es compromet a pagar a l'Ajuntament d'Alaró una part de les despeses del centre sanitari. Partint de les despeses dels anys anteriors (entre 5.000 i 6.000 € trimestrals), s'ha fet una previsió per l'any 2018 de 21.500,00 €.

3- Del Consell Insular de Mallorca (CIM).

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

3.2. IMAS, ajudes urgents a famílies i persones (concepte 461.02): anualment se signa un conveni amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest fa una aportació econòmica per a la concessió d'ajudes a famílies amb menors en situació de risc social i a persones en situació de greu i urgent necessitat. Basant-nos en la Resolució del Consell de Mallorca, es fa una previsió de 9.138,99 €.

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

3.4. IMAS, Pla Suport psicosocial (concepte 461.05): l'any 2016 es signà un conveni amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest realitzà una aportació econòmica per al suport psicosocial. Basant-nos en l'import concedit en la Resolució del Consell de Mallorca, es fa una previsió de 10.240,66 €.

4. Transferències d'altres entitats locals.

No se'n preveuen.

5. Transferències d'empreses privades.

Concepte (470.01): s'imputa a aquest concepte l'aportació de la Compañía Valenciana de Cementos Portland, S.A. (CEMEX), en virtut de conveni signat en data 11 de maig de 1995 (reg. d'entrada núm. 1289, exp. 1289-95), així com les aportacions que fan altres empreses i particulars per les festes i fira. Tenint en compte les aportacions dels anys anteriors, la previsió total per a 2018 és de 30.000,00 €.



E) CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS.

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

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

Lloguer bar-restaurant del centre sanitari, (exp. núm. 1598-2018): el preu del lloguer per a l'any 2018 amb el nou contracte des de 1 d'abril és de 7.200,00 €/any IVA exclòs.

Cànon concessió servei de subministrament d'aigua, (exp. 3178-2000), (concepte 550.01): es preveuen uns ingressos de 8.000 €, corresponents al cànon de l'any 2018.

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

Cànon quiosc Son Tugores (exp. núm. 448-2018), (concepte 550.03): Es preveu ingressar 3.000,00 € per aquest concepte, corresponent al cànon anual.

F) CAPÍTOL 6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS.

No se'n preveuen per a l'exercici 2017.

G) CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.

1. De l'Estat.

No se'n preveuen per a l'exercici 2018.

2. De la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

Transferència de la Conselleria de Cultura, Participació i Esports del Govern de les Illes Balears, subvencions per a la creació de noves instal·lacions juvenils, convocades per a l'any 2006, pel projecte "Reforma de l'antic escorxador per a casal de joves", (exp. núm. 472-06; reg. d'entrada núm. 6590, de 01.12.2006); anualitat de 2018: **7.273,99 €** (import total de la subvenció: 138.205,92 €, en 19 anualitats, de 2006 a 2024, inclusivament).



Ajuntament
d'Alaró

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

facilitades per cada una de les entitats financeres amb qui es formalitzaren. El tipus d'interès legal previst per a 2018 és del 3,00 %, segons la LPGE.

Les despeses corrents (subministraments i serveis tals com telefonia, comunicacions postals, assegurances, material de neteja, etc.), s'han calculat partint dels imports de les obligacions reconegudes l'any 2017. Per a les previsions de les obligacions en l'àrea dels residus (recollida i incineració) s'han recollit les del pressupost de la Mancomunitat des Raiguer per a 2018.

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

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

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

Alaró, 17 d'abril de 2018

El batle

Guillermo Claret Balboa Buika





3. Del Consell Insular de Mallorca.

Pla especial d'ajudes per a obres i serveis de competència municipal 2017-2018 (exp. 3351-2017), (concepte 761.00): el Ple del Consell de Mallorca acordà en sessió de dia 14 de desembre 2017 acordà l'assignació de les ajudes per import de 150.000,00 € de les quals 27.580,88 € corresponen al vehicle agradora i 122.419,12 € a la renovació de les xarxes d'abastiment i clavegueram carrers Ermità Mir i Llorenç Rosselló

Subvenció pel foment de l'esport mitjançant ajudes al manteniment i millora d'instal·lacions esportives públiques de Mallorca (exp. 3546-2017), (concepte 450.61): el Consell Executiu del Consell de Mallorca en la sessió celebrada dia 22 de novembre de 2017 acordà concedir un import de 162.465,46 € a l'Ajuntament d'Alaró per la realització dels projectes: Recuperació Futbol 7, Tancament Pavelló i Millora dels vestuaris camp de futbol i pavelló cobert.

4. D'altres entitats que agrupen municipis.

No se'n preveuen per a l'exercici 2018.

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

No es preveuen operacions de crèdit per a l'exercici 2018.

3. SUFICIÈNCIA DELS CRÈDITS PER ATENDRE OBLIGACIONS I DESPESES.

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

Les despeses de funcionament dels serveis tenen com a component principal les de personal, i aquestes s'han calculat amb un increment de l'1% respecte les vigents a 31 de desembre de 2017 (d'acord amb el que preveu la Llei 3/2017, de 27 de juny, de pressuposts generals de l'Estat per a 2017 (LPGE 2017), prorrogat per a l'any 2018.

L'import de les obligacions del deute públic municipal (interessos i amortitzacions dels contractes de préstecs vigents, i del conveni amb la U.D. Alaró, "gespa artificial"; exp. 1787-2004), s'han estimat d'acord amb les informacions sobre el tipus d'interès



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

SITUACIÓ DEUTE PÚBLIC MUNICIPAL

PREVISIONS D'AMORTITZACIÓ A 10 ANYS

ANY	BANCA MARCH	LA CAIXA 2007	SANTANDER	TOTAL
2018	11.475,41	100.000,00	163.526,68	275.002,09
2019	11.475,41	100.000,00	163.526,68	275.002,09
2020	11.475,41	100.000,00	163.526,68	275.002,09
2021	11.475,41	100.000,00	163.526,68	275.002,09
2022	11.475,41	100.000,00	51.763,52	163.238,93
2023	11.475,41	100.000,00		111.475,41
2024	11.475,41	100.000,00		111.475,41
2025	11.475,41			11.475,41
2026				0,00
total 10 anys	91.803,28	700.000,00	705.870,24	1.497.673,52



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

ANNEX DE BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS

(art.161. 1 e Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)



<i>Una bonificació del 100 per cent per als vehicles que superin els 25 anys d'antiguitat, o vehicles històrics. L'antiguitat mínima de 25 anys es comptarà a partir de la data de fabricació o, si aquesta no es coneixés, prenent com a tal la de la seva primera matriculació o, si no, la data en què el corresponent tipus o variant es va deixar de fabricar.</i>	Acord de Ple de 31/10/2008 (BOIB núm. 184, de 30/12/2008)	-
<i>Una bonificació del 75 per cent per als vehicles elèctrics i els que utilitzin per al seu funcionament fonts d'energia no contaminants com a contaminants com a combustible biogàs, gas natural comprimit, gas líquid, metà, metanol o hidrogen.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)	-
<i>Una bonificació del 50% pels vehicles híbrids (motor elèctric-benzina, elèctric-gasol o elèctric gas), que estiguin homologats de fàbrica durant els tres primers períodes impositius des de la data de la primera matriculació.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)	-
IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES		
Bonificacions obligatòries:		
<i>Les cooperatives, així com les unions, federacions i confederacions d'aquelles i les societats agràries de transformació tindran la bonificació prevista en la Llei 20/1990, de 19 de desembre, sobre règim fiscal de les cooperatives.</i>	Article 88.1 TRLRHL	-
<i>Una bonificació del 50 per cent de la quota corresponent, per als qui iniciïn l'exercici de qualsevol activitat professional, durant els cinc anys d'activitat següents a la conclusió del segon període impositiu de desenvolupament d'aquella. El període d'aplicació de la bonificació caducarà transcorreguts cinc anys des de la finalització de l'exercici prevista en l'article 82.1 b).</i>	Article 88.1 TRLRHL	-
Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 88.2 TRLRHL)		
No s'en preveuen.		
IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS DE NATURALESA URBANA		
Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 108 TRLRHL)		
No s'en preveuen.		



		Beneficis fiscals. Desglossament per tribut.	
		Normativa reguladora	Quantificació econòmica estimada respecte de l'exercici anterior. Increment/Disminució
Total CAPÍTOL I			
IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES			
Bonificacions obligatòries			
<i>Una bonificació d'entre el 50 i el 90 per cent en la quota íntegra de l'impost, sempre que així se sol·liciti pels interessats abans de l'inici de les obres, els immobles que constitueixin l'objecte de l'activitat de les empreses d'urbanització, construcció i promoció immobiliària tant d'obra nova com de rehabilitació equiparable a aquesta, i no figurin entre els béns del seu immobilitzat. En defecte d'acord municipal, s'aplicarà als referits immobles la bonificació màxima prevista (90%).</i>	Article 73 TRLHL		-
<i>Una bonificació del 50 per cent en la quota íntegra de l'impost, durant els tres períodes impositius següents al de l'atorgament de la qualificació definitiva, els habitatges de protecció oficial i les que resultin equiparables a aquestes conforme a la normativa de la respectiva comunitat autònoma. Aquesta bonificació es concedirà a petició de l'interessat, la qual podrà efectuar-se en qualsevol moment anterior a la terminació dels tres períodes impositius de durada d'aquella i té efectes, si escau, des del període impositiu següent a aquell en què se sol·liciti</i>	Article 73 TRLHL		-
<i>Una bonificació del 95 per cent de la quota íntegra els béns rústics de les cooperatives agràries i d'explotació comunitària de la terra, en els termes establerts en la Llei 20/1990, de 19 de desembre, sobre règim fiscal de les cooperatives.</i>	Article 73 TRLHL		-
Bonificacions potestatives: Article 74 TRLRHL			
<i>Una bonificació del 50% de la quota pels subjectes passius que ostentin la condició de família nombrosa i uns ingressos familiars inferiors a 22.000, 00 €.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)		
<i>Una bonificació del 30% de la quota pels subjectes passius que ostentin la condició de família nombrosa i uns ingressos familiars superiors a 22.000, 00 € i inferiors a 35.000,00 €.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)		
IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA			
Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 95.6 del TRLRHL)			



Ajuntament
d'Alaró

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

Total CAPÍTOL II	
IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	
Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 103.2 TRLRHL)	
No se'n preveuen.	

No es preveuen beneficis fiscals en les ordenances fiscals reguladores de la resta de tributs municipals.

Alaró, 17 d'abril de 2018

El balte

Guillermo Claret Balboa Buika



Ajuntament
d'Alaró

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



PRESSUPOST GENERAL 2018

ANNEX SOBRE ELS CONVENIS SUBSCRITS AMB LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS EN MATÈRIA DE DESPESA SOCIAL

(art. 161.1 f Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)

**CONVENI DE COL·LABORACIÓ ENTRE L'IBSALUT I L'AJUNTAMENT D'ALARÓ
RELATIU A LA CESSIÓ D'ÚS DE LES DEPENDÈNCIES DE LA UNITAT SANITÀRIA
(exp. núm. 1906-1995)**

Objecte	<i>Cessió d'ús de l'edifici del centre sanitari a l'IBSALUT, que es farà càrrec de les despeses d'electricitat, telèfon, aigua, calefacció i neteja que se'n derivin.</i>	
Política de despesa	<i>31 (Sanitat)</i>	
Data de subscripció	<i>01/07/1995</i>	
Data d'entrada en vigor	<i>01/07/1995</i>	
Data de fi de vigència	<i>Indefinit, prorrogable tàcitament per anualitats</i>	
Import dels pagaments	<i>Segons import de les despeses, d'acord amb documentació remesa trimestralment per l'Ajuntament</i>	
Inclusió de la garantia de retenció de recursos (art. 57 bis LRBRL)	<i>No</i>	
Drets pendents de cobrament d'exercicis tancats	Aplicació pressupostària	Import
	<i>2017-45100</i>	<i>3r i 4t trimestre pendents de determinar</i>
Drets que es preveuen reconèixer a l'exercici 2018	Aplicació pressupostària	Import
	<i>2018-45100</i>	<i>21.500 € aprox. (segons despeses de l'exercici)</i>

Alaró, 24 d'abril de 2018

El batlle

Guillermo Claret Balboa Buika





Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL 2018

INFORME D'INTERVENCIÓ



Ruben López Santandreu, interventor de l'Ajuntament d'Alaró, en compliment de l'article 168.4 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març pel qual s'aprova el Text refós de la llei reguladora de les hisendes locals i de l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament en matèria d'estabilitat pressupostària en la seva aplicació a les entitats locals, emet el següent

INFORME D'INTERVENCIÓ

PRESSUPOST GENERAL 2018

1. NORMATIVA REGULADORA

- a) Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF)
- b) 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)
- c) Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, que desplega el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, en matèria de pressuposts
- c) Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament en matèria d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals
- d) Reglament 2223/1996 del Consell de la Unió Europea
- e) Reglament 2516/2000, del Consell de la Unió Europea
- f) Ordre ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF
- g) Ordre ministerial HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció de comptabilitat per a l'administració local, model normal
- h) Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria d'Estat de Funció Pública, pel que es publica el II Acord per a la millora de l'ocupació pública i de condicions de treball
- i) Reial Decret-Llei 1/2018, de 23 de març, pel qual es prorroga per a 2018 la destinació de superàvit de les corporacions locals per a inversions financerament sostenibles i es modifica l'àmbit objectiu d'aquestes.
- j) Manual de càlcul del dèficit en comptabilitat nacional adaptat a les corporacions locals, 1a edició. IGAE – Intervenció General de l'Administració de l'Estat, Ministeri d'Economia i Hisenda
- k) Guia per a la determinació de la regla de despesa de l'article 12 de la LOEPSF per corporacions locals, 3^a edició. IGAE
- l) Manual del SEC 95 sobre el dèficit públic i el deute públic, publicat per Eurostat

2. CONTINGUT DEL PRESSUPOST

D'acord amb la definició de l'article 162 TRLRHL, el pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2018 és l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat, i dels drets que es preveuen liquidar durant l'exercici corresponent.



El pressupost general de l'Ajuntament d'Alaró està format únicament pel pressupost de la pròpia entitat (article 164.1), i conté l'estat de despeses i l'estat d'ingressos, així com les bases d'execució del pressupost (article 165).

Així mateix, d'acord amb l'article 166, s'afegeix com a annex al pressupost general l'estat de previsió de moviments i situació del deute. També s'hi afegeix la documentació següent (article 168):

- Memòria explicativa del contingut i de les principals modificacions en relació amb el pressupost 2017.
- Liquidació del pressupost de l'exercici 2016 i avanç de la liquidació de l'exercici 2017.
- Annex de personal.
- Annex d'inversions previstes per a l'exercici.
- Annex de beneficis fiscals en tributs locals, contenint informació detallada dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos de cada entitat local..
- 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 al qual es refereix el pressupost general i de les obligacions pendents de pagament i de drets econòmics pendents de cobrament, reconeguts en exercicis anteriors, així com de l'aplicació o partida pressupostària en la qual es recullen i la referència a què aquests convenis inclouen la clàusula de retenció de recursos del sistema de finançament a la qual es refereix l'article 57 bis de la llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local.
- Informe econòmic financer, en el qual s'exposen les bases utilitzades per l'avaluació dels ingressos previstos, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament del pressupost.

El pressupost general de l'Ajuntament d'Alaró es presenta amb superàvit inicial, és a dir, els ingressos són superiors a les despeses. Per tant, es dona compliment a l'article 165.4 TRLRHL, que estableix que el pressupost s'ha d'aprovar sense dèficit inicial en termes de comptabilitat nacional.

Pel que fa a l'estructura dels estats d'ingressos i despeses, aquest s'ha adaptat a l'Ordre HAP/419/2014, 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 pressuposts de les entitats locals.

3. CÀLCUL DE L'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA AL PRESSUPOST 2018

L'article 11.4 LOEPSF estableix que les corporacions locals han de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari. L'Acord del Consell de Ministres de 13 de juliol de 2017 va establir l'equilibri com a objectiu d'estabilitat pressupostària per a les corporacions locals per al període 2018-2020.

L'estabilitat pressupostària implica que els recursos corrents i de capital no financers (capítols 1 a 7 de pressupost d'ingressos) han de ser suficients per fer front a les despeses corrents i de



capital no financers (capítols 1 a 7 del pressupost de despeses). Per tant, la capacitat inversora municipal està determinada per la relació entre els recursos de capital no financers, i els recursos corrents no emprats en les despeses corrents, cosa que es denomina estalvi brut.

Cal destacar que, als efectes de la delimitació sectorial en el càlcul de l'estabilitat del sector públic, d'acord amb el Sistema europeu de comptes nacionals i regionals (SEC 95), l'Ajuntament d'Alaró està integrat per un únic organisme –el propi Ajuntament– que queda classificat com a "Agent que constitueix l'administració local", segons estableix l'article 2.1 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera ("corporacions locals" en comptabilitat nacional).

Amb caràcter general, la totalitat dels ingressos i despeses no financers pressupostaris, sense perjudici de la seva reclassificació en termes de partides de comptabilitat nacional, es corresponen amb els que es computen per obtenir la capacitat/necessitat de finançament del subsector "Corporacions locals de les administracions públiques" en comptabilitat nacional. No obstant, existeixen algunes diferències de criteris que comporten la necessitat de fer els ajusts que es descriuen en els apartats següents d'aquest informe, d'acord amb el Manual de càlcul del dèficit en comptabilitat nacional adaptat a les corporacions locals, publicat per la IGAE.

DESPESES	Crèdits inicials	INGRESSOS	Previsions inicials
1. Despeses de personal	2.096.473,00	1. Impostos directes	1.889.700,00
2. Despeses en b. corrents i serveis	1.229.895,88	2. Impostos indirectes	201.100,00
3. Despeses financeres	20832,00	3. Taxes i altres ingressos	798.800,00
4. Transferències corrents	396.400,00	4. Transferències corrents	1.678.833,84
5. Fons de contingència i altres imprevists	0,00	5. Ingressos patrimonials	41.700,00
6. Inversions reals	693.432,96	6. Alienació invers. reals	0,00
7. Transferències de capital	52.400,00	7. Transferències de capital	157.300,00
Aplicacions (cap. 1-7)	4.489.433,84	Recursos (cap. 1-7)	4.767.433,84

A) AJUSTS REALITZATS ALS INGRESSOS:

1. Capítols 1, 2 i 3.

El criteri general establert en comptabilitat nacional per imputar la major part dels ingressos és el criteri de la meritació. No obstant, la normativa SEC 95 estableix que "la capacitat / necessitat de finançament de les administracions públiques no es pot veure afectada pels imports d'impostos i cotitzacions socials la recaptació dels quals sigui incerta". Per això, es regula un ajust sobre el pressupost d'ingressos (realitzat en base a la previsió de drets reconeguts i no en base a la recaptació efectiva) consistent en aplicar una mitjana del



percentatge de recaptació efectiva dels ingressos dels capítols 1, 2 i 3, dels tres exercicis anteriors, incloent la recaptació d'exercicis tancats. És a dir, s'aplica el criteri de caixa. Les dades utilitzades per a l'ajust provenen de les liquidacions aprovades dels exercicis de 2015, 2016 i una estimació de liquidació de l'exercici 2017.

Capítols	a) Previsions exercici n-3 (2015)	Recaptació 2015		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.679.100,00	1.349.685,53	204.201,69	1.553.887	92,54%
2	101.100,00	81.309,66	14.645,72	95.955	94,91%
3	895.320,00	952.484,24	58.631,66	1.011.116	112,93%

Capítols	a) Previsions exercici n-2 (2016)	Recaptació 2016		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	2.058.900,00	1.488.624,13	322.654,00	1.811.278	87,97%
2	91.100,00	116.445,93	7.988,00	124.434	136,59%
3	1.289.600,00	910.482,71	272.603,00	1.183.086	91,74%

Capítols	a) Previsions exercici n-1 (2017)	Recaptació 2017 (Estimació)		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.869.500,00	1.618.688,15	229.985,85	1.848.674	98,89%
2	201.100,00	209.046,05	20.062,97	229.109	113,93%
3	783.400,00	1.117.631,24	75.572,37	1.193.204	152,31%

La mitjana dels percentatges de recaptació dels exercicis 2015, 2016 i 2017 s'aplica a les previsions 2018 i dóna lloc als ajusts següents:

Capítols	a) Previsions exercici 2018	% Ajust	Import ajust
1	1.889.700,00	-6,87%	-129.746,96
2	201.100,00	15,14%	30.453,07
3	798.800,00	18,99%	151.731,75

2. Capítol 4:

Un altre ajust que cal realitzar el constitueix l'import que l'Ajuntament ha de reintegrar a l'Estat durant 2018 en concepte de devolució de les liquidacions negatives corresponent als exercicis 2008, 2009 i 2013 de la participació en els tributs de l'Estat. Aquest ha de ser



positiu, ja que aquestes quantitats es comptabilitzaran com una devolució d'ingressos del capítol 4, mentre que en termes SEC han de minvar el capítol 9.

Devolució liquidació PIE 2008 el 2018	6.443,23
Devolució liquidació PIE 2009 el 2018	24.948,09
Devolució liquidació PIE 2013 el 2018	73.578,80

3. Capítol 5:

D'acord amb els criteris SEC 95, els interessos dels comptes corrents i dipòsits s'han de registrar segons el criteri de la meritació. No obstant, donada la seva poca entitat econòmica, i en aplicació del principi d'importància relativa, s'ha considerat innecessari realitzar aquest ajust atès que es poden arribar a compensar els interessos que es minoressin per venciments de l'exercici 2018 corresponents a períodes parcials del 2017, amb els augments pels meritats parcialment l'any 2018, però que es cobrin el 2019.

B) AJUSTS REALITZATS A LES DESPESES:

1. Capítol 3:

D'acord amb els criteris SEC 95, els interessos financers s'han de registrar segons el criteri de la meritació. Per tant, hauríem de treure la part d'interessos que es pagaran l'any 2018 que es meritaren el 2017, i hauríem d'afegir els interessos que es pagaran l'any 2019, però que es meritaren l'any 2018. No obstant, per aplicació del principi d'importància relativa, s'ha optat per compensar uns i altres i considerar-los pel sistema de caixa, sense realitzar cap ajust.

2. Capítol 6.

Les normes SEC 95 regulen que les operacions de lísing impliquen comptabilitzar pel principal una adquisició d'actiu no financer. Atès que el moment del registre de la despesa varia entre la comptabilitat nacional (es produeix la despesa quan es lliura el bé) i el dret pressupostari (s'imputa a mesura que s'abonen les quotes), cal fer un ajust.

No obstant, com que l'Ajuntament no té subscripta, ni té previst subscriure l'any 2018, cap operació de lísing, no és d'aplicació aquest ajust.

3. Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost:

El compte 413 "Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost" recull les obligacions derivades de despeses realitzades o béns i serveis rebuts, pels quals no s'ha produït la seva aplicació al pressupost, sent aquesta precedent.



Tenint en compte que la comptabilitat nacional aplica el principi del meritació amb caràcter general per al registre de qualsevol flux econòmic, independentment de la seva imputació pressupostària, serà necessari fer un ajust per la diferència entre el saldo inicial de compte 413 i el saldo final, és a dir entre la despesa imputada a 2018 procedent de 2017, i la despesa realitzada el 2018 que no s'hagi aplicat al pressupost.

No es preveu que a la liquidació de l'exercici 2017 hi hagi despeses pendents d'aplicació, la qual cosa fa que no es consideri necessari aplicar aquest ajust. Pel que fa a la despesa realitzada el 2018 que no es pugui aplicar al pressupost, és impossible determinar si n'hi haurà, i en el cas que n'hi hagi, per quin import serà, per tant, considerarem que l'any 2018 no hi haurà despeses pendents d'aplicació.

4. Ajusts per grau d'execució de la despesa:

El Manual de subministrament d'informació de l'Ordre HAP/2105/2012, en la seva versió 01d de 22 de febrer de 2013, incorpora l'ajust d'inexecució, que consisteix, segons indicacions de la IGAE, en fer el càlcul de la mitjana d'inexecució dels tres últims exercicis, sense tenir en compte els valors atípics.

Cal tenir en compte el criteri de la IGAE sobre quins valors s'han de considerar com a atípics. En el document elaborat pel COSITAL Network "*Consideracions sobre el càlculo de la regla de gasto. Documento con las cuestiones planteadas y las respuestas de la IGAE*", es manté el següent criteri:

S'entén per un valor atípic, un valor molt diferent de la resta, que fa que la mitjana aritmètica no sigui representativa del grup de valors considerat. A l'efecte de determinar el "Ajust per grau d'execució de la despesa" a realitzar per al càlcul de la despesa computable d'un pressupost inicial, es consideraran valors atípics aquelles despeses la inclusió de les quals desvirtuï la mitjana aritmètica que opera com a límit del percentatge benvolgut del grau d'execució del pressupost. Entre altres es consideraran valors atípics, sempre que compleixin amb el que es disposa en el paràgraf anterior:

- a) Les despeses de naturalesa extraordinària derivats de situacions d'emergència, esdeveniments catastròfics, indemnitzacions abonades en virtut de sentències judicials i similars.
- b) Les despeses finançades a través del mecanisme extraordinari de pagament a proveïdors.
- c) Les despeses finançades amb subvencions finalistes procedents de la Unió Europea o d'altres Administracions públiques, atès que aquestes despeses no s'inclouen en el càlcul de la despesa computable per a la determinació de la regla de despesa.
- d) Les despeses finançades amb drets procedents de l'alienació de terrenys i inversions reals reconeguts en el mateix exercici, atès que en el càlcul de la despesa computable es considera la inversió neta.



Depenent del signe de la mitjana aritmètica dels percentatges el grau d'execució dels crèdits per operacions no financeres del pressupost de despeses dels tres exercicis anteriors, una vegada eliminats els valors atípics, sabrem si ha existit una execució superior o inferior als crèdits inicials.

Si hi ha hagut una execució superior als crèdits inicials, el percentatge estimat del grau d'execució no podrà ser inferior a aquella mitjana, i donarà lloc a un ajust que augmentarà les aplicacions no financeres. Per contra, si hi ha hagut una execució inferior als crèdits inicials, el percentatge estimat del grau d'execució no podrà superar aquella mitjana, i donarà lloc a un ajust que disminuirà les aplicacions no financeres.

Exercici 2015	Crèdits inicials 2015	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	1.648.050,00	1.728.600,66	36.226,23	-2,69%
Cap. 2	1.186.350,00	1.147.419,48	122.311,11	13,59%
Cap. 3	57.700,00	50.878,91	0,00	11,82%
Cap. 4	420.300,00	353.865,35	8.941,11	17,93%
Cap. 6	262.550,00	444.711,34	222.752,36	15,46%
Cap. 7	60.100,00	58.164,70	0,00	3,22%

Exercici 2016	Crèdits inicials 2016	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	1.891.600,00	1.806.644,13	16.476,42	5,36%
Cap. 2	1.210.600,00	1.049.133,44	16.230,62	14,68%
Cap. 3	40.000,00	39.082,63	0,00	2,29%
Cap. 4	449.500,00	387.481,88	0,00	13,80%
Cap. 6	277.000,00	481.822,92	158.270,45	-16,81%
Cap. 7	53.600,00	52.475,01	0,00	2,10%

Exercici 2017 (Estimació)	Crèdits inicials 2017	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	1.884.425,00	1.847.572,34	19.039,39	2,97%
Cap. 2	1.246.535,00	1.080.478,27	30.422,04	15,76%
Cap. 3	17.532,00	21.050,23	0,00	-20,07%
Cap. 4	439.950,00	374.053,08	0,00	14,98%
Cap. 6	428.700,00	964.427,64	307.165,92	-53,32%
Cap. 7	52.400,00	52.036,75	0,00	0,69%

Capítols	Proposta (n) 2018	% Inexecució	Ajust
Cap. 1	2.096.473,00	1,88%	-39.459,40
Cap. 2	1.229.895,88	14,68%	-180.515,25
Cap. 3	20.832,00	-1,98%	413,34



Cap. 4	396.400,00	15,76%	-61.718,43
Cap. 6	693.432,96	-18,22%	126.345,15
Cap. 7	52.400,00	2,00%	-1.050,13
	TOTAL AJUST		-155.930,23

C) CÀLCUL DE LA CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT.

En virtut del que estableix l'article 16.2 del Reglament s'ha d'informar sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat del pressupost de la pròpia entitat i dels seus organismes i entitats dependents.

Segons s'aprecia en el quadre següent, la diferència entre els imports pressupostats en els capítols 1 a 7 dels estats d'ingressos i els capítols 1 a 7 de l'estat de despeses, després d'haver aplicat els ajustos descrits dona un superàvit en termes de capacitat de finançament. Per tant, el pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2018 compleix el principi d'estabilitat pressupostària establert a l'article 2.1 de la LOEPSF.

CONCEPTES	IMPORTS
a) Previsió ingressos capítols I a VII pressupost corrent	4.767.433,84
b) Crèdits prevists capítols I a VII pressupost corrent	4.489.433,84
TOTAL (a – b)	278.000,00
AJUSTOS	
1) Ajustos recaptació capítol 1	-129.746,96
2) Ajustos recaptació capítol 2	30.453,07
3) Ajustes recaptació capítol 3	151.731,75
4) Ajust por meritació d'interessos	0,00
5) Ajust per liquidació PIE-2008	6.443,16
6) Ajust per liquidació PIE-2009	24.948,12
7) Ajust per liquidació PIE-2013	73.578,80
9) Ajust per arrendament financer	0,00
10) Ajust per despeses pendents d'aplicar a pressupost	0,00
11) Ajust per inexecució	-155.930,23
c) TOTAL INGRESSOS AJUSTATS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 i 8)	4.924.841,78
d) TOTAL DESPESES AJUSTADES (b +/- 9, 10 i 11)	4.333.503,61
e) TOTAL CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT (c - d)	591.338,18
En percentatge sobre els ingressos no financers ajustats (c/c)	12,01%



4. CÀLCUL DE LA REGLA DE DESPESA

L'article 12 de la Llei orgànica d'estabilitat pressupostària exigeix també a les entitats locals que la variació de despesa computable no superi la taxa de referència de creixement del PIB determinada pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

Per a les corporacions locals es compleix la regla de despesa si la variació, en termes SEC, de la despesa computable entre dos exercicis econòmics no supera la taxa de referència de creixement del producte interior brut (TRCPIB) de mig termini de l'economia espanyola, modificat, si escau, en l'import dels increments permanents i de les disminucions de recaptació derivats de canvis normatius.

La Guia per a la determinació de la regla de despesa de l'article 12 de la LOEPSF per corporacions locals, 3a edició, publicada per la IGAE, concreta els aspectes pràctics per al càlcul de la regla de despesa.

A les corporacions locals, segons determina l'art. 12.2 LOEPSF, s'entén per despesa computable les aplicacions no financeres definides en termes del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, exclosos els interessos del deute i la part de la despesa finançada amb fons finalistes procedents de la Unió Europea o d'altres administracions públiques.

Una vegada determinades les aplicacions no financeres, es descomptaran aquelles despeses que són considerades transferències segons el SEC, el destinatari de les quals sigui alguna de les unitats que integren la corporació local, d'entre aquelles classificades com a administració, i també es descomptarà la part de la despesa finançada amb fons finalistes procedents de la Unió Europea o d'altres administracions públiques.

Sobre la magnitud resultant, s'aplica la taxa de referència del creixement del PIB de mig termini de l'economia espanyola. En concret, el 13 de juliol de 2017, el Consell de ministres va aprovar un Acord pel qual es fixaven els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic per al conjunt d'administracions públiques per al període 2018-2020. En aquest acord, i pel que fa a la regla de despesa, s'establiren uns percentatges d'2,4 %, 2,7% i 2,8 % per als exercicis 2016, 2017 i 2018 respectivament, corresponents a la taxa de referència de creixement del producte interior brut de mig termini de l'economia espanyola.

Els canvis normatius (modificació d'ordenances fiscals, canvis legals...) per incrementar de forma permanent la recaptació dels tributs i altres ingressos de dret públic, podran incrementar la despesa per sobre de la regla de la despesa en l'increment de recaptació que es prevegi obtenir. Per contra, si l'entitat local adopta canvis normatius que donin lloc a una reducció de la recaptació, l'increment possible de la despesa per a l'exercici següent es reduirà.



A) LÍMIT DE LA REGLA DE DESPESA: ESTIMACIÓ LIQUIDACIÓ 2017

El límit de la despesa per al pressupost 2018 s'haurà d'obtenir sobre la base de l'estimació de la liquidació de l'any 2017, més l'increment aprovat pel Ministeri i l'import de la valoració per canvis normatius permanents.

1. Aplicacions (despeses) no financeres:

EXERCICI 2017: ESTIMACIÓ (a 17/04/2018)			
CAPÍTOLS DESPESA	Obligacions reconegudes netes	CAPÍTOLS INGRÉS	Drets reconeguts nets
1. Despeses de personal	1.847.572,34	1. Imposts directes	1.618.688,15
2. Despeses en béns i serveis	1.080.517,42	2. Imposts indirectes	209.046,05
3. Despeses financeres	21.050,23	3. Taxes i altres ingressos	1.117.631,24
4. Transferències corrents	374.053,08	4. Transferències corrents	1.721.722,84
5. Fons de contingència	0,00	5. Ingressos patrimonials	43.819,32
6. Inversions reals	964.427,64	6. Alienació inversions reals	0,00
7. Transferències de capital	52.036,75	7. Transferències de capital	52.667,45
DESPESES (CAP. 1-7)	4.339.618,31	RECURSOS (CAP. 1-7)	4.763.575,05

La guia per a la determinació de la regla de despesa considera que el concepte "aplicacions no financeres, exclosos els interessos del deute" es correspon amb la suma dels capítols 1 a 7 de despeses. Pel que fa al capítol 3, Despeses financeres, únicament s'han d'incloure les despeses d'emissió, formalització, modificació i cancel·lació de préstecs, deutes i altres operacions financeres, així com les despeses per execució d'aval (Subconceptes 301, 311, 321, 331 i 357). Per a l'exercici de 2017 no consta despeses en aquests subconceptes.

2. Ajusts del càlcul d'aplicacions no financeres segons el SEC:

(-) Alienació de terrenys i inversions reals	0,00
(+/-) Despeses realitzades a l'exercici pendents d'aplicar (1)	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00
TOTAL AJUSTS	0,00

(1) Saldo del compte 413 (i 555) a 31/12/2017

(2) D'acord amb allò esmentat a l'apartat d'estabilitat.

Al Manual de subministrament d'informació s'afegeixen altres ajusts addicionals. Pel que fa a l'ajust per alienació de terrenys i inversions reals, té un valor de 0,00 € perquè no n'hi ha hagut



durant l'any 2017.

Pel que fa a les despeses realitzades a l'exercici pendents d'aplicar al pressupost, es preveu igualment que l'any 2018 tinguin un import de 0,00 €. Aquest ajust respon al criteri de la meritació, pel qual les despeses s'han de computar independentment de l'exercici pressupostari al qual s'imputin.

Per últim, no s'han aplicat els ajusts sobre arrendaments financers, ni sobre transferències a entitats subordinades municipals, perquè no hi ha subscripta cap operació de lísing, i no existeix cap entitat vinculada.

3. La part de despesa no financera del pressupost finançada amb fons finalistes procedents de la Unió Europea, de l'Estat, de la Comunitat Autònoma, de Diputacions i d'altres administracions públiques:

Per al càlcul de la Regla de la despesa s'ha de descomptar la despesa finançada amb fons finalistes per les administracions públiques. A més, cal incloure en el càlcul les despeses el finançament de les quals no es produeixi en el mateix exercici, per la qual cosa s'hauran de considerar les desviacions negatives de finançament de l'exercici que afectin els capítols 4 i 7. La despesa no financera finançada per les administracions públiques sumen 556.951,69 euros.

D'altra banda, no es preveu que hi hagi desviacions negatives de finançament l'any 2017.

4. Taxa de variació de la despesa computable.

A l'import resultant del càlcul de la despesa computable ajustada de 2017 s'ha d'aplicar la taxa de referència de creixement del PIB fixada pel ministeri, que per al 2018 és el 2,4% segons l'aprovació, el 3 de Juliol de 2017, del Consell de Ministres dels objectius d'estabilitat pressupostària per al període 2018-2020.

5. Increments o disminucions de la recaptació.

Una magnitud que s'ha de tenir en compte per calcular el límit de despesa és l'existència de canvis normatius que suposin augments o disminucions permanents de la recaptació. En aquest cas, el nivell de despesa computable resultant de l'aplicació de la regla de despesa en els anys en què s'obtinguin els augments de recaptació pot augmentar en la quantia equivalent. Per contra, quan s'aproven canvis normatius que suposin disminucions permanents de la recaptació s'han de considerar per minorar el càlcul.

Aquesta circumstància es produirà l'any 2018, atès que es va sol·licitar l'aplicació del coeficient d'actualització dels valors cadastrals des immobles de naturalesa urbana previst a l'article 32.2 del Reial decret legislatiu 1/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei del Cadastre Immobiliari. Aquest es va actualitzar amb el Reial Decret-Llei 20/2017, art. 1.



Per contra, l'any 2018 com a conseqüència de la modificació de l'ordenança fiscal de l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana (exp. núm. 202-2018), per la qual es redueix el tipus de gravamen del 0,745 % al 0,716 % la recaptació de l'impost dels béns de naturalesa urbana es mantindrà igual que l'any 2017. Per tant, no hi ha modificacions en la recaptació per canvis normatius.

Límit de la Regla de Despesa 2017	IMPORTS
1. Despeses no financeres (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 exercici 2017)	4.339.618,31
2. Interessos del deute (2017)	-21.050,23
3. Ajustos SEC (2017)	0,00
4. Despesa no financera finançada per altres AAPP en 2017	-556.951,69
5. Total despeses ajustades (1-2 + 3-4)	3.761.616,39
6. Taxa de variació de la despesa computable (5 x 2,4%)	90.278,79
7. Incrementos de recaptació (2017)	0,00
8. Disminucions de recaptació (2017)	0,00
9. Despesa màxima admissible Regla de Despesa= 5+6+7-8	3.851.895,18

B) CÀLCUL DE LA DESPESA COMPUTABLE 2018:

1. Aplicacions (despeses) no financeres:

EXERCICI 2018			
CAPÍTOLS DESPESA	Provisions inicials	CAPÍTOLS INGRÉS	Provisions inicials
1. Despeses de personal	2.096.473,00	1. Imposts directes	1.889.700,00
2. Despeses en béns i serveis	1.229.895,88	2. Imposts indirectes	201.100,00
3. Despeses financeres	20.832,00	3. Taxes i altres ingressos	798.800,00
4. Transferències corrents	396.400,00	4. Transferències corrents	1.678.833,84
5. Fons de contingència	0,00	5. Ingressos patrimonials	41.700,00
6. Inversions reals	693.432,96	6. Alienació inversions reals	0,00
7. Transferències de capital	52.400,00	7. Transferències de capital	157.300,00
DESPESES (CAP. 1-7)	4.489.433,84	RECURSOS (CAP. 1-7)	4.767.433,84

2. Ajusts del càlcul d'aplicacions no financeres segons el SEC:



(-) Alienació de terrenys i inversions reals	0,00
(+/-) Despeses realitzades a l'exercici pendents d'aplicar (1)	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00
(+/-) Altres: inexecució (2)	-155.930,23
TOTAL AJUSTS	-155.930,23

(1) Saldo del compte 413 (i 555) a 31/12/2017

(2) D'acord amb allò esmentat a l'apartat d'estabilitat.

Als ajusts ja esmentats a la despesa computable 2017, s'afegeix l'ajust per inexecució, que s'ha d'aplicar a la regla de despesa per coherència amb el càlcul de la capacitat/necessitat de finançament. En qualsevol cas, l'aplicació d'aquest ajust implica que es faci el seguiment de l'execució durant l'exercici, als efectes d'adoptar a temps les mesures necessàries per impedir al incompliment de la regla de despesa a la liquidació del pressupost.

3. Despesa no financera finançada per les administracions públiques

Per a 2018, s'ha previst que la despesa no financera finançada per les administracions públiques sumi 630.333,84 euros.

Despesa computable Pressupost 2018	IMPORTS
1. Despeses no financeres (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 exercici 2018)	4.489.433,84
2. Interessos del deute 2018	-20.832,00
3. Ajustos SEC 95 (3)	-155.930,23
4. Despesa no financera finançada per adm. 2018	-630.333,84
5. Total Despesa computable Pressupost 2018	3.682.337,77

C) VARIACIÓ DE LA DESPESA COMPUTABLE 2017-2018:

Diferència entre el límit de la Regla de la despesa i la Despesa computable Pressupost 2018	169.557,42
Diferència entre el "Límit màxim de despesa objectiu 2017 PEF vigent" i la Despesa computable Pressupost 2018	0,00
% Increment Despesa computable 2018/2017	-2,11%
Taxa de referència del creixement del PIB 2018 (Segons Consell de Ministres, objectius estabilitat pressupostària 2018-2020)	2,40%



D'acord amb els càlculs anteriors la despesa computable màxima per a 2018, obtinguda per l'aplicació de la despesa computable de l'exercici 2017 més la taxa de referència de creixement del PIB que és el 2,4%, ascendeix a 3.851.895,18 euros. Així doncs, el límit de la regla de despesa es superior a la despesa computable prevista al pressupost 2018, concretament en 169.557,42 euros.

L'Ajuntament d'Alaró no està subjecte a cap Pla Econòmic Financer dels regulats a l'article 21 LOEPSF.

En vista dels càlculs anteriors, el projecte de pressupost 2018 compleix l'objectiu de Regla de despesa establert a l'article 12 LOEPSF. No obstant, tenint en compte que es compleix amb un marge molt petit, serà necessari controlar que durant l'execució del pressupost 2018 es respecta aquesta regla, per tal de no incomplir a la liquidació del pressupost.

D) LÍMIT DE DESPESA NO FINANCERA PER A L'EXERCICI 2018:

Finalment, l'article 30 LOEPSF estableix que les corporacions locals aprovaran un límit màxim de despesa no financera, també anomenat sostre de despesa, coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i regla de despesa, que marcarà el sostre d'assignació de recursos dels seus pressuposts.

LÍMIT DE DESPESA NO FINANCERA EXERCICI 2018	IMPORT
Coherent amb l'objectiu d'Estabilitat Pressupostària	4.924.841,78
Coherent amb l'objectiu de la Regla de Despesa	4.347.130,79
Límit de despesa no financera 2018	4.347.130,79
Despesa no financera pressupost 2018 (Cap. 1 a 7 despeses)	4.489.433,84
Diferència	-142.303,05

No obstant això, atès que es compleixen els límits d'estabilitat pressupostària i de regla de despesa, i que la LOEPSF no estableix cap conseqüència en cas d'incompliment del límit de despesa, aquest incompliment no es considera rellevant. A més, segons l'article 30 LOEPSF no exigeix a les corporacions locals informar al Consell de Política Fiscal i Financera sobre el límit de despesa, a diferència de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i regla de despesa.

D'altra banda, segons el primer punt del citat article estableix:

“L'Estat, les comunitats autònomes i les corporacions locals han d'aprovar, en els seus àmbits respectius, un límit màxim de despesa no financera, coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i la regla de despesa, que ha de marcar el sostre d'assignació de recursos dels seus pressuposts.”

Per tant, el límit de despesa no financera per a 2018 es troba dins els marges de l'estabilitat pressupostària i la regla de despesa.



5. COMPLIMENT DEL LÍMIT DE DEUTE

L'article 13 LOEPSF impedeix sobrepassar el límit de deute públic que ha estat fixat en el 2,2 % del PIB per a les entitats locals per a l'exercici 2018. No obstant, donat que no s'ha establert l'objectiu en termes d'ingressos no financers, són d'aplicació els límits que estableixen el TRLRHL i la disposició addicional 14^a del Reial decret llei 20/2011, de 30 març, de mesures urgents en matèria pressupostària, tributària i financera per a la correcció del dèficit, en la redacció donada per la disposició final 31^a de la LPGE per a 2013.

De tota manera, el model de càlcul del nivell de deute viu proposat pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques al Manual d'informacions de l'Ordre HAP/2105/2012, utilitza un criteri més ampli per determinar el volum de deute que el que determina l'esmentat art. 53.2 TRLRHL.

A més, és important tenir en compte l'existència, per una banda del deute derivat del conveni del pagament del preu just dels solars del carrer Blanca de Son Penyaflor, i per altra banda de l'obligació de transferir a la Unió Deportiva Alaró l'import corresponent als interessos i l'amortització del préstec que va concertar per instal·lar gespa artificial en el camp de futbol (exp. núm. 1787-2004. Per la seva naturalesa, i tot i que segons la redacció literal de l'article 53 TRLRHL no s'han d'incloure en el càlcul del nivell de deute, aquestes dues operacions es poden considerar com a endeutament, ja que l'Ajuntament té l'obligació de pagar una amortització anual i uns interessos fins l'any 2019 en ambdós casos.

6. CONCLUSIONS SOBRE EL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA, REGLA DE DESPESA I NIVELL DE DEUTE

Examinada la documentació precedent, i d'acord amb els articles 165 a 168 TRLRHL s'informa favorablement sobre el projecte de Pressupost General de l'exercici 2018, en tant que compleix els objectius d'estabilitat pressupostària, regla de despesa, i deute públic establerts en els articles 11, 12 i 13 LOEPSF.

7. OBSERVACIONS ADDICIONALS SOBRE ELS CÀLCULS

A) CONSIDERACIONS SOBRE LES OPERACIONS CORRENTS

1. Consideracions sobre les despeses

2.1. Despeses de personal (capítol 1)

En primer lloc, cal destacar que s'ha previst al Pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2018 un increment de les retribucions del personal funcionari i laboral d'un 1% respecte de les vigents a 31 de desembre de 2017, la qual cosa suposarà un increment de 17.000 €,



aproximadament. Aquest increment suposa el límit premès per la Llei 3/2017, de 27 de juny, de pressuposts generals de l'Estat per a 2017.

Ara bé, segons la Resolució de 22 de març de 2018 del Ministeri d'Hisenda en el que es publica el II Acord per a la millora de l'ocupació pública i condicions de treball del 9 de març, entre el Ministeri i els principals sindicats, el increment haurà de ser superior. Segons indica el punt 1 de l'acord, per a l'any 2018 el increment serà d'un 1,5% fix, més un 0,25% variable a partir de l'1 de juliol en el cas de que es compleixi l'objectiu de creixement del PIB en 2017, fixat en un 3,1%. Tenint en compte, que segons l'INE, la taxa anual de creixement del PIB va arribar a aquesta xifra, el increment de les retribucions per al 2018 serà finalment del 1,75%. Així doncs s'haurà d'assumir un increment addicional de 11.500 €, aproximadament.

Les despeses de personal també s'han incrementat fins als 105.328 € com a conseqüència de la previsió del crèdit necessari per fer front a la contractació de persones desocupades en el marc de la Convocatòria de subvencions per a les corporacions locals destinades a finançar projectes de millora de l'ocupabilitat dels treballadors desocupats de més edat, concedida pel SOIB a l'Ajuntament d'Alaró per aquest mateix import, la contractació de joves amb estudis de grau superior i la contractació d'un agent d'ocupació i desenvolupament local.

Així mateix s'ha previst un increment de 63.255,00 € com a conseqüència de l'aprovació pel Ple de l'Ajuntament d'Alaró en data 27 d'abril de 2017, de la carrera professional del personal funcionari i laboral de l'Ajuntament d'Alaró. S'ha previst també, un petit increment de aproximadament 1.000,00 € per fer front a les despeses d'increment de triennis com a conseqüència de l'augment de l'antiguitat del personal al servei de l'Ajuntament d'Alaró.

De la mateixa manera, s'ha previst un increment de les retribucions del personal laboral de 42.2000 €, per a fer front a les despeses de les dues noves netejadores contractades per a la neteja del centre d'educació CEIP Pere Rosselló i Oliver, un cop fou aprovat pel Ple de l'Ajuntament d'Alaró el canvi de gestió del servei de neteja del citat centre, passant del servei de gestió indirecte al servei de gestió directe, aprovació pel Ple en data 30-11-2017. I de la mateixa manera, es preveuen 14.000 € per fer front a les possibles indemnitzacions per extincions de contracte de treball en cas de substitució del personal.

Atès el que disposa la Llei 3017, de 27 de juny, dels Pressuposts General de l'Estat, títol III, capítol I, art. 18.7, que diu: "que es pot augmentar les retribucions bàsiques sense perjudici de les adequacions retributives que, amb caràcter singular i excepcional, resultin imprescindibles per al contingut del lloc de feina o grau de consecució dels objectius fixats del lloc de treball", vist l'escrit d'addenda al Conveni de col·laboració per al finançament dels Serveis Socials Comunitaris Bàsics, on es comunica els sous mínims a cobrar pels treballadors o les treballadores socials, i que en cas de no complir aquest requisit s'haurà de reintegrar la bestreta realitzada per la part proporcional de la diferència entre les ràtios fixades anteriorment i les realment assolides per l'Ajuntament, s'aprova l'augment per la diferència de les retribucions bàsiques de la Treballadora Social per tal complir els requisits exigits en el Conveni de col·laboració. Aquesta modificació suposarà un augment de 15.300 euros.



Finalment, s'ha previst la creació d'una plaça de cap de policia, per la qual cosa, s'ha incrementat la partida per a la Policia Local en base a les retribucions bàsiques i complements que haurà de cobrar, i també es manté l'increment en concepte de complement de productivitat de la policia local que presta els seus serveis en horari de nocturnitat, ja incrementat a l'any 2017. Tenint en compte que es preveu que s'incorpori en maig, la despesa total d'aquesta plaça en 2018 serà de 27.500 euros. Respecte a la plaça creada, s'ha previst assignar un complement específic de 19.320 euros anuals, una xifra anòmala en relació a la resta de personal i que no s'acompanya de justificació d'aquest. Tot i així no excedeix els límits de quantia global dels complement específic.

Per altra banda, l'article 7 del Reial decret 861/1986, de 25 de abril, pel qual s'estableix el règim retributiu dels funcionaris d'administració local, disposa uns límits a la quantia global dels complements específics, de productivitat i gratificacions del personal funcionari. Per calcular aquests límits s'ha de restar, a la massa retributiva global del personal funcionari, les retribucions bàsiques, ajuda familiar, complement de destinació i complement de residència. La quantitat resultant es destinarà:

- Fins un màxim del 75 % al complement específic.
- Fins un màxim del 30 % al complement de productivitat
- Fins un màxim del 10 % a gratificacions.

S'ha de tenir en compte que l'import consignat per a gratificacions de la policia local (aplicació 132.15100), de 20.000 €, és molt inferior a l'import del pressuposts executats 2015, 2016 i 2017 (uns 70.000 € aproximadament). Per la qual cosa s'ha procedit a l'increment del complement de productivitat amb la previsió de poder complir amb els límits legals marcats. I tot i que supera el 10% màxim.

2.2. Destinació del superàvit i despeses financerament sostenibles

A nivell normatiu s'han produït una sèrie de novetats respecte a la utilització de superàvit pressupostari de les corporacions locals. Per una part, es prorroga la disposició addicional sisena de la LOEPSF amb el Reial Decret-Llei 1/2018, del 23 de març de 2018, que permet la realització d'inversions financerament sostenibles si es compleixen les condicions requerides en la mateixa disposició, així com les de la disposició setzena de la TRLRHL, que també s'han modificat.

D'altra banda, la Llei 3/2017, de 27 de juny, dels Pressuposts Generals de l'Estat per l'any 2017, modifica l'apartat 5 de la disposició addicional sisena de la LOEPSF, segons el qual si un projecte d'inversió no pot executar-se íntegrament a l'any corrent, la part restant de la despesa **autoritzada** en el mateix any es podrà comprometre i reconèixer en l'exercici de l'any següent, amb finançament del romanent de l'any corrent. És a dir, no serà necessari comprometre i reconèixer la inversió en l'any corrent. Ara bé, no podrà incórrer en dèficit al final de l'any següent. Aquesta modificació també ha estat prorrogada en el Reial Decret-Llei 1/2018.



En aquest sentit, cal fer menció al conjunt d'inversions financerament sostenibles que es varen aprovar en vàries modificacions de crèdit en 2017, finançades amb el superàvit de 2016. Segons la disposició sisena de la Llei 2/2002, prorrogada a la disposició 96 de la Llei 3/2017, quan els projectes no es puguin executar íntegrament en 2017, la part restant de la despesa autoritzat en 2017 es podrà comprometre i reconèixer en l'exercici 2018, finançant-se amb el romanent de 2017, que quedarà afectat en aquesta finalitat per aquest import restant, i l'entitat no podrà incórrer en dèficit al final de l'exercici de 2018.

Aquesta circumstància es dona en l'expedient núm. 38-2018, pel qual s'aprova una modificació pressupostària per un pressupost prorrogat en 2018 (ja que en aquell moment es trobava en fase d'elaboració) amb les inversions no executades en 2017 i que sumen 908.679,02 euros. Aquest interventor vol advertir que aquesta xifra pot comprometre seriosament la futura liquidació dels pressuposts de 2018 una vegada s'aprovin les properes modificacions de crèdit per realitzar aquestes inversions. En aquest sentit es vol fer una sèrie de recomanacions:

- a). Assegurar-se de que aquestes inversions compleixen els requisits exigits en la disposició sisena de la Llei 2/2002, així com la disposició setzena del Reial Decret 2/2004 per a ser considerades inversions financerament sostenibles. A dia d'avui, aquest interventor no ho ha pogut verificar.
- b). Que s'informi de forma consistent sobre les projeccions pressupostàries d'aquestes inversions, com indica el punt 6 de la disposició setzena del reial decret esmenat anteriorment.
- c). Que el superàvit en termes d'estabilitat pressupostària de 2018 es preveu de 591.33,18 euros. Recordem que, tot i finançar-se amb el romanent de 2017 i que es pot reconèixer i comprometre en 2018, aquest no pot incórrer en dèficit al final de 2018, segons la disposició 96 de la Llei 3/2017.
- d). Que en cas de que finalment no compleixin els requisits exigits per ser considerades inversions financerament sostenibles, es consideraran despeses computables en l'aplicació de la regla de despesa i es veuran afectades per aquesta, segons la disposició sisena de la llei 2/2012.
- e). Que el finançament per romanent pertany al capítol 8 d'ingressos, un capítol que no es considera a l'hora de calcular els objectius d'estabilitat pressupostària i regla de despesa segons la metodologia SEC 95. Per tant, tota despesa finançada per romanent minorarà el superàvit en termes d'estabilitat pressupostària.

Tot i així, com que aquestes inversions es preveuen que s'incorporin en modificacions pressupostàries posteriors, no afecten a l'aprovació inicial dels pressuposts de 2018.

2.3. Altres despeses

En primer lloc, s'ha de considerar l'existència de recursos contenciosos administratius, amb sentència ferma, que poden tenir efectes sobre el pressupost de despeses de 2018, com



l'execució de la sentència del Tribunal Superior de Justícia de les Illes Balears, núm. 793, de 22 de setembre de 2005, (sobre l'antic abocador de S'Olivaret), (exp. núm. 4622-2001).

Per altra banda, també s'ha de tenir en compte que, segons el conveni subscrit entre l'Ajuntament d'Alaró i Fermin Quiñones Rosselló en data 10 d'abril de 1992, vigent a data d'avui, l'Ajuntament d'Alaró està obligat a pagar als hereus de Fermin Quiñones una indemnització, que ascendiria a un import aproximat de 22.000 €. Per tant, si no es subscriu un nou conveni que deixi sense efectes el conveni vigent, s'haurà de dotar el crèdit suficient per fer front a aquesta indemnització.

3. Consideracions sobre la repercussió pressupostària d'actuacions urbanístiques

D'acord amb allò que preveu l'art. 69 del Reial decret 1346/1976, de 9 d'abril, text refós de la Llei sobre règim del sòl i ordenació urbana, els propietaris de terrenys que no siguin edificables, és a dir, els destinats a equipaments, podran instar l'Ajuntament a iniciar l'expedient del preu just, advertint de l'obligació municipal d'adquirir els terrenys, amb el conseqüents costos econòmics.

4. Contractació

L'article 28 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposa a l'ordenament jurídic les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, estableix que les entitats locals no poden subscriure altres contractes que els que siguin necessaris per al compliment i la realització dels seus fins institucionals. A aquest efecte, la naturalesa i extensió de les necessitats que pretenen cobrir-se mitjançant el contracte projectat, així com la idoneïtat del seu objecte i contingut per satisfer-les, s'han de determinar amb precisió, i se n'ha de deixar constància en la documentació preparatòria, abans de començar el procediment de contractació.

Els preceptes sobre la necessitat i idoneïtat dels contractes, així com també les prescripcions sobre el termini de durada dels mateixos, són d'aplicació en el cas dels contractes de serveis, inclosos els menors. Els contractes menors, d'acord amb l'article 118 de la Llei de contractes del sector públic (9/2017, de 8 de novembre), són els contractes d'obra d'import inferior a 40.000 € i els contractes de serveis i subministraments d'import inferior a 15.000 €. L'article 29.8 estableix que els contractes menors no poden tenir una duració superior a un any, ni es podran prorrogar. D'acord amb aquestes prescripcions, no són contractes menors, i per tant l'Ajuntament d'Alaró els hauria de sotmetre al un procediment de licitació els següents:

- Servei de muntatge del mercat setmanal
- Servei d'assessoria laboral
- Servei d'aparellador
- Servei d'assessoria jurídica
- Servei de grua
- Servei de transport de residus del parc verd

8. APROVACIÓ I TRAMITACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL 2018



Ajuntament
d'Alaró

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

D'acord amb l'article 30 LOEPSF, prèviament a l'aprovació inicial del Pressupost és necessari que el Ple aprovi el límit de despesa no financera per a l'exercici 2018. L'aprovació es podrà realitzar en la mateixa sessió que la de l'aprovació del pressupost, però en un punt anterior de l'ordre del dia, amb un debat i votació separats.

La competència per aprovar el Pressupost correspon al Ple (art. 169.2 TRLRHL, i art. 22.2 e de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local). El quòrum exigít és el de la majoria simple (art. 47.3 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, i art. 94.3 de la Llei Autònoma 20/2006, de 15 de desembre, municipal i de règim local de les Illes Balears).

Una vegada aprovat inicialment, el pressupost s'exposarà al públic durant quinze dies hàbils comptadors des de la publicació de l'anunci en el Butlletí Oficial de les Illes Balears, durant els quals es podran presentar al·legacions en els termes regulats per l'art. 170 TRLRHL. El pressupost es considerarà definitivament aprovat si no es presenten reclamacions durant el període d'exposició pública. En cas contrari el Ple disposarà del termini d'un mes per resoldre les reclamacions. El pressupost definitivament aprovat entrarà en vigor una vegada publicat el seu resum per capítols en el Butlletí Oficial de les Illes Balears (art. 169.3 TRLRHL), juntament amb la Plantilla de personal (art. 168.1 c TRLRHL).

Alaró, 17 d'abril de 2018

L'Interventor

Ruben López Santandreu

