



Ajuntament  
d'Alaró

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

# PRESSUPOST GENERAL

# 2020

**APROVACIÓ INICIAL PLE:** 30 de gener de 2020

**PUBLICACIÓ BOIB:** Núm. 14, de 01/02/2020

**APROVACIÓ DEFINITIVA:** 27 de febrer de 2020

**PUBLICACIÓ BOIB:** Núm. 25, de 27/02/2020





Ajuntament  
d'Alaró

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

## ÍNDEX

1. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA: RESUM CAPÍTOLS D'INGRESSOS I DESPESES
2. CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES: RESUM ÀREES I POLÍTIQUES DE DESPESA
3. ESTAT D'INGRESSOS
4. ESTAT DE DESPESES
5. BASES D'EXECUCIÓ
6. SITUACIÓ DEUTE PÚBLIC MUNICIPAL
7. MEMÒRIA EXPLICATIVA
8. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2017
9. AVANÇ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2018
10. ANNEX DE PERSONAL
11. ANNEX D'INVERSIONS
12. ANNEX BENEFICIS FISCALS
13. ANNEX CONVENIS SUBSCRITS AMB LA CAIB EN MATÈRIA DE DESPESA SOCIAL
14. INFORME ECONÒMIC FINANCER
15. INFORME D'INTERVENCIÓ

## PRESSUPOST GENERAL 2020

### CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

INGRESSOS		
Capítol	Descripció	Import
1	Imposts directes	1.877.000,00
2	Imposts indirectes	251.100,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	818.900,00
4	Transferències corrents	1.654.122,92
5	Patrimonials	47.450,00
6	Alienació inversions	0,00
7	Transferències capital	184.300,00
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>4.832.872,92</b>

DESPESES		
Capítol	Descripció	Import
1	Personal	2.396.350,00
2	Béns corrents i serveis	1.250.225,00
3	Financeres	17.390,00
4	Transferències corrents	475.640,00
5	Fons de contingència	0,00
6	Inversions reals	374.754,03
7	Transferències capital	6.100,00
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	70.500,00
	<b>TOTAL</b>	<b>4.590.959,03</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **CLASSIFICACIÓ PER ÀREES I POLÍTIQUES 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 de política 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

## PRESSUPOST GENERAL 2020

### CLASSIFICACIÓ PER ÀREES I POLÍTIQUES DE DESPESA

<b>Àrea</b>	<b>Descripció</b>	<b>Import</b>
<b>0</b>	<b>DEUTE PÚBLIC</b>	<b>87.890,00 €</b>
13	Seguretat i mobilitat ciutadana	733.100,00 €
15	Habitatge i urbanisme	253.600,00 €
16	Benestar comunitari	533.700,00 €
17	Medi ambient	87.900,00 €
<b>1</b>	<b>SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	<b>1.608.300,00 €</b>
22	Altres prestacions a favor dels empleats	48.000,00 €
23	Serveis socials i promoció social	492.650,00 €
<b>2</b>	<b>ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>540.650,00 €</b>
31	Sanitat	65.300,00 €
32	Educació	448.380,00 €
33	Cultura	424.435,00 €
34	Esport	357.334,03 €
<b>3</b>	<b>PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREF.</b>	<b>1.295.449,03 €</b>
43	Comerç, turisme i PIME	75.150,00 €
44	Transport públic	6.000,00 €
45	Infraestructures	4.700,00 €
<b>4</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>85.850,00 €</b>
91	Òrgans de govern	106.500,00 €
92	Serveis de caràcter general	547.020,00 €
93	Administració financera i tributària	279.800,00 €
94	Transferències a altres administracions públiques	39.500,00 €
<b>9</b>	<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>972.820,00 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>4.590.959,03 €</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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 2020
11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica	19.000,00 €
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana	1.370.000,00 €
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	323.000,00 €
11600	Impost sobre increment del valor dels terreny	115.000,00 €
<b>11</b>	<b>Impostos sobre el capital</b>	<b>1.827.000,00 €</b>
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	50.000,00 €
<b>13</b>	<b>Impost sobre activitats econòmiques</b>	<b>50.000,00 €</b>
<b>1</b>	<b>IMPOSTOS DIRECTES</b>	<b>1.877.000,00 €</b>
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	250.000,00 €
29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de caça i pesca)	1.100,00 €
<b>29</b>	<b>Altres impostos indirectes</b>	<b>251.100,00 €</b>
<b>2</b>	<b>IMPOSTOS INDIRECTES</b>	<b>251.100,00 €</b>
30201	Servei de recollida d'escombraries.	326.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.900,00 €
30903	Cementeri, concessions	400,00 €
30904	Cementeri, inhumacions	2.000,00 €
30905	Cementeri, transmissions	400,00 €
<b>30</b>	<b>Taxes per serveis bàsics</b>	<b>336.700,00 €</b>
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	45.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	10.000,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	17.000,00 €
<b>31</b>	<b>Taxes per serveis públics de caràcter social i preferent</b>	<b>72.000,00 €</b>
32101	Llicències urbanístiques.	45.000,00 €
32501	Expedició de documents.	8.000,00 €
32601	Retirada de vehicles i objectes de la via urbana	200,00 €
32901	Llicències activitats	100,00 €
32902	Llicències connexió clavegueram	1.400,00 €
32903	Llicències connexió aigua	2.500,00 €
32904	Senyalització	100,00 €
32906	Llicències publicitat dinàmica	300,00 €
<b>32</b>	<b>Taxes per la realització d'activitats de competència local</b>	<b>57.600,00 €</b>
33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00 €
33201	Ocupació subsòl, sòl i vol	47.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	5.500,00 €
33502	Taxa filmació i productes audiovisuals	100,00 €
33601	Ocupació via pública amb suspensió temporal del trànsit rodat	8.000,00 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	25.000,00 €
33901	Mercats i parades	20.000,00 €
33902	Guals permanents	11.800,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	500,00 €
<b>33</b>	<b>Taxes per la utilització privativa del domini públic local</b>	<b>120.600,00 €</b>
34101	Menjar a domicili	19.000,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	2.000,00 €
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	100,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	500,00 €
<b>34</b>	<b>Preus públics</b>	<b>132.800,00 €</b>
36001	Altres vendes	1.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	4.000,00 €
<b>36</b>	<b>Vendes</b>	<b>5.000,00 €</b>
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	100,00 €
<b>38</b>	<b>Reintegraments d'operacions corrents</b>	<b>100,00 €</b>
39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	35.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	5.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	14.000,00 €
39300	Interessos de demora.	12.000,00 €

39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	8.000,00 €
<b>39</b>	<i>Altres ingressos</i>	<b>94.100,00 €</b>
<b>3</b>	<b>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>818.900,00 €</b>
42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.155.000,00 €
42001	Liquidació definitiva PTE exercicis anteriors	100,00 €
42090	Min. Justícia - Jutjat de pau	2.000,00 €
42101	INE - Compensació actualització cens població	100,00 €
<b>42</b>	<i>De l'administració de l'estat</i>	<b>1.157.200,00 €</b>
45001	Fons autonòmic de cooperació local	160.000,00 €
45030	C. Educació - Xarxes d'escoles d'educació infantil	50.000,00 €
45050	SOIB - Visibles (persones desocupades)	35.500,00 €
45052	SOIB - AODL	100,00 €
45054	SOIB - Joves Qualificats	100,00 €
45060	C. Administracions Públiques (fons de seguretat pública)	17.000,00 €
45100	Conveni IB-Salut - Unitat bàsica sanitària	28.000,00 €
45103	IBDona - Foment i suport a la igualtat	2.500,00 €
<b>45</b>	<i>De l'administració de les comunitats autònomes</i>	<b>293.200,00 €</b>
46101	IMAS - Habitatges tutelats persones majors	23.000,00 €
46102	IMAS - Ajudes d'urgent necessitat	9.138,39 €
46104	IMAS - Serveis socials comunitaris bàsics	109.493,87 €
46105	IMAS - Suport psicosocial	10.240,66 €
46112	CIM - CACIM	13.750,00 €
46114	CIM - Esdeveniments de gran repercusió turística	10.000,00 €
46122	CIM - PAESC (comptabilitat energètica)	18.100,00 €
<b>46</b>	<i>D'entitats locals</i>	<b>193.722,92 €</b>
47001	D'empreses privades.	10.000,00 €
<b>47</b>	<i>D'empreses privades</i>	<b>10.000,00 €</b>
<b>4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>1.654.122,92 €</b>
52000	Interessos de dipòsits	100,00 €
<b>52</b>	<i>Interessos de dipòsits</i>	<b>100,00 €</b>
54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00 €
54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	4.000,00 €
54103	Lloguer bar centre sanitari	9.600,00 €
54201	Arrendaments finques rústiques	50,00 €
54202	Lloguer Centre s'Olivaret	9.600,00 €
<b>54</b>	<i>Rendes de béns immobles</i>	<b>35.250,00 €</b>
55001	Cànon concessió servei d'aigua	8.000,00 €
55003	Cànon quiosc Son Tugores	4.100,00 €
<b>55</b>	<i>Productes de concessions i aprofitaments especials</i>	<b>12.100,00 €</b>
<b>5</b>	<b>INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	<b>47.450,00 €</b>
75060	C. Educació (S'Escorxador, casal de joves)	7.300,00 €
<b>75</b>	<i>De l'administració de les comunitats autònomes</i>	<b>7.300,00 €</b>
76104	CIM - OCM 2019-2020 (millora accessibilitat camp futbol 7)	150.000,00 €
<b>76</b>	<i>D'entitats locals</i>	<b>150.000,00 €</b>
79401	Mallorca Rural - Programa LEADER (Fons FEADER)	27.000,00 €
<b>79</b>	<i>De l'exterior</i>	<b>27.000,00 €</b>
<b>7</b>	<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>	<b>184.300,00 €</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>4.832.872,92 €</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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 2020
11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica	19.000,00 €
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana	1.370.000,00 €
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	323.000,00 €
11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	115.000,00 €
<b>11</b>	<b>Impostos sobre el capital</b>	<b>1.827.000,00 €</b>
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	50.000,00 €
<b>13</b>	<b>Impost sobre activitats econòmiques</b>	<b>50.000,00 €</b>
<b>1</b>	<b>IMPOSTOS DIRECTES</b>	<b>1.877.000,00 €</b>
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	250.000,00 €
29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de caça i pesca)	1.100,00 €
<b>29</b>	<b>Altres impostos indirectes</b>	<b>251.100,00 €</b>
<b>2</b>	<b>IMPOSTOS INDIRECTES</b>	<b>251.100,00 €</b>
30201	Servei de recollida d'escombraries.	326.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.900,00 €
30903	Cementeri, concessions	400,00 €
30904	Cementeri, inhumacions	2.000,00 €
30905	Cementeri, transmissions	400,00 €
<b>30</b>	<b>Taxes per serveis bàsics</b>	<b>336.700,00 €</b>
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	45.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	10.000,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	17.000,00 €
<b>31</b>	<b>Taxes per serveis públics de caràcter social i preferent</b>	<b>72.000,00 €</b>
32101	Llicències urbanístiques.	45.000,00 €
32501	Expedició de documents.	8.000,00 €
32601	Retirada de vehicles i objectes de la via urbana	200,00 €
32901	Llicències activitats	100,00 €
32902	Llicències connexió clavegueram	1.400,00 €
32903	Llicències connexió aigua	2.500,00 €
32904	Senyalització	100,00 €
32906	Llicències publicitat dinàmica	300,00 €
<b>32</b>	<b>Taxes per la realització d'activitats de competència local</b>	<b>57.600,00 €</b>
33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00 €
33201	Ocupació subsòl, sòl i vol	47.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	5.500,00 €
33502	Taxa filmació i productes audiovisuals	100,00 €
33601	Ocupació via pública amb suspensió temporal del trànsit rodat	8.000,00 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	25.000,00 €
33901	Mercats i parades	20.000,00 €
33902	Guals permanents	11.800,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	500,00 €
<b>33</b>	<b>Taxes per la utilització privativa del domini públic local</b>	<b>120.600,00 €</b>

34101	Menjar a domicili	19.000,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	2.000,00 €
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	100,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	500,00 €
<b>34</b>	<b><i>Preus públics</i></b>	<b><i>132.800,00 €</i></b>
36001	Altres vendes	1.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	4.000,00 €
<b>36</b>	<b><i>Vendes</i></b>	<b><i>5.000,00 €</i></b>
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	100,00 €
<b>38</b>	<b><i>Reintegraments d'operacions corrents</i></b>	<b><i>100,00 €</i></b>
39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	35.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	5.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	14.000,00 €
39300	Interessos de demora.	12.000,00 €
39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	8.000,00 €
<b>39</b>	<b><i>Altres ingressos</i></b>	<b><i>94.100,00 €</i></b>
<b>3</b>	<b><i>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</i></b>	<b><i>818.900,00 €</i></b>
42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.155.000,00 €
42001	Liquidació definitiva PTE exercicis anteriors	100,00 €
42090	Min. Justícia - Jutjat de pau	2.000,00 €
42101	INE - Compensació actualització cens població	100,00 €
<b>42</b>	<b><i>De l'administració de l'estat</i></b>	<b><i>1.157.200,00 €</i></b>
45001	Fons autonòmic de cooperació local	160.000,00 €
45030	C. Educació - Xarxes d'escoles d'educació infantil	50.000,00 €
45050	SOIB - Visibles (persones desocupades)	35.500,00 €
45052	SOIB - AODL	100,00 €
45054	SOIB - Joves Qualificats	100,00 €
45060	C. Administracions Públiques (fons de seguretat pública)	17.000,00 €
45100	Conveni IB-Salut - Unitat bàsica sanitària	28.000,00 €
45103	IBDona - Foment i suport a la igualtat	2.500,00 €
<b>45</b>	<b><i>De l'administració de les comunitats autònomes</i></b>	<b><i>293.200,00 €</i></b>
46101	IMAS - Habitatges tutelats persones majors	23.000,00 €
46102	IMAS - Ajudes d'urgent necessitat	9.138,39 €
46104	IMAS - Serveis socials comunitaris bàsics	109.493,87 €
46105	IMAS - Suport psicosocial	10.240,66 €
46112	CIM - CACIM	13.750,00 €
46114	CIM - Esdeveniments de gran repercussió turística	10.000,00 €



46122	CIM - PAESC (comptabilitat energètica)	18.100,00 €
<b>46</b>	<b><i>D'entitats locals</i></b>	<b>193.722,92 €</b>
47001	D'empreses privades.	10.000,00 €
<b>47</b>	<b><i>D'empreses privades</i></b>	<b>10.000,00 €</b>
<b>4</b>	<b><i>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</i></b>	<b>1.654.122,92 €</b>
52000	Interessos de dipòsits	100,00 €
<b>52</b>	<b><i>Interessos de dipòsits</i></b>	<b>100,00 €</b>
54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00 €
54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	4.000,00 €
54103	Lloguer bar centre sanitari	9.600,00 €
54201	Arrendaments finques rústiques	50,00 €
54202	Lloguer Centre s'Olivaret	9.600,00 €
<b>54</b>	<b><i>Rendes de béns immobles</i></b>	<b>35.250,00 €</b>
55001	Cànon concessió servei d'aigua	8.000,00 €
55003	Cànon quiosc Son Tugores	4.100,00 €
<b>55</b>	<b><i>Productes de concessions i aprofitaments especials</i></b>	<b>12.100,00 €</b>
<b>5</b>	<b><i>INGRESSOS PATRIMONIALS</i></b>	<b>47.450,00 €</b>
75060	C. Educació (S'Escorxador, casal de joves)	7.300,00 €
<b>75</b>	<b><i>De l'administració de les comunitats autònomes</i></b>	<b>7.300,00 €</b>
76104	CIM - OCM 2019-2020 (millora accessibilitat camp futbol 7)	150.000,00 €
<b>76</b>	<b><i>D'entitats locals</i></b>	<b>150.000,00 €</b>
79401	Mallorca Rural - Programa LEADER (Fons FEADER)	27.000,00 €
<b>79</b>	<b><i>De l'exterior</i></b>	<b>27.000,00 €</b>
<b>7</b>	<b><i>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</i></b>	<b>184.300,00 €</b>
-	<b><u>TOTAL INGRESSOS</u></b>	<b><u>4.832.872,92 €</u></b>



## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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).



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

Programa	Subconcepte	Descripció	Proposta 2020
011	31000	interessos i comissions	8.000,00 €
011	31006	Interessos B.March (2006-2025) 05003310510	90,00 €
011	31007	Interessos Caixabank (2007-2024) 962030877574155	300,00 €
011	31012	Aval Caixabank (auto 22/2019) 9340.03.2053595-70	9.000,00 €
<b>011</b>	<b>3</b>	<b>despeses financeres</b>	<b>17.390,00 €</b>
011	91306	Préstec B.March (2006-2025) 05003310510	11.500,00 €
011	91307	Préstec Caixabank (2007-2024) 962030877574155	59.000,00 €
<b>011</b>	<b>9</b>	<b>passius financers</b>	<b>70.500,00 €</b>
<b>011</b>		<b>DEUTE PÚBLIC</b>	<b>87.890,00 €</b>
<b>0</b>		<b>DEUTE PÚBLIC</b>	<b>87.890,00 €</b>
132	12003	sous grup c1	130.000,00 €
132	12006	triennis	26.000,00 €
132	12100	com.destinació	62.500,00 €
132	12101	com.específic	96.000,00 €
132	12103	ind.residència	10.200,00 €
132	12104	carrera professional	45.000,00 €
132	15000	com.productivitat	28.000,00 €
132	15100	gratificacions	21.900,00 €
132	16000	seguretat social empresa	148.000,00 €
<b>132</b>	<b>1</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>567.600,00 €</b>
132	20200	lloguer garatge	2.000,00 €
132	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00 €
132	21400	vehicles	3.500,00 €
132	22000	ordinari no inventariable	1.500,00 €
132	22103	combustible	3.500,00 €
132	22104	vestuari	6.500,00 €
132	22110	productes de neteja	500,00 €
132	22199	materials	1.500,00 €
132	22200	serveis de telecomunicacions	1.500,00 €
132	22400	assegurances	1.400,00 €
132	22608	cursos formació	1.000,00 €
132	22701	seguretat videovigilància	3.000,00 €
132	23300	altres indemnitzacions	5.500,00 €
<b>132</b>	<b>2</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>32.900,00 €</b>
132	45100	Processos selectius de personal (EBAP)	100,00 €
<b>132</b>	<b>4</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>100,00 €</b>
132	62301	seguretat videovigilància	1.000,00 €
132	63500	mobiliari	1.000,00 €
<b>132</b>	<b>6</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>2.000,00 €</b>
133	22199	senyalització trànsit	7.000,00 €
133	22704	serveis de grua	8.000,00 €
<b>133</b>	<b>2</b>	<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>15.000,00 €</b>
133	61901	Murs de tancament i sosteniment Son Pol	98.000,00 €
133	62300	Radar pedagògic	4.000,00 €
<b>133</b>	<b>6</b>	<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>102.000,00 €</b>
135	21000	infraestructures i béns naturals	300,00 €
135	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	3.500,00 €
135	21400	vehicles	1.800,00 €
135	22000	ordinari no inventariable	300,00 €
135	22103	combustible	1.000,00 €
135	22104	vestuari	2.000,00 €
135	22105	productes alimentaris	1.000,00 €
135	22110	productes de neteja i condicionament	1.000,00 €
135	22199	materials	800,00 €
135	22200	serveis de telecomunicacions	1.000,00 €
135	22400	assegurances	800,00 €
<b>135</b>	<b>2</b>	<b>Protecció civil</b>	<b>13.500,00 €</b>
<b>13</b>		<b>SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA</b>	<b>733.100,00 €</b>
150	13000	retribucions bàsiques	78.000,00 €
150	13001	gratificacions	100,00 €
150	13003	carrera professional	1.700,00 €
150	16000	seguretat social empresa	26.000,00 €
<b>150</b>	<b>1</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>105.800,00 €</b>
150	22602	publicitat i propaganda	1.000,00 €

150	22706	estudis i treballs tècnics (aparellador)	8.000,00 €
<b>150</b>	<b>2</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>9.000,00 €</b>
150	46300	aparellador (Mancomunitat)	16.000,00 €
<b>150</b>	<b>4</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>16.000,00 €</b>
151	22502	subrogació insular disciplina urbanística (ADT)	100,00 €
<b>151</b>	<b>2</b>	<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>100,00 €</b>
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 €
<b>151</b>	<b>6</b>	<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>7.600,00 €</b>
1532	13000	retribucions bàsiques	32.000,00 €
1532	13001	gratificacions	4.300,00 €
1532	13002	altres retribucions (productivitat)	1.400,00 €
1532	13003	carrera professional	4.000,00 €
1532	13109	peons temporals	14.000,00 €
1532	16000	seguretat social empresa	22.000,00 €
<b>1532</b>	<b>1</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>77.700,00 €</b>
1532	21000	infraestructures i béns naturals	22.000,00 €
1532	22199	materials	10.000,00 €
1532	22200	telèfon	400,00 €
<b>1532</b>	<b>2</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>32.400,00 €</b>
1532	60001	Adquisició solar "Es Molinàs"	2.000,00 €
1532	61903	rehabilitació barri los Damunt (Pl. Cabrit i Bassa)	3.000,00 €
<b>1532</b>	<b>6</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>5.000,00 €</b>
<b>15</b>		<b>HABITATGE I URBANISME</b>	<b>253.600,00 €</b>
161	22101	subministrament d'aigua	2.000,00 €
<b>161</b>	<b>2</b>	<b>proveïment domiciliari d'aigua potable</b>	<b>2.000,00 €</b>
1621	13000	retribucions bàsiques	25.000,00 €
1621	13001	gratificacions	1.700,00 €
1621	13003	carrera professional	2.900,00 €
1621	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
1621	16000	seguretat social empresa	12.000,00 €
1621	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>1621</b>	<b>1</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>48.900,00 €</b>
1621	21205	parc verd	5.000,00 €
1621	22199	materials	4.000,00 €
1621	22200	telèfon	500,00 €
1621	22300	transports i tractaments	115.000,00 €
1621	22602	publicitat i propaganda	500,00 €
1621	22608	Cursos de formació	200,00 €
1621	22704	custòdia i ampliació obertura parc verd	11.300,00 €
<b>1621</b>	<b>2</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>136.500,00 €</b>
1621	46300	recollida residus urbans (mancomunitat)	105.000,00 €
<b>1621</b>	<b>4</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>105.000,00 €</b>
<b>1621</b>	<b>6</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>0,00 €</b>
1623	46300	incineració de residus (mancomunitat)	43.000,00 €
<b>1623</b>	<b>4</b>	<b>Tractament de residus</b>	<b>43.000,00 €</b>
163	13000	retribucions bàsiques	33.000,00 €
163	13001	gratificacions	2.100,00 €
163	13002	altres retribucions (productivitat)	1.300,00 €
163	13003	carrera professional	1.700,00 €
163	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
163	16000	seguretat social empresa	15.000,00 €
163	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>163</b>	<b>1</b>	<b>Neteja viària</b>	<b>60.400,00 €</b>
163	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	2.000,00 €
163	21400	vehicles	5.500,00 €
163	22101	aigua	700,00 €
163	22103	combustible	6.000,00 €
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	22608	Cursos de formació	2.000,00 €

<b>163</b>	<b>2</b>	<i>Neteja viària</i>	<b>26.600,00 €</b>
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 €
<b>164</b>	<b>2</b>	<i>Cementeri i serveis funeraris</i>	<b>12.800,00 €</b>
164	63200	millors cementeri	3.200,00 €
<b>164</b>	<b>6</b>	<i>Cementeri i serveis funeraris</i>	<b>3.200,00 €</b>
165	13000	retribucions bàsiques	26.000,00 €
165	13001	gratificacions	3.500,00 €
165	13003	carrera professional	5.500,00 €
165	16000	seguretat social empresa	13.000,00 €
<b>165</b>	<b>1</b>	<i>Enllumenat públic</i>	<b>48.000,00 €</b>
165	22100	energia elèctrica	35.000,00 €
165	22112	materials enllumenat	12.000,00 €
165	22200	telèfon	300,00 €
<b>165</b>	<b>2</b>	<i>Enllumenat públic</i>	<b>47.300,00 €</b>
<b>16</b>		<b>BENESTAR COMUNITARI</b>	<b>533.700,00 €</b>
171	13000	retribucions bàsiques	36.000,00 €
171	13001	gratificacions	1.500,00 €
171	13003	carrera professional	6.000,00 €
171	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
171	16000	seguretat social empresa	13.800,00 €
171	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>171</b>	<b>1</b>	<i>parcs i jardins</i>	<b>64.600,00 €</b>
171	21000	parcs i jardins	7.000,00 €
171	22101	aigua	100,00 €
171	22199	materials	5.500,00 €
171	22200	telèfon	400,00 €
171	22799	manteniment parc son tugores	8.000,00 €
<b>171</b>	<b>2</b>	<i>parcs i jardins</i>	<b>21.000,00 €</b>
171	63301	maquinaria parcs i jardins	2.000,00 €
<b>171</b>	<b>6</b>	<i>parcs i jardins</i>	<b>2.000,00 €</b>
1721	22699	indemnització conveni s'olivaret	100,00 €
<b>1721</b>	<b>2</b>	<i>protecció i millora del medi ambient</i>	<b>100,00 €</b>
1721	61902	actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
1721	68901	sanejament antic abocador runes s'olivaret	100,00 €
<b>1721</b>	<b>6</b>	<i>protecció i millora del medi ambient</i>	<b>200,00 €</b>
<b>17</b>		<b>MEDI AMBIENT</b>	<b>87.900,00 €</b>
<b>1</b>		<b>SERVEIS PÚBLICS BÁSICS</b>	<b>1.608.300,00 €</b>
221	16200	formació i estudis personal	5.500,00 €
221	16204	ajudes sanitàries	5.000,00 €
221	16209	prevenció i seguretat laboral	4.500,00 €
221	16400	complement familiar	33.000,00 €
<b>221</b>	<b>1</b>	<i>altres prestacions a favor d'empleats</i>	<b>48.000,00 €</b>
<b>22</b>		<b>ALTRES PRESTACIONS A FAVOR D'EMPLEATS</b>	<b>48.000,00 €</b>
2311	13000	retribucions bàsiques	35.500,00 €
2311	13003	carrera professional	5.000,00 €
2311	16000	seguretat social empresa	13.500,00 €
<b>2311</b>	<b>1</b>	<i>assistència social primària: administració general</i>	<b>54.000,00 €</b>
2311	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge	1.000,00 €
2311	22000	ordinari no inventariable	500,00 €
2311	22601	atencions protocol·làries i representatives	2.500,00 €
2311	22608	cursos formació	300,00 €
<b>2311</b>	<b>2</b>	<i>assistència social primària: administració general</i>	<b>4.300,00 €</b>
2311	46300	suport serveis socials (mancomunitat)	62.000,00 €
<b>2311</b>	<b>4</b>	<i>assistència social primària: administració general</i>	<b>62.000,00 €</b>
2311	63500	mobiliari i altres	1.000,00 €
<b>2311</b>	<b>6</b>	<i>assistència social primària: administració general</i>	<b>1.000,00 €</b>
2312	20200	lloguer garatge	1.000,00 €
2312	21301	ascensors	1.200,00 €
2312	21400	vehicles	500,00 €
2312	22100	energia elèctrica (centre persones majors)	5.500,00 €
2312	22101	aigua (centre persones majors)	100,00 €
2312	22105	productes alimentaris	3.000,00 €

2312	22110	productes de neteja (centre persones majors)	500,00 €
2312	22400	assegurances	500,00 €
2312	22610	activitats serveis socials	2.000,00 €
2312	22611	activitats promoció igualtat	5.000,00 €
2312	22620	activitats de suport escolar	9.000,00 €
2312	22710	servei menjar a domicili	27.500,00 €
2312	22799	teleassistència	12.200,00 €
<b>2312</b>	<b>2</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>68.000,00 €</b>
2312	46702	consorci fons mallorquí de solidaritat	10.000,00 €
2312	48000	atencions benèfiques i assistencials	30.000,00 €
<b>2312</b>	<b>4</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>40.000,00 €</b>
2312	78901	Conveni 3a edat	6.000,00 €
<b>2312</b>	<b>7</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>6.000,00 €</b>
2313	13000	retribucions bàsiques	72.000,00 €
2313	13001	gratificacions	100,00 €
2313	13003	carrera professional	15.500,00 €
2313	13102	treb. familiars temporals	69.000,00 €
2313	16000	seguretat social empresa	51.000,00 €
<b>2313</b>	<b>1</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>207.600,00 €</b>
2313	21211	habitatges tutelats per a persones majors	3.000,00 €
2313	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	4.000,00 €
2313	22100	energia elèctrica	3.400,00 €
2313	22101	aigua	300,00 €
2313	22103	combustible	500,00 €
2313	22104	vestuari	500,00 €
2313	22105	productes alimentaris	10.000,00 €
2313	22110	productes de neteja	2.500,00 €
2313	22200	telèfon	1.000,00 €
2313	22400	assegurances	950,00 €
2313	22608	cursos de formació	1.000,00 €
2313	22710	servei de menjar al habitatges tutelats	20.000,00 €
2313	23120	locomoció personal no directiu	500,00 €
<b>2313</b>	<b>2</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>47.650,00 €</b>
2313	62200	centre de dia	100,00 €
2313	63500	mobiliari habitatges tutelats	2.000,00 €
<b>2313</b>	<b>6</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>2.100,00 €</b>
<b>23</b>		<b>SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>492.650,00 €</b>
<b>2</b>		<b>ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>540.650,00 €</b>
311	22799	serveis de custòdia de cans i animals	500,00 €
<b>311</b>	<b>2</b>	<b>Protecció de la salubritat pública</b>	<b>500,00 €</b>
311	46300	control fauna (Mancomunitat des Raiguer)	4.600,00 €
311	48911	conveni ADA	3.500,00 €
<b>311</b>	<b>4</b>	<b>Protecció de la salubritat pública</b>	<b>8.100,00 €</b>
312	13000	retribucions bàsiques (netejadora)	15.500,00 €
312	13003	carrera professional	5.000,00 €
312	13106	aux.adm. temporal	18.000,00 €
312	16000	seguretat social empresa	14.000,00 €
<b>312</b>	<b>1</b>	<b>hospitals, serveis assistencials i centres de salut</b>	<b>52.500,00 €</b>
312	21203	centre sanitari	1.000,00 €
312	21301	ascensors	1.500,00 €
312	22101	aigua	300,00 €
312	22104	vestuari	200,00 €
312	22110	productes de neteja	900,00 €
312	22200	telèfon	300,00 €
<b>312</b>	<b>2</b>	<b>hospitals, serveis assistencials i centres de salut</b>	<b>4.200,00 €</b>
<b>31</b>		<b>SANITAT</b>	<b>65.300,00 €</b>
320	13000	retribucions bàsiques	159.000,00 €
320	13001	gratificacions	100,00 €
320	13003	carrera professional	18.000,00 €
320	13107	tèc.especialista temp.	11.000,00 €
320	13108	auxiliar suport temp.	9.300,00 €
320	16000	seguretat social empresa	65.000,00 €
<b>320</b>	<b>1</b>	<b>administració general d'educació</b>	<b>262.400,00 €</b>
323	13000	retribucions bàsiques	29.000,00 €
323	13003	carrera professional	2.500,00 €

323	13100	retribucions netejadores temporals		26.500,00 €
323	13102	Laboral temporal SOIB		5.600,00 €
323	16000	seguretat social empresa		19.500,00 €
323	16002	seguretat social empresa personal SOIB		2.100,00 €
<b>323</b>	<b>1</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>		<b>85.200,00 €</b>
323	21204	col·legi públic i CEI es nieró		17.000,00 €
323	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge		4.000,00 €
323	21301	ascensors		3.500,00 €
323	22000	ordinari no inventariable		3.500,00 €
323	22100	energia elèctrica		17.000,00 €
323	22101	aigua		800,00 €
323	22103	combustible		7.500,00 €
323	22104	vestuari		500,00 €
323	22608	cursos de formació		1.500,00 €
323	22110	productes de neteja		5.700,00 €
323	22200	telefòniques		1.500,00 €
323	22601	atencions protocol·làries i representatives		200,00 €
323	22701	seguretat		1.300,00 €
<b>323</b>	<b>2</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>		<b>64.000,00 €</b>
323	45002	conveni IES Binissalem		500,00 €
323	48910	conveni CEIP Pere Rosselló Oliver		4.500,00 €
323	48914	conveni Vincles Espais Familiars		10.280,00 €
<b>323</b>	<b>4</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>		<b>15.280,00 €</b>
323	63200	Trispol escoleta		14.500,00 €
323	63205	Projecte pati		4.000,00 €
323	63500	Mobiliari i material psicomotricitat		2.000,00 €
323	63600	ordinadors, impressores i accessoris		1.000,00 €
<b>323</b>	<b>6</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>		<b>21.500,00 €</b>
<b>32</b>		<b>EDUCACIÓ</b>		<b>448.380,00 €</b>
3321	13003	carrera professional		1.700,00 €
3321	13110	retribucions bàsiques		13.500,00 €
3321	16000	seguretat social empresa		5.500,00 €
<b>3321</b>	<b>1</b>	<b>biblioteques públiques</b>		<b>20.700,00 €</b>
3321	22000	ordinari no inventariable		500,00 €
3321	22001	premsa, revistes i llibres		1.000,00 €
3321	22609	activitats biblioteca		1.000,00 €
3321	22699	drets d'autor		100,00 €
<b>3321</b>	<b>2</b>	<b>biblioteques públiques</b>		<b>2.600,00 €</b>
3321	63500	inversions biblioteca		1.000,00 €
<b>323</b>	<b>6</b>	<b>biblioteques públiques</b>		<b>1.000,00 €</b>
3322	13003	carrera professional		400,00 €
3322	13110	retribucions bàsiques		9.500,00 €
3322	16000	seguretat social empresa		3.500,00 €
<b>3322</b>	<b>1</b>	<b>arxius</b>		<b>13.400,00 €</b>
3322	21600	manteniment aplicació informàtica arxiu		1.400,00 €
<b>3322</b>	<b>2</b>	<b>arxius</b>		<b>1.400,00 €</b>
3322	63500	inversions arxiu		1.000,00 €
<b>3322</b>	<b>6</b>	<b>arxius</b>		<b>1.000,00 €</b>
3331	13000	retribucions bàsiques		17.500,00 €
3331	13001	gratificacions		100,00 €
3331	13002	altres retribucions (productivitat)		600,00 €
3331	13003	carrera professional		3.500,00 €
3331	16000	seguretat social empresa		7.000,00 €
<b>3331</b>	<b>1</b>	<b>Son tugores</b>		<b>28.700,00 €</b>
3331	21207	centre son tugores		3.000,00 €
3331	21300	maquinària, instal·lacions i utilatge		1.500,00 €
3331	21301	ascensors		3.500,00 €
3331	22000	ordinari no inventariable		300,00 €
3331	22100	energia elèctrica		12.000,00 €
3331	22101	aigua		300,00 €
3331	22104	vestuari		300,00 €
3331	22110	productes de neteja		500,00 €
3331	22200	telefòniques		2.000,00 €
3331	22400	assegurances		1.200,00 €
3331	22701	seguretat		2.500,00 €
<b>3331</b>	<b>2</b>	<b>Son tugores</b>		<b>27.100,00 €</b>

3331	62200	inversions edifici Son Tugores	5.500,00 €
3331	63500	inversions mobiliari Son Tugores	2.500,00 €
<b>3331</b>	<b>6</b>	<b>Son tugores</b>	<b>8.000,00 €</b>
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	8.200,00 €
3332	22101	aigua	100,00 €
3332	22110	productes de neteja	300,00 €
3332	22400	assegurances	1.000,00 €
3332	22799	tècnic teatre	4.000,00 €
<b>3332</b>	<b>2</b>	<b>teatre</b>	<b>18.700,00 €</b>
3332	63500	inversions teatre	4.000,00 €
<b>3332</b>	<b>6</b>	<b>teatre</b>	<b>4.000,00 €</b>
334	22601	atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
334	22609	activitats cultura	7.000,00 €
334	22612	Alart	15.000,00 €
334	22613	concerts orgue	12.700,00 €
334	22614	Classical	5.000,00 €
334	22615	cossiers	2.500,00 €
334	22616	exposicions	2.000,00 €
334	22617	catàleg activitats culturals (CACIM)	6.875,00 €
334	22699	drets d'autor	1.500,00 €
334	22799	serveis dinamització son tugores	23.000,00 €
334	24000	publicacions i calendari	4.600,00 €
<b>334</b>	<b>2</b>	<b>Promoció cultural</b>	<b>81.175,00 €</b>
334	48901	subvencions entitats socials, culturals i juvenils	29.000,00 €
334	48902	certamen literari	1.000,00 €
334	48912	conveni orfeó	4.960,00 €
334	48913	conveni banda de música	17.000,00 €
334	48915	conveni dimonis	18.600,00 €
334	48917	conveni parròquia	3.900,00 €
334	48918	conveni escola de dansa	2.500,00 €
<b>334</b>	<b>4</b>	<b>Promoció cultural</b>	<b>76.960,00 €</b>
336	21299	restauració i conservació del patrimoni	5.500,00 €
336	22601	atencions protocol·làries i representatives	100,00 €
336	22609	activitats	2.500,00 €
<b>336</b>	<b>2</b>	<b>protecció i gestió del patrimoni històric i artístic</b>	<b>8.100,00 €</b>
336	78000	fundació castell d'alaró	100,00 €
<b>336</b>	<b>7</b>	<b>protecció i gestió del patrimoni històric i artístic</b>	<b>100,00 €</b>
337	21210	centre s'escorxador	3.000,00 €
337	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	500,00 €
337	22100	energia elèctrica	2.200,00 €
337	22101	aigua	200,00 €
337	22110	productes de neteja	100,00 €
337	22610	activitats dinamització s'escorxador	5.000,00 €
337	22620	activitats (ludoteca i família)	3.500,00 €
337	22700	servei manteniment casal joves	3.000,00 €
<b>337</b>	<b>2</b>	<b>instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>17.500,00 €</b>
337	63200	inversions s'escorxador	6.000,00 €
337	63201	inversions alberg s'olivaret	31.000,00 €
<b>337</b>	<b>6</b>	<b>instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>37.000,00 €</b>
338	22609	festes populars	70.000,00 €
<b>338</b>	<b>2</b>	<b>festes populars i celebracions</b>	<b>70.000,00 €</b>
338	48904	concurs de carrosses	7.000,00 €
<b>338</b>	<b>4</b>	<b>festes populars i celebracions</b>	<b>7.000,00 €</b>
<b>33</b>		<b>CULTURA</b>	<b>424.435,00 €</b>
341	22601	atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
341	22609	activitats	3.000,00 €
341	22799	cursets de natació i servei socorristes	17.000,00 €
<b>341</b>	<b>2</b>	<b>promoció i foment de l'esport</b>	<b>21.000,00 €</b>
341	48901	subvencions entitats esportives	52.000,00 €
<b>341</b>	<b>4</b>	<b>promoció i foment de l'esport</b>	<b>52.000,00 €</b>
342	13000	retribucions bàsiques	17.000,00 €
342	13001	gratificacions	1.000,00 €
342	13003	carrera professional	2.300,00 €



342	13102	Laboral temporal SOIB	4.900,00 €
342	13111	netejadora temporal	13.200,00 €
342	16000	seguretat social empresa	13.000,00 €
342	16002	seguretat social empresa personal SOIB	1.900,00 €
<b>342</b>	<b>1</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>53.300,00 €</b>
342	21208	poliesportiu	20.000,00 €
342	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	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 protocol·làries i representatives	500,00 €
342	22700	neteja gespa artificial	3.800,00 €
<b>342</b>	<b>2</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>73.600,00 €</b>
342	63200	inversions poliesportiu	7.000,00 €
342	63206	Millora d'accessibilitat al camp de futbol 7	150.434,03 €
<b>342</b>	<b>6</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>157.434,03 €</b>
<b>34</b>		<b>ESPORT</b>	<b>357.334,03 €</b>
<b>3</b>		<b>PRODUCCIÓ DE BENS PÚBLICS DE CARACTER PREFERENT</b>	<b>1.295.449,03 €</b>
425	22607	estudis i treballs tècnics	18.100,00 €
<b>425</b>	<b>2</b>	<b>Energia</b>	<b>18.100,00 €</b>
430	13003	carrera professional	450,00 €
430	13102	Laboral temporal SOIB (AODL)	5.600,00 €
430	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>430</b>	<b>1</b>	<b>Agent d'ocupació i desenvolupament local (AODL)</b>	<b>8.050,00 €</b>
4311	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
4311	22610	fira gremial	12.000,00 €
<b>4311</b>	<b>2</b>	<b>Fires</b>	<b>15.000,00 €</b>
4313	21500	taules i tendals mercat	1.000,00 €
4313	22799	muntatge mercat setmanal	19.000,00 €
<b>4313</b>	<b>2</b>	<b>Comerç ambulant</b>	<b>20.000,00 €</b>
4313	62500	taules, tendals i carpes	3.000,00 €
<b>4313</b>	<b>6</b>	<b>Comerç ambulant</b>	<b>3.000,00 €</b>
432	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
432	22610	Activitats - mercadet de Nadal	8.000,00 €
<b>432</b>	<b>2</b>	<b>Informació i promoció turística</b>	<b>11.000,00 €</b>
<b>43</b>		<b>COMERÇ, TURISME I PIME</b>	<b>75.150,00 €</b>
4411	46200	Conveni targeta ciutadana	6.000,00 €
<b>4411</b>	<b>4</b>	<b>Transport col·lectiu urbà de viatgers</b>	<b>6.000,00 €</b>
<b>44</b>		<b>TRANSPORT PÚBLIC</b>	<b>6.000,00 €</b>
454	46300	manteniment desbrossadora (Mancomunitat des Raiguer)	4.700,00 €
<b>454</b>	<b>4</b>	<b>Camins veïnals</b>	<b>4.700,00 €</b>
<b>45</b>		<b>INFRAESTRUCTURES</b>	<b>4.700,00 €</b>
<b>4</b>		<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>85.850,00 €</b>
912	10000	retribucions càrrecs electes	53.000,00 €
912	16000	seguretat social empresa	17.500,00 €
<b>912</b>	<b>1</b>	<b>Òrgans de govern</b>	<b>70.500,00 €</b>
912	23300	altres indemnitzacions	36.000,00 €
<b>912</b>	<b>2</b>	<b>Òrgans de govern</b>	<b>36.000,00 €</b>
<b>91</b>		<b>ORGANS DE GOVERN</b>	<b>106.500,00 €</b>
920	12001	sous grup a2	29.000,00 €
920	12003	sous grup c1	11.000,00 €
920	12004	sous grup c2	37.000,00 €
920	12005	sous grup e	8.500,00 €
920	12006	triennis	18.000,00 €
920	12100	com.destinació	56.000,00 €
920	12101	com.especific	59.000,00 €
920	12103	ind.residència	5.700,00 €
920	12104	carrera professional	30.000,00 €
920	13102	Suport secretaria SOIB	100,00 €
920	15000	com.productivitat	8.500,00 €
920	15100	gratificacions	1.200,00 €

920	16000	seguretat social empresa	70.000,00 €
920	16002	seguretat social empresa personal SOIB	100,00 €
<b>920</b>	<b>1</b>	<b>Administració general</b>	<b>334.100,00 €</b>
920	21200	casa de la vila	8.000,00 €
920	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00 €
920	21301	ascensors	4.000,00 €
920	21600	consorci informàtica local, absis, gestiona	26.400,00 €
920	22000	ordinari no inventariable	12.000,00 €
920	22001	premsa, revistes i llibres	6.000,00 €
920	22100	energia elèctrica	15.500,00 €
920	22200	telefòniques	6.000,00 €
920	22201	postals	7.000,00 €
920	22203	comunicacions informàtiques	3.500,00 €
920	22400	assegurances	12.000,00 €
920	22500	tributs	500,00 €
920	22601	atencions protocol·làries i representatives	2.000,00 €
920	22602	publicitat i propaganda	3.500,00 €
920	22604	jurídics, contenciosos	10.000,00 €
920	22606	reunions, conferències i cursos	1.000,00 €
920	22690	indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00 €
920	22706	estudis i treballs tècnics	32.600,00 €
920	23020	dietes del personal no directiu	1.000,00 €
920	23120	locomoció del personal no directiu	500,00 €
<b>920</b>	<b>2</b>	<b>Administració general</b>	<b>158.000,00 €</b>
920	62500	mobiliari	2.000,00 €
920	62601	Sistema de marcatge horari	5.000,00 €
920	63200	edifici consistorial	1.720,00 €
920	63601	ordinadors, impressores i accessoris	5.000,00 €
920	64100	aplicacions informàtiques	3.000,00 €
<b>920</b>	<b>6</b>	<b>Administració general</b>	<b>16.720,00 €</b>
922	13000	retribucions bàsiques	100,00 €
922	13001	hores extres	100,00 €
922	13003	carrera professional	100,00 €
922	13111	netejadora temporal	13.500,00 €
922	16000	seguretat social empresa	4.500,00 €
<b>922</b>	<b>1</b>	<b>Coordinació i organització (neteja casa consistorial)</b>	<b>18.300,00 €</b>
922	22104	vestuari	400,00 €
922	22110	productes de neteja i condicionament	1.200,00 €
<b>922</b>	<b>2</b>	<b>Coordinació i organització (neteja casa consistorial)</b>	<b>1.600,00 €</b>
923	13003	carrera professional	1.300,00 €
923	13103	secretaria jutjat pau	6.500,00 €
923	16000	seguretat social empresa	2.500,00 €
<b>923</b>	<b>1</b>	<b>Informació bàsica i estadística (jutjat de pau)</b>	<b>10.300,00 €</b>
925	13101	aux.adm. Temporal	6.000,00 €
925	16000	seguretat social empresa	2.000,00 €
<b>925</b>	<b>1</b>	<b>atenció ciutadana</b>	<b>8.000,00 €</b>
<b>92</b>		<b>SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>547.020,00 €</b>
931	12000	sous grup a1	16.500,00 €
931	12006	triennis	100,00 €
931	12100	com.destinació	10.700,00 €
931	12101	com.especific	13.400,00 €
931	12103	ind.residència	1.300,00 €
931	12104	carrera professional	100,00 €
931	13102	suport intervenció SOIB	100,00 €
931	15000	com.productivitat	1.300,00 €
931	15100	gratificacions	100,00 €
931	16000	seguretat social empresa	14.000,00 €
931	16002	seguretat social empreses personal SOIB	100,00 €
<b>931</b>	<b>1</b>	<b>Política econòmica i fiscal (Intervenció)</b>	<b>57.700,00 €</b>
932	22603	publicació en diaris oficials	1.000,00 €
932	22708	servei recaptació ATIB (tributs, multes i plusvàlues)	130.000,00 €
<b>932</b>	<b>2</b>	<b>Gestió del sistema tributari</b>	<b>131.000,00 €</b>
934	12003	sous grup c1	11.500,00 €
934	12004	sous grup c2	9.300,00 €
934	12006	triennis	4.500,00 €
934	12100	com.destinació	14.000,00 €

934	12101	com.especific	19.100,00 €
934	12103	ind.residència	1.600,00 €
934	12104	carrera professional	10.000,00 €
934	15000	com.productivitat	1.600,00 €
934	15100	gratificacions	1.000,00 €
934	16000	seguretat social empresa	18.000,00 €
<b>934</b>	<b>1</b>	<b>Gestió del deute i de la tresoreria</b>	<b>90.600,00 €</b>
934	22608	cursos formació	500,00 €
<b>934</b>	<b>2</b>	<b>Gestió del deute i de la tresoreria</b>	<b>500,00 €</b>
<b>93</b>		<b>ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA</b>	<b>279.800,00 €</b>
942	46300	administració general (Mancomunitat des Raiguer)	27.500,00 €
<b>942</b>	<b>4</b>	<b>Transferències a entitats locals territorials</b>	<b>27.500,00 €</b>
943	46600	federacions de municipis	12.000,00 €
<b>943</b>	<b>4</b>	<b>Transferències a altres entitats locals</b>	<b>12.000,00 €</b>
<b>94</b>		<b>TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES</b>	<b>39.500,00 €</b>
<b>9</b>		<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>972.820,00 €</b>
		<b>PRESSUPOST DE DESPESES</b>	<b>4.590.959,03 €</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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).



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ



Programa	Subconcepte	Descripció	Proposta 2020
011	31000	interessos i comissions	8.000,00 €
011	31006	Interessos B.March (2006-2025) 05003310510	90,00 €
011	31007	Interessos Caixabank (2007-2024) 962030877574155	300,00 €
011	31012	Aval Caixabank (auto 22/2019) 9340.03.2053595-70	9.000,00 €
<b>011</b>	<b>3</b>	<b>despeses financeres</b>	<b>17.390,00 €</b>
011	91306	Préstec B.March (2006-2025) 05003310510	11.500,00 €
011	91307	Préstec Caixabank (2007-2024) 962030877574155	59.000,00 €
<b>011</b>	<b>9</b>	<b>passius financers</b>	<b>70.500,00 €</b>
<b>011</b>		<b>DEUTE PÚBLIC</b>	<b>87.890,00 €</b>
<b>0</b>		<b>DEUTE PÚBLIC</b>	<b>87.890,00 €</b>
132	12003	sous grup c1	130.000,00 €
132	12006	triennis	26.000,00 €
132	12100	com.destinació	62.500,00 €
132	12101	com.específic	96.000,00 €
132	12103	ind.residència	10.200,00 €
132	12104	carrera professional	45.000,00 €
132	15000	com.productivitat	28.000,00 €
132	15100	gratificacions	21.900,00 €
132	16000	seguretat social empresa	148.000,00 €
<b>132</b>	<b>1</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>567.600,00 €</b>
132	20200	lloguer garatge	2.000,00 €
132	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00 €
132	21400	vehicles	3.500,00 €
132	22000	ordinari no inventariable	1.500,00 €
132	22103	combustible	3.500,00 €
132	22104	vestuari	6.500,00 €
132	22110	productes de neteja	500,00 €
132	22199	materials	1.500,00 €
132	22200	serveis de telecomunicacions	1.500,00 €
132	22400	assegurances	1.400,00 €
132	22608	cursos formació	1.000,00 €
132	22701	seguretat videovigilància	3.000,00 €
132	23300	altres indemnitzacions	5.500,00 €
<b>132</b>	<b>2</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>32.900,00 €</b>
132	45100	Processos selectius de personal (EBAP)	100,00 €
<b>132</b>	<b>4</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>100,00 €</b>
132	62301	seguretat videovigilància	1.000,00 €
132	63500	mobiliari	1.000,00 €
<b>132</b>	<b>6</b>	<b>Seguretat i ordre públic</b>	<b>2.000,00 €</b>
133	22199	senyalització trànsit	7.000,00 €
133	22704	serveis de grua	8.000,00 €
<b>133</b>	<b>2</b>	<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>15.000,00 €</b>



133	61901	Murs de tancament i sosteniment Son Pol	98.000,00 €
133	62300	Radar pedagògic	4.000,00 €
<b>133</b>	<b>6</b>	<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>102.000,00 €</b>
135	21000	infraestructures i béns naturals	300,00 €
135	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	3.500,00 €
135	21400	vehicles	1.800,00 €
135	22000	ordinari no inventariable	300,00 €
135	22103	combustible	1.000,00 €
135	22104	vestuari	2.000,00 €
135	22105	productes alimentaris	1.000,00 €
135	22110	productes de neteja i condicionament	1.000,00 €
135	22199	materials	800,00 €
135	22200	serveis de telecomunicacions	1.000,00 €
135	22400	assegurances	800,00 €
<b>135</b>	<b>2</b>	<b>Protecció civil</b>	<b>13.500,00 €</b>
<b>13</b>		<b>SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA</b>	<b>733.100,00 €</b>
150	13000	retribucions bàsiques	78.000,00 €
150	13001	gratificacions	100,00 €
150	13003	carrera professional	1.700,00 €
150	16000	seguretat social empresa	26.000,00 €
<b>150</b>	<b>1</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>105.800,00 €</b>
150	22602	publicitat i propaganda	1.000,00 €
150	22706	estudis i treballs tècnics (aparellador)	8.000,00 €
<b>150</b>	<b>2</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>9.000,00 €</b>
150	46300	aparellador (Mancomunitat)	16.000,00 €
<b>150</b>	<b>4</b>	<b>Administració general d'habitatge i urbanisme</b>	<b>16.000,00 €</b>
151	22502	subrogació insular disciplina urbanística (ADT)	100,00 €
<b>151</b>	<b>2</b>	<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>100,00 €</b>
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 €
<b>151</b>	<b>6</b>	<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>7.600,00 €</b>
1532	13000	retribucions bàsiques	32.000,00 €
1532	13001	gratificacions	4.300,00 €
1532	13002	altres retribucions (productivitat)	1.400,00 €
1532	13003	carrera professional	4.000,00 €
1532	13109	peons temporals	14.000,00 €
1532	16000	seguretat social empresa	22.000,00 €
<b>1532</b>	<b>1</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>77.700,00 €</b>
1532	21000	infraestructures i béns naturals	22.000,00 €
1532	22199	materials	10.000,00 €
1532	22200	telèfon	400,00 €
<b>1532</b>	<b>2</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>32.400,00 €</b>



1532	60001	Adquisició solar "Es Molinàs"	2.000,00 €
1532	61903	rehabilitació barri los Damunt (Pl. Cabrit i Bassa)	3.000,00 €
<b>1532</b>	<b>6</b>	<b>Pavimentació de vies públiques</b>	<b>5.000,00 €</b>
<b>15</b>		<b>HABITATGE I URBANISME</b>	<b>253.600,00 €</b>
161	22101	subministrament d'aigua	2.000,00 €
<b>161</b>	<b>2</b>	<b>proveïment domiciliari d'aigua potable</b>	<b>2.000,00 €</b>
1621	13000	retribucions bàsiques	25.000,00 €
1621	13001	gratificacions	1.700,00 €
1621	13003	carrera professional	2.900,00 €
1621	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
1621	16000	seguretat social empresa	12.000,00 €
1621	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>1621</b>	<b>1</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>48.900,00 €</b>
1621	21205	parc verd	5.000,00 €
1621	22199	materials	4.000,00 €
1621	22200	telèfon	500,00 €
1621	22300	transports i tractaments	115.000,00 €
1621	22602	publicitat i propaganda	500,00 €
1621	22608	Cursos de formació	200,00 €
1621	22704	custòdia i ampliació obertura parc verd	11.300,00 €
<b>1621</b>	<b>2</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>136.500,00 €</b>
1621	46300	recollida residus urbans (mancomunitat)	105.000,00 €
<b>1621</b>	<b>4</b>	<b>Recollida de residus</b>	<b>105.000,00 €</b>
1623	46300	incineració de residus (mancomunitat)	43.000,00 €
<b>1623</b>	<b>4</b>	<b>Tractament de residus</b>	<b>43.000,00 €</b>
163	13000	retribucions bàsiques	33.000,00 €
163	13001	gratificacions	2.100,00 €
163	13002	altres retribucions (productivitat)	1.300,00 €
163	13003	carrera professional	1.700,00 €
163	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
163	16000	seguretat social empresa	15.000,00 €
163	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>163</b>	<b>1</b>	<b>Neteja viària</b>	<b>60.400,00 €</b>
163	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	2.000,00 €
163	21400	vehicles	5.500,00 €
163	22101	aigua	700,00 €
163	22103	combustible	6.000,00 €
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	22608	Cursos de formació	2.000,00 €





<b>163</b>	<b>2</b>	<b>Neteja viària</b>	<b>26.600,00 €</b>
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 €
<b>164</b>	<b>2</b>	<b>Cementeri i serveis funeraris</b>	<b>12.800,00 €</b>
164	63200	millores cementeri	3.200,00 €
<b>164</b>	<b>6</b>	<b>Cementeri i serveis funeraris</b>	<b>3.200,00 €</b>
165	13000	retribucions bàsiques	26.000,00 €
165	13001	gratificacions	3.500,00 €
165	13003	carrera professional	5.500,00 €
165	16000	seguretat social empresa	13.000,00 €
<b>165</b>	<b>1</b>	<b>Enllumenat públic</b>	<b>48.000,00 €</b>
165	22100	energia elèctrica	35.000,00 €
165	22112	materials enllumenat	12.000,00 €
165	22200	telèfon	300,00 €
<b>165</b>	<b>2</b>	<b>Enllumenat públic</b>	<b>47.300,00 €</b>
<b>16</b>		<b>BENESTAR COMUNITARI</b>	<b>533.700,00 €</b>
171	13000	retribucions bàsiques	36.000,00 €
171	13001	gratificacions	1.500,00 €
171	13003	carrera professional	6.000,00 €
171	13102	Laboral temporal SOIB	5.300,00 €
171	16000	seguretat social empresa	13.800,00 €
171	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>171</b>	<b>1</b>	<b>parcs i jardins</b>	<b>64.600,00 €</b>
171	21000	parcs i jardins	7.000,00 €
171	22101	aigua	100,00 €
171	22199	materials	5.500,00 €
171	22200	telèfon	400,00 €
171	22799	manteniment parc son tugores	8.000,00 €
<b>171</b>	<b>2</b>	<b>parcs i jardins</b>	<b>21.000,00 €</b>
171	63301	maquinaria parcs i jardins	2.000,00 €
<b>171</b>	<b>6</b>	<b>parcs i jardins</b>	<b>2.000,00 €</b>
1721	22699	indemnització conveni s'olivaret	100,00 €
<b>1721</b>	<b>2</b>	<b>protecció i millora del medi ambient</b>	<b>100,00 €</b>
1721	61902	actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
1721	68901	sanejament antic abocador runes s'olivaret	100,00 €
<b>1721</b>	<b>6</b>	<b>protecció i millora del medi ambient</b>	<b>200,00 €</b>
<b>17</b>		<b>MEDI AMBIENT</b>	<b>87.900,00 €</b>
<b>1</b>		<b>SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	<b>1.608.300,00 €</b>
221	16200	formació i estudis personal	5.500,00 €
221	16204	ajudes sanitàries	5.000,00 €
221	16209	prevenció i seguretat laboral	4.500,00 €



221	16400	complement familiar	33.000,00 €
<b>221</b>	<b>1</b>	<b>altres prestacions a favor d'empleats</b>	<b>48.000,00 €</b>
<b>22</b>		<b>ALTRES PRESTACIONS A FAVOR D'EMPLEATS</b>	<b>48.000,00 €</b>
2311	13000	retribucions bàsiques	35.500,00 €
2311	13003	carrera professional	5.000,00 €
2311	16000	seguretat social empresa	13.500,00 €
<b>2311</b>	<b>1</b>	<b>assistència social primària: administració general</b>	<b>54.000,00 €</b>
2311	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.000,00 €
2311	22000	ordinari no inventariable	500,00 €
2311	22601	atencions protocol·làries i representatives	2.500,00 €
2311	22608	cursos formació	300,00 €
<b>2311</b>	<b>2</b>	<b>assistència social primària: administració general</b>	<b>4.300,00 €</b>
2311	46300	suport serveis socials (mancomunitat)	62.000,00 €
<b>2311</b>	<b>4</b>	<b>assistència social primària: administració general</b>	<b>62.000,00 €</b>
2311	63500	mobiliari i altres	1.000,00 €
<b>2311</b>	<b>6</b>	<b>assistència social primària: administració general</b>	<b>1.000,00 €</b>
2312	20200	lloguer garatge	1.000,00 €
2312	21301	ascensors	1.200,00 €
2312	21400	vehicles	500,00 €
2312	22100	energia elèctrica (centre persones majors)	5.500,00 €
2312	22101	aigua (centre persones majors)	100,00 €
2312	22105	productes alimentaris	3.000,00 €
2312	22110	productes de neteja (centre persones majors)	500,00 €
2312	22400	assegurances	500,00 €
2312	22610	activitats serveis socials	2.000,00 €
2312	22611	activitats promoció igualtat	5.000,00 €
2312	22620	activitats de suport escolar	9.000,00 €
2312	22710	servei menjar a domicili	27.500,00 €
2312	22799	teleassistència	12.200,00 €
<b>2312</b>	<b>2</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>68.000,00 €</b>
2312	46702	consorci fons mallorquí de solidaritat	10.000,00 €
2312	48000	atencions benèfiques i assistencials	30.000,00 €
<b>2312</b>	<b>4</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>40.000,00 €</b>
2312	78901	Conveni 3a edat	6.000,00 €
<b>2312</b>	<b>7</b>	<b>assistència social primària</b>	<b>6.000,00 €</b>
2313	13000	retribucions bàsiques	72.000,00 €
2313	13001	gratificacions	100,00 €
2313	13003	carrera professional	15.500,00 €
2313	13102	treb. familiars temporals	69.000,00 €
2313	16000	seguretat social empresa	51.000,00 €
<b>2313</b>	<b>1</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>207.600,00 €</b>
2313	21211	habitatges tutelats per a persones majors	3.000,00 €
2313	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	4.000,00 €



2313	22100	energia elèctrica	3.400,00 €
2313	22101	aigua	300,00 €
2313	22103	combustible	500,00 €
2313	22104	vestuari	500,00 €
2313	22105	productes alimentaris	10.000,00 €
2313	22110	productes de neteja	2.500,00 €
2313	22200	telèfon	1.000,00 €
2313	22400	assegurances	950,00 €
2313	22608	cursos de formació	1.000,00 €
2313	22710	servei de menjar al habitatges tutelats	20.000,00 €
2313	23120	locomoció personal no directiu	500,00 €
<b>2313</b>	<b>2</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>47.650,00 €</b>
2313	62200	centre de dia	100,00 €
2313	63500	mobiliari habitatges tutelats	2.000,00 €
<b>2313</b>	<b>6</b>	<b>assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>2.100,00 €</b>
<b>23</b>		<b>SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>492.650,00 €</b>
<b>2</b>		<b>ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL</b>	<b>540.650,00 €</b>
311	22799	serveis de custòdia de cans i animals	500,00 €
<b>311</b>	<b>2</b>	<b>Protecció de la salubritat pública</b>	<b>500,00 €</b>
311	46300	control fauna (Mancomunitat des Raiguer)	4.600,00 €
311	48911	conveni ADA	3.500,00 €
<b>311</b>	<b>4</b>	<b>Protecció de la salubritat pública</b>	<b>8.100,00 €</b>
312	13000	retribucions bàsiques (netejadora)	15.500,00 €
312	13003	carrera professional	5.000,00 €
312	13106	aux.adm. temporal	18.000,00 €
312	16000	seguretat social empresa	14.000,00 €
<b>312</b>	<b>1</b>	<b>hospitals, serveis assistencials i centres de salut</b>	<b>52.500,00 €</b>
312	21203	centre sanitari	1.000,00 €
312	21301	ascensors	1.500,00 €
312	22101	aigua	300,00 €
312	22104	vestuari	200,00 €
312	22110	productes de neteja	900,00 €
312	22200	telèfon	300,00 €
<b>312</b>	<b>2</b>	<b>hospitals, serveis assistencials i centres de salut</b>	<b>4.200,00 €</b>
<b>31</b>		<b>SANITAT</b>	<b>65.300,00 €</b>
320	13000	retribucions bàsiques	159.000,00 €
320	13001	gratificacions	100,00 €
320	13003	carrera professional	18.000,00 €
320	13107	tèc.especialista temp.	11.000,00 €
320	13108	auxiliar suport temp.	9.300,00 €
320	16000	seguretat social empresa	65.000,00 €
<b>320</b>	<b>1</b>	<b>administració general d'educació</b>	<b>262.400,00 €</b>
323	13000	retribucions bàsiques	29.000,00 €



323	13003	carrera professional	2.500,00 €
323	13100	retribucions netejadores temporals	26.500,00 €
323	13102	Laboral temporal SOIB	5.600,00 €
323	16000	seguretat social empresa	19.500,00 €
323	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.100,00 €
<b>323</b>	<b>1</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>	<b>85.200,00 €</b>
323	21204	col·legi públic i CEI es nieró	17.000,00 €
323	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	4.000,00 €
323	21301	ascensors	3.500,00 €
323	22000	ordinari no inventariable	3.500,00 €
323	22100	energia elèctrica	17.000,00 €
323	22101	aigua	800,00 €
323	22103	combustible	7.500,00 €
323	22104	vestuari	500,00 €
323	22608	cursos de formació	1.500,00 €
323	22110	productes de neteja	5.700,00 €
323	22200	telefòniques	1.500,00 €
323	22601	atencions protocol·làries i representatives	200,00 €
323	22701	seguretat	1.300,00 €
<b>323</b>	<b>2</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>	<b>64.000,00 €</b>
323	45002	conveni IES Binissalem	500,00 €
323	48910	conveni CEIP Pere Rosselló Oliver	4.500,00 €
323	48914	conveni Vincles Espais Familiars	10.280,00 €
<b>323</b>	<b>4</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>	<b>15.280,00 €</b>
323	63200	Trispol escoleta	14.500,00 €
323	63205	Projecte pati	4.000,00 €
323	63500	Mobiliari i material psicomotricitat	2.000,00 €
323	63600	ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00 €
<b>323</b>	<b>6</b>	<b>funcionament de centres d'educació infantil i primària</b>	<b>21.500,00 €</b>
<b>32</b>		<b>EDUCACIÓ</b>	<b>448.380,00 €</b>
3321	13003	carrera professional	1.700,00 €
3321	13110	retribucions bàsiques	13.500,00 €
3321	16000	seguretat social empresa	5.500,00 €
<b>3321</b>	<b>1</b>	<b>biblioteques públiques</b>	<b>20.700,00 €</b>
3321	22000	ordinari no inventariable	500,00 €
3321	22001	premsa, revistes i llibres	1.000,00 €
3321	22609	activitats biblioteca	1.000,00 €
3321	22699	drets d'autor	100,00 €
<b>3321</b>	<b>2</b>	<b>biblioteques públiques</b>	<b>2.600,00 €</b>
3321	63500	inversions biblioteca	1.000,00 €
<b>323</b>	<b>6</b>	<b>biblioteques públiques</b>	<b>1.000,00 €</b>
3322	13003	carrera professional	400,00 €
3322	13110	retribucions bàsiques	9.500,00 €
3322	16000	seguretat social empresa	3.500,00 €



<b>3322</b>	<b>1</b>	<b>arxius</b>	<b>13.400,00 €</b>
3322	21600	manteniment aplicació informàtica arxiu	1.400,00 €
<b>3322</b>	<b>2</b>	<b>arxius</b>	<b>1.400,00 €</b>
3322	63500	inversions arxiu	1.000,00 €
<b>3322</b>	<b>6</b>	<b>arxius</b>	<b>1.000,00 €</b>
3331	13000	retribucions bàsiques	17.500,00 €
3331	13001	gratificacions	100,00 €
3331	13002	altres retribucions (productivitat)	600,00 €
3331	13003	carrera professional	3.500,00 €
3331	16000	seguretat social empresa	7.000,00 €
<b>3331</b>	<b>1</b>	<b>Son tugores</b>	<b>28.700,00 €</b>
3331	21207	centre son tugores	3.000,00 €
3331	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.500,00 €
3331	21301	ascensors	3.500,00 €
3331	22000	ordinari no inventariable	300,00 €
3331	22100	energia elèctrica	12.000,00 €
3331	22101	aigua	300,00 €
3331	22104	vestuari	300,00 €
3331	22110	productes de neteja	500,00 €
3331	22200	telefòniques	2.000,00 €
3331	22400	assegurances	1.200,00 €
3331	22701	seguretat	2.500,00 €
<b>3331</b>	<b>2</b>	<b>Son tugores</b>	<b>27.100,00 €</b>
3331	62200	inversions edifici Son Tugores	5.500,00 €
3331	63500	inversions mobiliari Son Tugores	2.500,00 €
<b>3331</b>	<b>6</b>	<b>Son tugores</b>	<b>8.000,00 €</b>
3332	21209	teatre manteniment	4.000,00 €
3332	21300	maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.000,00 €
3332	22000	ordinari no inventariable	100,00 €
3332	22100	energia elèctrica	8.200,00 €
3332	22101	aigua	100,00 €
3332	22110	productes de neteja	300,00 €
3332	22400	assegurances	1.000,00 €
3332	22799	tècnic teatre	4.000,00 €
<b>3332</b>	<b>2</b>	<b>teatre</b>	<b>18.700,00 €</b>
3332	63500	inversions teatre	4.000,00 €
<b>3332</b>	<b>6</b>	<b>teatre</b>	<b>4.000,00 €</b>
334	22601	atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
334	22609	activitats cultura	7.000,00 €
334	22612	Alart	15.000,00 €
334	22613	concerts orgue	12.700,00 €
334	22614	Classical	5.000,00 €
334	22615	cossiers	2.500,00 €
334	22616	exposicions	2.000,00 €



334	22617	catàleg activitats culturals (CACIM)	6.875,00 €
334	22699	drets d'autor	1.500,00 €
334	22799	serveis dinamització son tugores	23.000,00 €
334	24000	publicacions i calendari	4.600,00 €
<b>334</b>	<b>2</b>	<b>Promoció cultural</b>	<b>81.175,00 €</b>
334	48901	subvencions entitats socials, culturals i juvenils	29.000,00 €
334	48902	certamen literari	1.000,00 €
334	48912	conveni orfeó	4.960,00 €
334	48913	conveni banda de música	17.000,00 €
334	48915	conveni dimonis	18.600,00 €
334	48917	conveni parròquia	3.900,00 €
334	48918	conveni escola de dansa	2.500,00 €
<b>334</b>	<b>4</b>	<b>Promoció cultural</b>	<b>76.960,00 €</b>
336	21299	restauració i conservació del patrimoni	5.500,00 €
336	22601	atencions protocol·làries i representatives	100,00 €
336	22609	activitats	2.500,00 €
<b>336</b>	<b>2</b>	<b>protecció i gestió del patrimoni històric i artístic</b>	<b>8.100,00 €</b>
336	78000	fundació castell d'alaró	100,00 €
<b>336</b>	<b>7</b>	<b>protecció i gestió del patrimoni històric i artístic</b>	<b>100,00 €</b>
337	21210	centre s'escorxador	3.000,00 €
337	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	500,00 €
337	22100	energia elèctrica	2.200,00 €
337	22101	aigua	200,00 €
337	22110	productes de neteja	100,00 €
337	22610	activitats dinamització s'escorxador	5.000,00 €
337	22620	activitats (ludoteca i família)	3.500,00 €
337	22700	servei manteniment casal joves	3.000,00 €
<b>337</b>	<b>2</b>	<b>instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>17.500,00 €</b>
337	63200	inversions s'escorxador	6.000,00 €
337	63201	inversions alberg s'olivaret	31.000,00 €
<b>337</b>	<b>6</b>	<b>instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>37.000,00 €</b>
338	22609	festes populars	70.000,00 €
<b>338</b>	<b>2</b>	<b>festes populars i celebracions</b>	<b>70.000,00 €</b>
338	48904	concurs de carrosses	7.000,00 €
<b>338</b>	<b>4</b>	<b>festes populars i celebracions</b>	<b>7.000,00 €</b>
<b>33</b>		<b>CULTURA</b>	<b>424.435,00 €</b>
341	22601	atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
341	22609	activitats	3.000,00 €
341	22799	cursets de natació i servei socorristes	17.000,00 €
<b>341</b>	<b>2</b>	<b>promoció i foment de l'esport</b>	<b>21.000,00 €</b>
341	48901	subvencions entitats esportives	52.000,00 €
<b>341</b>	<b>4</b>	<b>promoció i foment de l'esport</b>	<b>52.000,00 €</b>
342	13000	retribucions bàsiques	17.000,00 €



342	13001	gratificacions	1.000,00 €
342	13003	carrera professional	2.300,00 €
342	13102	Laboral temporal SOIB	4.900,00 €
342	13111	netejadora temporal	13.200,00 €
342	16000	seguretat social empresa	13.000,00 €
342	16002	seguretat social empresa personal SOIB	1.900,00 €
<b>342</b>	<b>1</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>53.300,00 €</b>
342	21208	poliesportiu	20.000,00 €
342	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	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 protocol·làries i representatives	500,00 €
342	22700	neteja gespa artificial	3.800,00 €
<b>342</b>	<b>2</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>73.600,00 €</b>
342	63200	inversions poliesportiu	7.000,00 €
342	63206	Millora d'accessibilitat al camp de futbol 7	150.434,03 €
<b>342</b>	<b>6</b>	<b>instal·lacions esportives</b>	<b>157.434,03 €</b>
<b>34</b>		<b>ESPORT</b>	<b>357.334,03 €</b>
<b>3</b>		<b>PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT</b>	<b>1.295.449,03 €</b>
425	22607	estudis i treballs tècnics	18.100,00 €
<b>425</b>	<b>2</b>	<b>Energia</b>	<b>18.100,00 €</b>
430	13003	carrera professional	450,00 €
430	13102	Laboral temporal SOIB (AODL)	5.600,00 €
430	16002	seguretat social empresa personal SOIB	2.000,00 €
<b>430</b>	<b>1</b>	<b>Agent d'ocupació i desenvolupament local (AODL)</b>	<b>8.050,00 €</b>
4311	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
4311	22610	fira gremial	12.000,00 €
<b>4311</b>	<b>2</b>	<b>Fires</b>	<b>15.000,00 €</b>
4313	21500	taules i tendals mercat	1.000,00 €
4313	22799	muntatge mercat setmanal	19.000,00 €
<b>4313</b>	<b>2</b>	<b>Comerç ambulant</b>	<b>20.000,00 €</b>
4313	62500	taules, tendals i carpes	3.000,00 €
<b>4313</b>	<b>6</b>	<b>Comerç ambulant</b>	<b>3.000,00 €</b>
432	22602	publicitat i propaganda	3.000,00 €
432	22610	Activitats - mercadet de Nadal	8.000,00 €
<b>432</b>	<b>2</b>	<b>Informació i promoció turística</b>	<b>11.000,00 €</b>
<b>43</b>		<b>COMERÇ, TURISME I PIME</b>	<b>75.150,00 €</b>





4411	46200	Conveni targeta ciutadana	6.000,00 €
<b>4411</b>	<b>4</b>	<b>Transport col·lectiu urbà de viatgers</b>	<b>6.000,00 €</b>
<b>44</b>		<b>TRANSPORT PÚBLIC</b>	<b>6.000,00 €</b>
454	46300	manteniment desbrossadora (Mancomunitat des Raiguer)	4.700,00 €
<b>454</b>	<b>4</b>	<b>Camins veïnals</b>	<b>4.700,00 €</b>
<b>45</b>		<b>INFRAESTRUCTURES</b>	<b>4.700,00 €</b>
<b>4</b>		<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC</b>	<b>85.850,00 €</b>
912	10000	retribucions càrrecs electes	53.000,00 €
912	16000	seguretat social empresa	17.500,00 €
<b>912</b>	<b>1</b>	<b>Òrgans de govern</b>	<b>70.500,00 €</b>
912	23300	altres indemnitzacions	36.000,00 €
<b>912</b>	<b>2</b>	<b>Òrgans de govern</b>	<b>36.000,00 €</b>
<b>91</b>		<b>ÒRGANS DE GOVERN</b>	<b>106.500,00 €</b>
920	12001	sous grup a2	29.000,00 €
920	12003	sous grup c1	11.000,00 €
920	12004	sous grup c2	37.000,00 €
920	12005	sous grup e	8.500,00 €
920	12006	triennis	18.000,00 €
920	12100	com.destinació	56.000,00 €
920	12101	com.específic	59.000,00 €
920	12103	ind.residència	5.700,00 €
920	12104	carrera professional	30.000,00 €
920	13102	Suport secretaria SOIB	100,00 €
920	15000	com.productivitat	8.500,00 €
920	15100	gratificacions	1.200,00 €
920	16000	seguretat social empresa	70.000,00 €
920	16002	seguretat social empresa personal SOIB	100,00 €
<b>920</b>	<b>1</b>	<b>Administració general</b>	<b>334.100,00 €</b>
920	21200	casa de la vila	8.000,00 €
920	21300	maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	1.500,00 €
920	21301	ascensors	4.000,00 €
920	21600	consorci informàtica local, absis, gestiona	26.400,00 €
920	22000	ordinari no inventariable	12.000,00 €
920	22001	premsa, revistes i llibres	6.000,00 €
920	22100	energia elèctrica	15.500,00 €
920	22200	telefòniques	6.000,00 €
920	22201	postals	7.000,00 €
920	22203	comunicacions informàtiques	3.500,00 €
920	22400	assegurances	12.000,00 €
920	22500	tributs	500,00 €
920	22601	atencions protocol·làries i representatives	2.000,00 €
920	22602	publicitat i propaganda	3.500,00 €
920	22604	jurídics, contenciosos	10.000,00 €





920	22606	reunions, conferències i cursos	1.000,00 €
920	22690	indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00 €
920	22706	estudis i treballs tècnics	32.600,00 €
920	23020	dietes del personal no directiu	1.000,00 €
920	23120	locomoció del personal no directiu	500,00 €
<b>920</b>	<b>2</b>	<b>Administració general</b>	<b>158.000,00 €</b>
920	62500	mobiliari	2.000,00 €
920	62601	Sistema de marcatge horari	5.000,00 €
920	63200	edifici consistorial	1.720,00 €
920	63601	ordinadors, impressores i accessoris	5.000,00 €
920	64100	aplicacions informàtiques	3.000,00 €
<b>920</b>	<b>6</b>	<b>Administració general</b>	<b>16.720,00 €</b>
922	13000	retribucions bàsiques	100,00 €
922	13001	hores extres	100,00 €
922	13003	carrera professional	100,00 €
922	13111	netejadora temporal	13.500,00 €
922	16000	seguretat social empresa	4.500,00 €
<b>922</b>	<b>1</b>	<b>Coordinació i organització (neteja casa consistorial)</b>	<b>18.300,00 €</b>
922	22104	vestuari	400,00 €
922	22110	productes de neteja i condicionament	1.200,00 €
<b>922</b>	<b>2</b>	<b>Coordinació i organització (neteja casa consistorial)</b>	<b>1.600,00 €</b>
923	13003	carrera professional	1.300,00 €
923	13103	secretaria jutjat pau	6.500,00 €
923	16000	seguretat social empresa	2.500,00 €
<b>923</b>	<b>1</b>	<b>Informació bàsica i estadística (jutjat de pau)</b>	<b>10.300,00 €</b>
925	13101	aux.adm. Temporal	6.000,00 €
925	16000	seguretat social empresa	2.000,00 €
<b>925</b>	<b>1</b>	<b>atenció ciutadana</b>	<b>8.000,00 €</b>
<b>92</b>		<b>SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>547.020,00 €</b>
931	12000	sous grup a1	16.500,00 €
931	12006	triennis	100,00 €
931	12100	com.destinació	10.700,00 €
931	12101	com.específic	13.400,00 €
931	12103	ind.residència	1.300,00 €
931	12104	carrera professional	100,00 €
931	13102	suport intervenció SOIB	100,00 €
931	15000	com.productivitat	1.300,00 €
931	15100	gratificacions	100,00 €
931	16000	seguretat social empresa	14.000,00 €
931	16002	seguretat social empreses personal SOIB	100,00 €
<b>931</b>	<b>1</b>	<b>Política econòmica i fiscal (Intervenció)</b>	<b>57.700,00 €</b>
932	22603	publicació en diaris oficials	1.000,00 €
932	22708	servei recaptació ATIB (tributs, multes i plusvàlues)	130.000,00 €



<b>932</b>	<b>2</b>	<b>Gestió del sistema tributari</b>	<b>131.000,00 €</b>
934	12003	sous grup c1	11.500,00 €
934	12004	sous grup c2	9.300,00 €
934	12006	triennis	4.500,00 €
934	12100	com.destinació	14.000,00 €
934	12101	com.específic	19.100,00 €
934	12103	ind.residència	1.600,00 €
934	12104	carrera professional	10.000,00 €
934	15000	com.productivitat	1.600,00 €
934	15100	gratificacions	1.000,00 €
934	16000	seguretat social empresa	18.000,00 €
<b>934</b>	<b>1</b>	<b>Gestió del deute i de la tresoreria</b>	<b>90.600,00 €</b>
934	22608	cursos formació	500,00 €
<b>934</b>	<b>2</b>	<b>Gestió del deute i de la tresoreria</b>	<b>500,00 €</b>
<b>93</b>		<b>ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA</b>	<b>279.800,00 €</b>
942	46300	administració general (Mancomunitat des Raiguer)	27.500,00 €
<b>942</b>	<b>4</b>	<b>Transferències a entitats locals territorials</b>	<b>27.500,00 €</b>
943	46600	federacions de municipis	12.000,00 €
<b>943</b>	<b>4</b>	<b>Transferències a altres entitats locals</b>	<b>12.000,00 €</b>
<b>94</b>		<b>TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES</b>	<b>39.500,00 €</b>
<b>9</b>		<b>ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL</b>	<b>972.820,00 €</b>
		<b>PRESSUPOST DE DESPESES</b>	<b>4.590.959,03 €</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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 2020.
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 2020 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 4.832.872,92 €.
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 4.590.959,03 €.
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 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 següents aplicacions del pressupost de despesa:

<b>Aplicació</b>	<b>Descripció</b>
1721-61902	actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals
1721-68901	sanejament antic abocador runes s'Olivaret

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.

4. 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 7, 8, 9, 10, 11 i 12 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 23.
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 i tercera de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, 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 contraetes 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. 198.4 Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014).

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.

3. 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 separadament els conceptes i les dades descrites a les lletres c), d. i e. del número 1 anterior.

4. 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: culturals, socials i juvenils, o esportives)**

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 2020, les condicions de les quals es concretaran en el conveni corresponent:

<b>Aplicació</b>	<b>Beneficiari</b>	<b>Import</b>
2312-46702	Consorci Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	10.000,00 €
2312-78901	Associació de Persones Majors d'Alaró	6.000,00 €
311-48903	Associació d'Animals d'Alaró (ADA)	3.500,00 €
323-45002	Conveni IES Binissalem	500,00 €
323-48001	CEIP Sant Bartomeu (Fons de llibres)	4.500,00 €
323-48914	Vincles. Espais familiars	10.280,00 €
334-48912	Orfeó d'Alaró	4.960,00 €
334-48913	Banda de Música Cabrit i Bassa	17.000,00 €
334-48915	Dimonis d'Alaró	18.600,00 €
334-48917	Parròquia Sant Bartomeu d'Alaró	3.900,00 €
334-48918	Associació Cultural de Teatre i Escena	2.500,00 €
336-78000	Fundació Castell d'Alaró	100,00 €

### 3.3. Regulació en matèria de contractació pública

### **Base 27. Límits dels contractes menors**

1. No es podrà adjudicar contractes amb un mateix proveïdor i durant el mateix exercici per import del qual superi individual o conjuntament els 40.000 €, IVA exclòs (els imports citats en les bases 27 i 28 s'entendran amb IVA exclòs), en el cas dels contractes d'obres i 15.000 €, en contractes de subministraments o serveis. Els contractes menors tindran una duració màxima d'un any i no es podran prorrogar, sense perjudici de la disposició addicional novena de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP).
2. No obstant, es podran adjudicar contractes amb un mateix proveïdor quan l'objecte de les prestacions siguin qualitativament diferents y no formin una unitat funcional. En aquest cas s'haurà de justificar en l'expedient que no es donen les circumstàncies prohibides per la LCSP, especialment l'article 118.

### **Base 28. Normes especials de procediment dels contractes menors.**

1. Quan el contracte es refereixi a petits subministraments i serveis 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 petits subministraments i serveis, a aquests efectes, els d'import igual o inferior a 6.000,00 €.
2. Quan el contracte es refereixi a obres, subministraments i serveis per un import igual o inferior a 6.000,00 €, es podran incorporar a l'expedient de relació de factures aprovades, o en l'expedient d'aprovació de despesa si s'aproven per Resolució de Batlia. S'exceptuen els contractes menors de serveis amb facturació periòdica, que hauran de tenir expedient independent.
3. Quan l'import de l'objecte d'un contracte menor superi els 6.000,00 €, l'òrgan de contractació serà la Junta de Govern Local i hauran de ser adjudicats per aquests òrgan.
4. Quan l'import de l'objecte un contracte menor d'obres superi els 20.000,00 €, o 8.000,00 € en el cas dels contractes de subministraments i serveis, s'hauran de realitzar el corresponent plec i sol·licitar propostes de 3 candidats diferents. En cas de que no sigui possible s'haurà de justificar adequadament a l'expedient.

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

#### **Base 29. 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" i capítol 6 "Inversions reals", s'expediran per resolució de la Batlia i el seu import no serà superior a 2.500,00 €. 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 2.500,00 € 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 tinguin 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 30. 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 34 i 35 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 31. 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'imprès 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 32. 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 33. 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 34. 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 ingrés directe, es comptabilitzarà el reconeixement del dret quan s'aprovi la liquidació de què es tracti.
- b. A les liquidacions de contret previ i ingrés 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 35. 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 36. 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, justificació o pèrdua de dret 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 37. 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 38. 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 39. 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, en especial el Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local (RJCI).

2. No estaran subjectes a fiscalització prèvia les fases d'autorització i disposició de despeses que corresponguin a:

- a) Despeses de material no inventariable
- b) Els contractes menors
- c) Les despeses de caràcter periòdic i demés de tracte successiu, una vegada fiscalitzada la despesa corresponent al període inicial de l'acte, o el contracte que se'n derivin o les seves modificacions.
- d) Les despeses menors de 3.005,06 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es facin

efectius a través del sistema de bestretes de caixa fixa.

3. En matèria de fiscalització prèvia de drets i ingressos s'exercirà el control inherent a la presa de raó en comptabilitat i control financer posterior segons l'article 9 de la RJCI, aprovat pel Ple el 26 de juliol de 2018.

4. En matèria de despeses en béns corrents i serveis s'exercirà la fiscalització (fases "A" i "D") i intervenció (fases "O" i "P") limitada prèvia de requisits bàsics, aprovat pel Ple el 26 de juliol de 2018, en els termes que recull l'article 13 de la RJCI, 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. Els fixats en l'Acord del Consell de Ministres, vigent en cada moment.
- d. Aquells altres extrems que, per llur transcendència en el procés de gestió, es determinin pel Ple, a proposta del president.

5. 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.

6. 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. 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 assoleixin 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. L'assumpció temporal de noves tasques urgents, inajornables o necessàries per al bon funcionament de l'ajuntament i que no estaven previstes dins la RLT.
11. 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 proposta 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:

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

### **Tercera. 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 venen 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.

#### **Quarta. Endeutament previst**

No es preveu cap operació de nou endeutament per a l'exercici 2020.

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

#### **Cinquena. 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 titularització 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

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, 23 de gener de 2020.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **SITUACIÓ DEL DEUTE PÚBLIC MUNICIPAL**

**(art. 166.1 *d* Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)**

(Situació dels préstecs amb les entitats financeres amb data 31 de desembre de 2019)





AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

### 1. PRÈSTECES AMB ENTITATS BANCÀRIES

Entitat	Núm. préstec	Capital a 31-12-2019	Amortització	Capital a 31-12-2020
Banca March	0503310510	68.852,46 €	11.475,41 €	57.377,05 €
Caixabank	962030877574155	294.405,15 €	58.881,03 €	294.405,15 €

### 2. REINTEGRAMENT DE LA LIQUIDACIÓ DEFINITIVA DE LA PARTICIPACIÓ DE TRIBUTS DE L'ESTAT

Exercici reintegrament	Deute a 31-12-2019	Disminució	Deute a 31-12-2020
2008	19.329,79 €	6.443,16 €	6.443,47 €
2009	74.844,17 €	24.948,12 €	24.947,93 €

### 3. QUADRE D'AMORTITZACIÓ

	Banca March	Caixabank	PTE 2008	PTE 2009
<b>A 31-12-2019</b>	68.852,46 €	294.405,15 €	12.886,63 €	49.896,05 €
<b>2020</b>	11.475,41 €	58.881,03 €	6.443,16 €	24.948,12 €
<b>2021</b>	11.475,41 €	58.881,03 €	6.443,16 €	24.947,93 €
<b>2022</b>	11.475,41 €	58.881,03 €	0,31 €	0,00 €
<b>2023</b>	11.475,41 €	58.881,03 €	0,00 €	0,00 €
<b>2024</b>	11.475,41 €	58.881,03 €	0,00 €	0,00 €
<b>2025</b>	11.475,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>2026</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>2027</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>2028</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>2029</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>2030</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Alaró, 23 de gener de 2020.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2018**

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

**(Aprovada per Resolució de Batlia núm. 2019-0985, de 19 d'agost de 2019)**

Exercici Comptable: 2018

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	15.000,00	0,00	15.000,00	19.037,56	0,00	0,00	19.037,56	17.278,23	1.759,33	4.037,56
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	1.379.839,96	10.349,78	0,00	1.369.490,18	1.203.550,40	165.939,78	-509,82
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	299.000,00	0,00	299.000,00	316.860,03	303,63	0,00	316.556,40	223.643,78	92.912,62	17.556,40
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	170.000,00	0,00	170.000,00	145.466,86	1.789,81	0,00	143.677,05	124.405,54	19.271,51	-26.322,95
<b>1</b>	<b>11</b>	<b>Impostos sobre el capital.</b>	<b>1.854.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.854.000,00</b>	<b>1.861.204,41</b>	<b>12.443,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1.848.761,19</b>	<b>1.568.877,95</b>	<b>279.883,24</b>	<b>-5.238,81</b>
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	35.700,00	0,00	35.700,00	48.671,18	-0,60	0,00	48.671,78	47.819,37	852,41	12.971,78
<b>1</b>	<b>13</b>	<b>Impost sobre les activitats econòmiques.</b>	<b>35.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.700,00</b>	<b>48.671,18</b>	<b>-0,60</b>	<b>0,00</b>	<b>48.671,78</b>	<b>47.819,37</b>	<b>852,41</b>	<b>12.971,78</b>
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	200.000,00	0,00	200.000,00	179.214,44	0,00	0,00	179.214,44	160.201,69	19.012,75	-20.785,56
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	931,55	120,20	-48,25
<b>1</b>	<b>29</b>	<b>Altres impostos indirectes.</b>	<b>201.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201.100,00</b>	<b>180.266,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.266,19</b>	<b>161.133,24</b>	<b>19.132,95</b>	<b>-20.833,81</b>
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	336.000,00	0,00	336.000,00	341.202,48	339,06	0,00	340.863,42	294.347,31	46.516,11	4.863,42
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00	0,00	7.800,00	7.860,00	0,00	0,00	7.860,00	7.005,00	855,00	60,00
1	30903	Cementeri, concessions	400,00	0,00	400,00	7.005,49	14.812,89	0,00	-7.807,40	-7.807,40	0,00	-8.207,40
1	30904	Cementeri, inhumacions	3.000,00	0,00	3.000,00	1.652,75	0,00	0,00	1.652,75	1.652,75	0,00	-1.347,25
1	30905	Cementeri, transmissions	500,00	0,00	500,00	390,60	0,00	0,00	390,60	390,60	0,00	-109,40
<b>1</b>	<b>30</b>	<b>Taxes per la prestació de serveis públics bàs</b>	<b>347.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>347.700,00</b>	<b>358.111,32</b>	<b>15.151,95</b>	<b>0,00</b>	<b>342.959,37</b>	<b>295.588,26</b>	<b>47.371,11</b>	<b>-4.740,63</b>
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	40.000,00	0,00	40.000,00	41.642,66	0,00	0,00	41.642,66	41.642,66	0,00	1.642,66
1	31103	Teleassistència domiciliària	11.500,00	0,00	11.500,00	10.428,00	84,00	0,00	10.344,00	10.344,00	0,00	-1.156,00
1	31302	Cursets de natació i piscina	16.000,00	0,00	16.000,00	15.441,50	105,00	0,00	15.336,50	15.336,50	0,00	-663,50
<b>1</b>	<b>31</b>	<b>Taxes per la prestació de serveis públics de</b>	<b>67.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.500,00</b>	<b>67.512,16</b>	<b>189,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.323,16</b>	<b>67.323,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-176,84</b>
1	32101	Llicències urbanístiques.	15.000,00	0,00	15.000,00	14.453,18	0,00	0,00	14.453,18	14.453,18	0,00	-546,82
1	32501	Expedició de documents.	10.000,00	0,00	10.000,00	8.051,88	156,00	0,00	7.895,88	7.895,88	0,00	-2.104,12
1	32601	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	1.000,00	0,00	1.000,00	11,70	0,00	0,00	11,70	11,70	0,00	-988,30
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	1.495,00	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	2.185,00	0,00	0,00	2.185,00	2.185,00	0,00	-315,00
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	115,00	5,00	0,00	110,00	110,00	0,00	10,00



Exercici Comptable: 2018

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	38	<b>Reintegraments d'operacions corrents.</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
1	39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00	0,00	20.000,00	7.474,12	0,00	0,00	7.474,12	7.474,12	0,00	-12.525,88
1	39101	Prestació econòmica expedients legalització L	100,00	0,00	100,00	33.349,28	0,00	0,00	33.349,28	1.091,04	32.258,24	33.249,28
1	39120	Multes per infraccions trànsit i circulació	37.000,00	0,00	37.000,00	33.553,24	140,00	0,00	33.413,24	33.321,52	91,72	-3.586,76
1	39190	Altres multes i sancions.	5.000,00	0,00	5.000,00	3.739,78	30,00	0,00	3.709,78	3.511,78	198,00	-1.290,22
1	39211	Recàrrec de constrenyiment.	10.000,00	0,00	10.000,00	11.324,68	0,00	0,00	11.324,68	11.324,68	0,00	1.324,68
1	39300	Interessos de demora.	8.000,00	0,00	8.000,00	11.758,63	0,00	0,00	11.758,63	11.758,63	0,00	3.758,63
1	39710	Aprofitament atípic sòl rústic	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	39900	Altres ingressos diversos.	15.000,00	0,00	15.000,00	7.354,67	0,00	0,00	7.354,67	7.354,67	0,00	-7.645,33
1	39	<b>Altres ingressos.</b>	<b>95.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.200,00</b>	<b>108.554,40</b>	<b>170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.384,40</b>	<b>75.836,44</b>	<b>32.547,96</b>	<b>13.184,40</b>
1	42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.025.800,00	0,00	1.025.800,00	1.131.212,16	32.283,51	0,00	1.098.928,65	1.098.928,65	0,00	73.128,65
1	42090	Ministeri de justícia (Jutjat de pau)	1.900,00	0,00	1.900,00	1.968,00	0,00	0,00	1.968,00	1.968,00	0,00	68,00
1	42101	INE. Compensació actualització cens població	100,00	0,00	100,00	93,89	0,00	0,00	93,89	93,89	0,00	-6,11
1	42	<b>De l'Administració de l'Estat.</b>	<b>1.027.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027.800,00</b>	<b>1.133.274,05</b>	<b>32.283,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100.990,54</b>	<b>1.100.990,54</b>	<b>0,00</b>	<b>73.190,54</b>
1	45001	Fons autonòmic de cooperació local	150.000,00	0,00	150.000,00	153.838,83	0,00	0,00	153.838,83	153.838,83	0,00	3.838,83
1	45030	C. Educació (EI Es Nieró)	24.000,00	0,00	24.000,00	33.406,09	0,00	0,00	33.406,09	0,00	33.406,09	9.406,09
1	45050	SOIB - Visibles	14.177,94	54.071,86	68.249,80	60.256,88	0,00	0,00	60.256,88	60.256,88	0,00	-7.992,92
1	45052	SOIB (AODL)	27.045,54	0,00	27.045,54	26.417,04	0,00	0,00	26.417,04	26.417,04	0,00	-628,50
1	45054	SOIB - Joves Qualificats	32.906,50	6.803,92	39.710,42	45.399,28	0,00	0,00	45.399,28	45.399,28	0,00	5.688,86
1	45055	SOIB - Dona	0,00	5.667,53	5.667,53	3.554,40	0,00	0,00	3.554,40	2.841,07	713,33	-2.113,13
1	45060	C. administracions públiques (Fons Seguretat	18.000,00	0,00	18.000,00	17.257,03	0,00	0,00	17.257,03	17.257,03	0,00	-742,97
1	45080	C. Cultura - Foment ús llengua catalana	0,00	0,00	0,00	1.440,00	0,00	0,00	1.440,00	0,00	1.440,00	1.440,00
1	45100	IbSalut (unitat sanitària)	21.500,00	0,00	21.500,00	25.196,48	0,00	0,00	25.196,48	12.206,60	12.989,88	3.696,48
1	45	<b>De comunitats autònomes.</b>	<b>287.629,98</b>	<b>66.543,31</b>	<b>354.173,29</b>	<b>366.766,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>366.766,03</b>	<b>318.216,73</b>	<b>48.549,30</b>	<b>12.592,74</b>
1	46101	IMAS (Habitatges tutelats persones majors)	21.200,00	0,00	21.200,00	23.726,98	0,00	0,00	23.726,98	0,00	23.726,98	2.526,98
1	46102	IMAS (ajuts a famílies i persones)	9.138,99	0,00	9.138,99	9.138,39	0,00	0,00	9.138,39	0,00	9.138,39	-0,60
1	46103	CIM (pla especial per despeses corrents)	20.864,88	0,00	20.864,88	20.864,88	0,00	0,00	20.864,88	20.864,88	0,00	0,00
1	46104	IMAS (conveni serveis comunitaris bàsics)	109.493,87	0,00	109.493,87	109.493,87	0,00	0,00	109.493,87	109.493,87	0,00	0,00

Exercici Comptable: 2018

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	46105	IMAS, Suport Psicosocial	10.240,66	0,00	10.240,66	10.240,66	0,00	0,00	10.240,66	0,00	10.240,66	0,00
1	46107	CIM, projectes culturals	0,00	0,00	0,00	7.261,45	0,00	0,00	7.261,45	0,00	7.261,45	7.261,45
1	46111	CIM - Foment de l'esport per manteniment i mi	162.465,46	0,00	162.465,46	3.449,43	0,00	0,00	3.449,43	3.449,43	0,00	-159.016,03
1	46112	CIM - CACIM	0,00	0,00	0,00	4.897,36	0,00	0,00	4.897,36	3.893,86	1.003,50	4.897,36
1	46113	CIM - Suport als serveis municipals d'informa	0,00	3.917,98	3.917,98	123,42	0,00	0,00	123,42	123,42	0,00	-3.794,56
1	46114	CIM - Esdeveniments gran repercusió turística	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1	46115	CIM - Promoure la igualtat	0,00	0,00	0,00	4.290,70	0,00	0,00	4.290,70	4.290,70	0,00	4.290,70
1	46116	CIM - Plans Especials	0,00	28.272,00	28.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.272,00
1	46117	CIM - Accions dirigides a joventut	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1	46120	CIM - Participació ciutadana	0,00	0,00	0,00	792,55	0,00	0,00	792,55	792,55	0,00	792,55
1	<b>46</b>	<b>D'entitats locals.</b>	<b>333.403,86</b>	<b>32.189,98</b>	<b>365.593,84</b>	<b>209.279,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209.279,69</b>	<b>157.908,71</b>	<b>51.370,98</b>	<b>-156.314,15</b>
1	47001	D'empreses privades.	30.000,00	0,00	30.000,00	11.495,20	0,00	0,00	11.495,20	11.495,20	0,00	-18.504,80
1	<b>47</b>	<b>D'empreses privades.</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>11.495,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.495,20</b>	<b>11.495,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.504,80</b>
1	52000	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	<b>52</b>	<b>Interessos de dipòsits.</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
1	54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00	0,00	12.000,00	12.210,00	0,00	0,00	12.210,00	9.210,00	3.000,00	210,00
1	54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	2.000,00	0,00	2.000,00	1.468,35	0,00	0,00	1.468,35	1.468,35	0,00	-531,65
1	54103	Lloguer bar centre sanitari	7.200,00	0,00	7.200,00	7.200,00	904,93	0,00	6.295,07	6.295,07	0,00	-904,93
1	54201	Arrendaments de finques rústiques.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	<b>54</b>	<b>Rendes de béns immobles.</b>	<b>21.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.300,00</b>	<b>20.878,35</b>	<b>904,93</b>	<b>0,00</b>	<b>19.973,42</b>	<b>16.973,42</b>	<b>3.000,00</b>	<b>-1.326,58</b>
1	55001	Canon concessió servei d'aigua	8.000,00	0,00	8.000,00	7.638,19	0,00	0,00	7.638,19	4.878,91	2.759,28	-361,81
1	55002	Canon gestió centre S'Olivaret	9.300,00	0,00	9.300,00	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	300,00
1	55003	De concessions administratives amb contrapres	3.000,00	0,00	3.000,00	2.589,47	0,00	0,00	2.589,47	0,00	2.589,47	-410,53
1	<b>55</b>	<b>Productes de concessions i aprofitaments espe</b>	<b>20.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.300,00</b>	<b>19.827,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.827,66</b>	<b>4.878,91</b>	<b>14.948,75</b>	<b>-472,34</b>
1	75060	C. educació (Centre joves S'Escorxador)	7.300,00	0,00	7.300,00	7.273,99	0,00	0,00	7.273,99	7.273,99	0,00	-26,01
1	75082	Consorci borsa d'allotjaments turístics	0,00	311.087,88	311.087,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-311.087,88
1	75083	C. Medi Ambient - Inversions residus	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

Exercici Comptable: 2018

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	75084	CAIB, inversions material d'esports	0,00	0,00	0,00	8.110,68	0,00	0,00	8.110,68	0,00	8.110,68	8.110,68
1	75	De comunitats autònomes.	7.300,00	314.087,88	321.387,88	18.384,67	0,00	0,00	18.384,67	10.273,99	8.110,68	-303.003,21
1	76101	CIM - Hidrants	0,00	22.401,88	22.401,88	23.401,88	0,00	0,00	23.401,88	0,00	23.401,88	1.000,00
1	76104	CIM - Pla Especial Obres i Serveis 2017-2018	150.000,00	0,00	150.000,00	122.419,12	0,00	0,00	122.419,12	0,00	122.419,12	-27.580,88
1	76107	CIM - Equipaments culturals	0,00	5.874,52	5.874,52	5.766,90	0,00	0,00	5.766,90	0,00	5.766,90	-107,62
1	76	D'entitats locals.	150.000,00	28.276,40	178.276,40	151.587,90	0,00	0,00	151.587,90	0,00	151.587,90	-26.688,50
1	87000	Per a despeses generals.	0,00	2.004.078,54	2.004.078,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.004.078,54
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	2.004.078,54	2.004.078,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.004.078,54
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.767.433,84	2.445.176,11	7.212.609,95	4.844.436,19	65.663,38	0,00	4.778.772,81	4.114.525,29	664.247,52	-2.433.837,14
		TOTAL	4.767.433,84	2.445.176,11	7.212.609,95	4.844.436,19	65.663,38	0,00	4.778.772,81	4.114.525,29	664.247,52	-2.433.837,14



Exercici Comptable: 2018

## 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	011	31000	01	INTERESSOS I COMISSIONS	6.000,00	4.000,00	10.000,00	8.914,40	8.914,40	8.914,40	0,00	1.085,60
1	011	31006	01	BCA. MARCH (2006) 05003310510	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
1	011	31007	01	LA CAIXA (2007) 962030877574155	400,00	0,00	400,00	292,48	292,48	292,48	0,00	107,52
1	011	31009	01	PRÉSTEC SANTANDER	7.500,00	0,00	7.500,00	6.067,25	6.067,25	6.067,25	0,00	1.432,75
1	011	31011	01	INTERESSOS ADQUISICIÓ SOLARS APARCAMENT	6.842,00	0,00	6.842,00	6.841,98	6.841,98	6.841,98	0,00	0,02
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	246.713,82	346.713,82	346.713,82	346.713,82	346.713,82	0,00	0,00
1	011	91309	01	PRÉSTEC SANTANDER	163.600,00	572.343,56	735.943,56	735.870,24	735.870,24	735.870,24	0,00	73,32
1	011			<b>Deute públic.</b>	<b>295.932,00</b>	<b>823.057,38</b>	<b>1.118.989,38</b>	<b>1.116.175,58</b>	<b>1.116.175,58</b>	<b>1.116.175,58</b>	<b>0,00</b>	<b>2.813,80</b>
1	132	12003	01	SOUS I PAGUES EXTRAORDINÀRIES GRUP C1	120.000,00	16.000,00	136.000,00	117.015,50	117.015,50	117.015,50	0,00	18.984,50
1	132	12006	01	TRIENNIS	16.000,00	0,00	16.000,00	16.938,84	16.938,84	16.938,84	0,00	-938,84
1	132	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	48.000,00	0,00	48.000,00	44.657,40	44.657,40	44.657,40	0,00	3.342,60
1	132	12101	01	COMPLEMENT ESPECIFIC	69.000,00	4.373,01	73.373,01	64.609,63	64.609,63	64.609,63	0,00	8.763,38
1	132	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUP C1	13.000,00	0,00	13.000,00	7.353,95	7.353,95	7.353,95	0,00	5.646,05
1	132	12104	01	Carrera professional	17.000,00	0,00	17.000,00	13.897,94	13.897,94	13.897,94	0,00	3.102,06
1	132	15000	01	PRODUCTIVITAT	27.000,00	0,00	27.000,00	20.253,39	20.253,39	20.253,39	0,00	6.746,61
1	132	15100	01	GRATIFICACIONS	20.000,00	0,00	20.000,00	41.859,86	41.859,86	41.859,86	0,00	-21.859,86
1	132	16000	01	Seguretat Social.	100.200,00	0,00	100.200,00	79.412,61	79.412,61	79.412,61	0,00	20.787,39
1	132	21300	01	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.545,92	1.545,92	1.545,92	0,00	-45,92
1	132	21400	01	VEHICLES	4.000,00	0,00	4.000,00	3.895,16	3.895,16	3.184,89	710,27	104,84
1	132	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	2.000,00	0,00	2.000,00	1.636,66	1.636,66	1.596,75	39,91	363,34
1	132	22103	01	COMBUSTIBLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.361,83	2.361,83	2.284,17	77,66	1.138,17
1	132	22104	01	VESTUARI	6.500,00	0,00	6.500,00	4.838,47	4.838,47	3.073,90	1.764,57	1.661,53
1	132	22199	01	ALTRES MATERIALS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.229,29	1.229,29	899,35	329,94	270,71
1	132	22200	01	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.164,16	1.164,16	1.164,16	0,00	335,84
1	132	22400	01	ASSEGURANCES	1.500,00	0,00	1.500,00	1.436,39	1.436,39	1.436,39	0,00	63,61
1	132	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	1.000,00	0,00	1.000,00	370,26	370,26	370,26	0,00	629,74
1	132	22701	01	SEGURETAT, VIDEOVIGILÀNCIA	3.000,00	0,00	3.000,00	2.347,58	2.347,58	1.694,18	653,40	652,42
1	132	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	5.500,00	0,00	5.500,00	6.882,00	6.882,00	6.882,00	0,00	-1.382,00
1	132	62301	01	CÀMERES PARC VERD (VIDEOVIGILÀNCIA)	2.250,00	0,00	2.250,00	2.249,37	2.249,37	2.249,37	0,00	0,63

Exercici Comptable: 2018

## 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	132			<b>Seguretat i ordre públic.</b>	<b>463.950,00</b>	<b>20.373,01</b>	<b>484.323,01</b>	<b>435.956,21</b>	<b>435.956,21</b>	<b>432.380,46</b>	<b>3.575,75</b>	<b>48.366,80</b>
1	133	22704	01	SERVEIS DE GRUA	8.000,00	2.000,00	10.000,00	10.782,28	10.782,28	10.782,28	0,00	-782,28
1	133	22799	01	SENYALITZACIÓ TRÀNSIT	7.000,00	0,00	7.000,00	2.368,15	2.368,15	2.368,15	0,00	4.631,85
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	60002	01	ADQUISICIÓ SOLAR SON POL	74.600,00	0,00	74.600,00	74.672,41	74.672,41	66.484,29	8.188,12	-72,41
1	133	62001	01	PLA DE MOBILITAT SOSTENIBLE	6.000,00	0,00	6.000,00	5.891,19	5.891,19	0,00	5.891,19	108,81
1	133			<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>220.600,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>222.600,00</b>	<b>218.714,03</b>	<b>218.714,03</b>	<b>204.634,72</b>	<b>14.079,31</b>	<b>3.885,97</b>
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 utillatge.	1.400,00	0,00	1.400,00	2.354,48	2.354,48	1.737,38	617,10	-954,48
1	135	21400	01	Vehicles	1.500,00	2.000,00	3.500,00	4.477,07	4.477,07	4.477,07	0,00	-977,07
1	135	22000	01	Ordinari no inventariable.	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1	135	22103	01	Combustibles i carburants.	1.200,00	0,00	1.200,00	906,51	906,51	866,37	40,14	293,49
1	135	22104	01	Vestuari.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.546,31	1.546,31	1.546,31	0,00	-546,31
1	135	22105	01	Productes alimentaris.	800,00	0,00	800,00	731,30	731,30	731,30	0,00	68,70
1	135	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	800,00	0,00	800,00	96,76	96,76	96,76	0,00	703,24
1	135	22199	01	Altres subministraments.	800,00	0,00	800,00	1.073,36	1.073,36	642,65	430,71	-273,36
1	135	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.269,09	1.269,09	1.269,09	0,00	-269,09
1	135	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	639,63	639,63	639,63	0,00	360,37
1	135			<b>Protecció civil.</b>	<b>10.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>13.094,51</b>	<b>13.094,51</b>	<b>12.006,56</b>	<b>1.087,95</b>	<b>-594,51</b>
1	150	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	43.000,00	0,00	43.000,00	47.636,83	47.636,83	47.636,83	0,00	-4.636,83
1	150	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	150	13003	01	Carrera professional	500,00	0,00	500,00	312,02	312,02	312,02	0,00	187,98
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	13.300,00	0,00	13.300,00	36.312,77	36.312,77	36.312,77	0,00	-23.012,77
1	150	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	0,00	6.000,00	5.626,55	5.626,55	5.626,55	0,00	373,45
1	150	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	13.500,00	0,00	13.500,00	11.972,35	11.972,35	10.964,42	1.007,93	1.527,65
1	150			<b>Administració general d'habitatge i urbanisme.</b>	<b>76.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.400,00</b>	<b>101.860,52</b>	<b>101.860,52</b>	<b>100.852,59</b>	<b>1.007,93</b>	<b>-25.460,52</b>
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
1	151	64001	01	ADAPTACIÓ NNSS A PTIM	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00

Exercici Comptable: 2018

## 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	151	64002	01	REDACCIÓ DE PROJECTES	5.000,00	3.000,00	8.000,00	6.802,62	6.802,62	6.802,62	0,00	1.197,38
<b>1</b>	<b>151</b>			<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>7.600,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>6.802,62</b>	<b>6.802,62</b>	<b>6.802,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3.797,38</b>
1	1532	13000	01	Retribucions bàsiques.	32.600,00	0,00	32.600,00	32.439,41	32.439,41	32.439,41	0,00	160,59
1	1532	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	4.279,00	4.279,00	4.279,00	0,00	-2.179,00
1	1532	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.400,00	0,00	1.400,00	1.279,42	1.279,42	1.279,42	0,00	120,58
1	1532	13003	01	Laboral	1.500,00	0,00	1.500,00	1.345,13	1.345,13	1.345,13	0,00	154,87
1	1532	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	1.023,56	1.023,56	1.099,38	1.099,38	1.099,38	0,00	-75,82
1	1532	13109	01	PEONS TEMPORALS	6.700,00	0,00	6.700,00	14.330,49	14.330,49	14.330,49	0,00	-7.630,49
1	1532	13110	01	Peons temporals SOIB	10.100,00	1.954,36	12.054,36	7.777,80	7.777,80	7.777,80	0,00	4.276,56
1	1532	16000	01	SEGURETAT SOCIALS EMPRESA	18.100,00	0,00	18.100,00	16.215,31	16.215,31	16.215,31	0,00	1.884,69
1	1532	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	1.600,00	921,49	2.521,49	3.225,01	3.225,01	3.225,01	0,00	-703,52
1	1532	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	22.000,00	0,00	22.000,00	11.133,13	11.133,13	11.133,13	0,00	10.866,87
1	1532	22199	01	MATERIALS	10.000,00	0,00	10.000,00	6.949,50	6.949,50	5.481,84	1.467,66	3.050,50
1	1532	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	224,21	224,21	224,21	0,00	175,79
1	1532	22606	01	Reunions, conferències i cursos.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1532	61001	01	INVERSIÓ 1% INTERÈS CULTURAL SOLAR CAN BARBUT	777,00	0,00	777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,00
1	1532	61102	01	MILLORES VIES PÚBLIQUES	17.000,00	-9.828,06	7.171,94	7.045,83	7.045,83	0,00	7.045,83	126,11
1	1532	61906	01	Interconnexió xarxes pluvials	0,00	362.800,00	362.800,00	14.232,39	14.232,39	14.232,39	0,00	348.567,61
1	1532	61907	01	Millora de camins i carrers	0,00	360.000,00	360.000,00	158.020,75	158.020,75	13.668,77	144.351,98	201.979,25
1	1532	61908	01	Millora de la plaça Sebastià Jaume, rector	0,00	15.000,00	15.000,00	14.815,24	14.815,24	0,00	14.815,24	184,76
1	1532	61909	01	Aparcament carrer Barbut	0,00	388.887,88	388.887,88	7.471,45	7.471,45	7.471,45	0,00	381.416,43
1	1532	61910	01	Millora de Carrers	0,00	46.579,02	46.579,02	46.575,84	46.575,84	0,00	46.575,84	3,18
1	1532	61911	01	Millora de camins i carrers (IFS 2017)	0,00	136.737,62	136.737,62	0,00	0,00	0,00	0,00	136.737,62
1	1532	63002	01	Zona infantil de Son Tugores	0,00	40.000,00	40.000,00	37.547,09	37.547,09	0,00	37.547,09	2.452,91
<b>1</b>	<b>1532</b>			<b>Pavimentació de vies públiques.</b>	<b>124.377,00</b>	<b>1.344.075,87</b>	<b>1.468.452,87</b>	<b>386.006,38</b>	<b>386.006,38</b>	<b>134.202,74</b>	<b>251.803,64</b>	<b>1.082.446,49</b>
1	161	22101	01	Subministrament aigua	2.000,00	0,00	2.000,00	1.414,86	1.414,86	1.414,86	0,00	585,14
1	161	63900	01	Renovació xarxa abastiment i clavegueram	122.419,12	9.828,06	132.247,18	132.247,18	132.247,18	132.247,18	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>161</b>			<b>Proveïment domiciliari d'aigua potable.</b>	<b>124.419,12</b>	<b>9.828,06</b>	<b>134.247,18</b>	<b>133.662,04</b>	<b>133.662,04</b>	<b>133.662,04</b>	<b>0,00</b>	<b>585,14</b>
1	1621	13000	01	Retribucions bàsiques.	21.000,00	0,00	21.000,00	25.389,08	25.389,08	25.389,08	0,00	-4.389,08

Exercici Comptable: 2018

## 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	1621	13001	01	Hores extraordinàries	1.100,00	0,00	1.100,00	1.612,00	1.612,00	1.612,00	0,00	-512,00
1	1621	13003	01	Laboral	1.200,00	0,00	1.200,00	964,85	964,85	964,85	0,00	235,15
1	1621	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	0,00	7.677,91	7.677,91	6.486,18	6.486,18	6.486,18	0,00	1.191,73
1	1621	13109	01	Peons i netejadora temporals	6.700,00	1.954,36	8.654,36	7.867,04	7.867,04	7.867,04	0,00	787,32
1	1621	16000	01	Seguretat Social.	9.200,00	0,00	9.200,00	4.727,71	4.727,71	4.727,71	0,00	4.472,29
1	1621	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	1.600,00	3.250,53	4.850,53	5.925,63	5.925,63	5.925,63	0,00	-1.075,10
1	1621	21205	01	Parc verd	5.000,00	0,00	5.000,00	4.642,08	4.642,08	4.004,28	637,80	357,92
1	1621	22199	01	MATERIALS	4.000,00	0,00	4.000,00	5.032,31	5.032,31	4.597,89	434,42	-1.032,31
1	1621	22200	01	TELÈFON	1.200,00	0,00	1.200,00	496,02	496,02	496,02	0,00	703,98
1	1621	22300	01	Transports.	90.000,00	23.000,00	113.000,00	130.364,87	130.364,87	119.897,58	10.467,29	-17.364,87
1	1621	22602	01	Publicitat i propaganda.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	1621	22606	01	Reunions, conferències i cursos.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1621	22704	01	CUSTÒDIA I AMPLIACIÓ OBERTURA PARC VERD	11.300,00	0,00	11.300,00	11.297,88	11.297,88	10.356,39	941,49	2,12
1	1621	46300	01	RECOLLIDA RESIDUS URBANS (MANCOMUNITAT)	71.000,00	-18.000,00	53.000,00	46.890,05	46.890,05	40.722,04	6.168,01	6.109,95
1	1621			<b>Recollida de residus.</b>	<b>223.900,00</b>	<b>17.882,80</b>	<b>241.782,80</b>	<b>251.695,70</b>	<b>251.695,70</b>	<b>233.046,69</b>	<b>18.649,01</b>	<b>-9.912,90</b>
1	1623	46300	01	TAXA INCINERACIÓ RESIDUS (CONSELL DE MALLORCA)	65.200,00	-20.000,00	45.200,00	38.734,14	38.734,14	30.825,20	7.908,94	6.465,86
1	1623			<b>Tractament de residus.</b>	<b>65.200,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>45.200,00</b>	<b>38.734,14</b>	<b>38.734,14</b>	<b>30.825,20</b>	<b>7.908,94</b>	<b>6.465,86</b>
1	163	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	29.400,00	0,00	29.400,00	28.534,04	28.534,04	28.534,04	0,00	865,96
1	163	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.379,00	3.379,00	3.379,00	0,00	-1.279,00
1	163	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.400,00	0,00	1.400,00	1.207,22	1.207,22	1.207,22	0,00	192,78
1	163	13003	01	Laboral	630,00	0,00	630,00	416,04	416,04	416,04	0,00	213,96
1	163	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	0,00	15.355,82	15.355,82	13.102,30	13.102,30	13.102,30	0,00	2.253,52
1	163	13109	01	Peons i netejadora temporals	2.300,00	3.908,70	6.208,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6.208,70
1	163	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	9.200,00	0,00	9.200,00	11.371,87	11.371,87	11.371,87	0,00	-2.171,87
1	163	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	1.600,00	6.501,07	8.101,07	2.972,12	2.972,12	2.972,12	0,00	5.128,95
1	163	21400	01	Vehicles	5.000,00	0,00	5.000,00	3.339,44	3.339,44	2.926,73	412,71	1.660,56
1	163	22101	01	Aigua.	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1	163	22103	01	Combustible	4.500,00	0,00	4.500,00	3.759,83	3.759,83	3.331,04	428,79	740,17
1	163	22104	01	Vestuari.	3.000,00	0,00	3.000,00	3.505,15	3.505,15	2.915,84	589,31	-505,15
1	163	22110	01	Productes de neteja	3.000,00	0,00	3.000,00	1.085,81	1.085,81	1.085,81	0,00	1.914,19

Exercici Comptable: 2018

## 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	163	22199	01	MATERIALS	2.000,00	3.000,00	5.000,00	3.981,41	3.981,41	3.981,41	0,00	1.018,59
1	163	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	275,05	275,05	275,05	0,00	124,95
1	163	22400	01	Assegurances	2.000,00	0,00	2.000,00	2.653,48	2.653,48	2.653,48	0,00	-653,48
1	163	62401	01	AGRANADORA VIÀRIA	65.945,00	0,00	65.945,00	65.884,50	65.884,50	65.884,50	0,00	60,50
<b>1</b>	<b>163</b>			<b>Neteja viària.</b>	<b>133.175,00</b>	<b>28.765,59</b>	<b>161.940,59</b>	<b>145.467,26</b>	<b>145.467,26</b>	<b>144.036,45</b>	<b>1.430,81</b>	<b>16.473,33</b>
1	164	21206	01	CEMENTERI	5.000,00	0,00	5.000,00	4.290,66	4.290,66	4.290,66	0,00	709,34
1	164	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	500,00	0,00	500,00	283,43	283,43	283,43	0,00	216,57
1	164	22700	01	NETEJA I MANTENIMENT	3.700,00	0,00	3.700,00	3.775,20	3.775,20	3.472,70	302,50	-75,20
1	164	22799	01	FUNERÀRIA	3.600,00	0,00	3.600,00	1.999,82	1.999,82	1.999,82	0,00	1.600,18
1	164	62200	01	Ampliació cementeri i tanatori	5.217,16	0,00	5.217,16	4.074,58	4.074,58	0,00	4.074,58	1.142,58
<b>1</b>	<b>164</b>			<b>Cementiri i serveis funeraris.</b>	<b>18.017,16</b>	<b>0,00</b>	<b>18.017,16</b>	<b>14.423,69</b>	<b>14.423,69</b>	<b>10.046,61</b>	<b>4.377,08</b>	<b>3.593,47</b>
1	165	13000	01	Retribucions bàsiques.	23.500,00	0,00	23.500,00	24.015,53	24.015,53	24.015,53	0,00	-515,53
1	165	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00	0,00	-1.360,00
1	165	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	3.348,19	3.348,19	3.348,19	0,00	-1.748,19
1	165	16000	01	Seguretat Social.	10.200,00	0,00	10.200,00	10.145,11	10.145,11	10.145,11	0,00	54,89
1	165	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	58.000,00	0,00	58.000,00	54.133,74	54.133,74	54.133,74	0,00	3.866,26
1	165	22112	01	MATERIAL ENLLUMENAT	10.000,00	28.272,00	38.272,00	38.551,53	38.551,53	38.251,05	300,48	-279,53
1	165	22200	01	TELÈFON	200,00	0,00	200,00	233,14	233,14	233,14	0,00	-33,14
<b>1</b>	<b>165</b>			<b>Enllumenat públic.</b>	<b>105.600,00</b>	<b>28.272,00</b>	<b>133.872,00</b>	<b>133.887,24</b>	<b>133.887,24</b>	<b>133.586,76</b>	<b>300,48</b>	<b>-15,24</b>
1	171	13000	01	Retribucions bàsiques.	31.500,00	0,00	31.500,00	33.338,67	33.338,67	33.338,67	0,00	-1.838,67
1	171	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	1.322,52	1.322,52	1.322,52	0,00	777,48
1	171	13003	01	Laboral	2.300,00	0,00	2.300,00	2.036,31	2.036,31	2.036,31	0,00	263,69
1	171	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	0,00	7.677,91	7.677,91	6.551,15	6.551,15	6.551,15	0,00	1.126,76
1	171	13113	01	Laboral temporal SOIB	2.300,00	1.954,36	4.254,36	3.848,13	3.848,13	3.848,13	0,00	406,23
1	171	16000	01	Seguretat Social.	12.300,00	0,00	12.300,00	12.333,60	12.333,60	12.333,60	0,00	-33,60
1	171	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	1.300,00	3.250,53	4.550,53	3.472,61	3.472,61	3.472,61	0,00	1.077,92
1	171	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	9.000,00	0,00	9.000,00	996,80	996,80	996,80	0,00	8.003,20
1	171	22101	01	Aigua.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	171	22199	01	MATERIALS	5.500,00	0,00	5.500,00	2.473,38	2.473,38	2.393,38	80,00	3.026,62

Exercici Comptable: 2018

## 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	171	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	335,91	335,91	335,91	0,00	64,09
1	171	22799	01	Manteniment parc Son Tugores	7.700,00	0,00	7.700,00	8.654,22	8.654,22	7.383,72	1.270,50	-954,22
1	171	61913	01	Reforma zona infantil Son Tugores (IFS 2017)	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
<b>1</b>	<b>171</b>			<b>Parcs i jardins.</b>	<b>74.500,00</b>	<b>42.882,80</b>	<b>117.382,80</b>	<b>75.363,30</b>	<b>75.363,30</b>	<b>74.012,80</b>	<b>1.350,50</b>	<b>42.019,50</b>
1	1721	22699	01	Indemnització conveni s'Olivaret	100,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>1</b>	<b>1721</b>			<b>Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
1	221	16200	01	FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.000,00	0,00	5.000,00	2.696,93	2.696,93	2.528,43	168,50	2.303,07
1	221	16204	01	ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	7.329,90	7.329,90	6.988,47	341,43	-2.329,90
1	221	16209	01	PREVENCIÓ SEGURETAT I SALUT LABORAL	4.500,00	0,00	4.500,00	2.616,24	2.616,24	2.616,24	0,00	1.883,76
1	221	16400	01	COMPLEMENT FAMILIAR	33.000,00	0,00	33.000,00	26.066,64	26.066,64	26.066,64	0,00	6.933,36
<b>1</b>	<b>221</b>			<b>Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.</b>	<b>47.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>38.709,71</b>	<b>38.709,71</b>	<b>38.199,78</b>	<b>509,93</b>	<b>8.790,29</b>
1	2311	13000	01	Retribucions bàsiques.	33.100,00	0,00	33.100,00	33.331,72	33.331,72	33.331,72	0,00	-231,72
1	2311	13003	01	Laboral	1.900,00	0,00	1.900,00	1.766,83	1.766,83	1.766,83	0,00	133,17
1	2311	16000	01	Seguretat Social.	12.900,00	0,00	12.900,00	10.463,95	10.463,95	10.463,95	0,00	2.436,05
1	2311	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.000,00	0,00	1.000,00	262,57	262,57	262,57	0,00	737,43
1	2311	22000	01	Ordinari no inventariable.	500,00	0,00	500,00	123,40	123,40	123,40	0,00	376,60
1	2311	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	2.500,00	0,00	2.500,00	549,70	549,70	531,82	17,88	1.950,30
1	2311	22606	01	Cursos formació	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	2311	46300	01	Suport serveis socials (Mancomunitat des Raiguer)	53.800,00	0,00	53.800,00	48.438,95	48.438,95	39.073,63	9.365,32	5.361,05
1	2311	63601	01	Ordinadors, impressores i accessoris	1.500,00	0,00	1.500,00	1.018,81	1.018,81	1.018,81	0,00	481,19
<b>1</b>	<b>2311</b>			<b>Assistència social primària: administració general</b>	<b>107.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107.500,00</b>	<b>95.955,93</b>	<b>95.955,93</b>	<b>86.572,73</b>	<b>9.383,20</b>	<b>11.544,07</b>
1	2312	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge (centre persones	1.200,00	0,00	1.200,00	1.402,24	1.402,24	711,04	691,20	-202,24
1	2312	22100	01	Energia elèctrica centre persones majors	6.000,00	0,00	6.000,00	8.011,23	8.011,23	8.011,23	0,00	-2.011,23
1	2312	22101	01	Aigua (centre persones majors)	100,00	0,00	100,00	132,26	132,26	132,26	0,00	-32,26
1	2312	22105	01	Servei menjar a domicili	18.000,00	0,00	18.000,00	23.673,56	23.673,56	23.565,57	107,99	-5.673,56
1	2312	22107	01	Productes alimentaris	3.000,00	0,00	3.000,00	678,55	678,55	212,35	466,20	2.321,45

Exercici Comptable: 2018

## 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	2312	22611	01	Activitats de suport Serveis Socials	8.000,00	0,00	8.000,00	9.978,54	9.978,54	9.349,34	629,20	-1.978,54
1	2312	22700	01	Neteja i acondicionament.	500,00	0,00	500,00	29,06	29,06	0,00	29,06	470,94
1	2312	22721	01	Treballs realitzats per altres empreses i professionals (ADISEB)	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
1	2312	22799	01	Teleassistència	12.200,00	0,00	12.200,00	12.053,02	12.053,02	11.164,72	888,30	146,98
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	19.176,26	19.176,26	16.582,76	2.593,50	10.823,74
<b>1</b>	<b>2312</b>			<b>Assistència social primària: acció social</b>	<b>90.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.300,00</b>	<b>84.134,72</b>	<b>84.134,72</b>	<b>78.729,27</b>	<b>5.405,45</b>	<b>6.165,28</b>
1	2313	13000	01	Retribucions bàsiques.	68.000,00	0,00	68.000,00	66.794,64	66.794,64	66.794,64	0,00	1.205,36
1	2313	13001	01	Hores extraordinàries	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	2313	13003	01	Laboral	5.800,00	0,00	5.800,00	4.851,70	4.851,70	4.851,70	0,00	948,30
1	2313	13102	01	Treballadores familiars temporals	70.000,00	0,00	70.000,00	69.720,15	69.720,15	69.720,15	0,00	279,85
1	2313	16000	01	Seguretat Social.	42.000,00	0,00	42.000,00	45.272,84	45.272,84	45.272,84	0,00	-3.272,84
1	2313	21211	01	Habitatges tutelats	3.000,00	0,00	3.000,00	2.098,15	2.098,15	1.114,69	983,46	901,85
1	2313	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.000,00	0,00	4.000,00	392,44	392,44	368,69	23,75	3.607,56
1	2313	22100	01	Energia elèctrica.	3.400,00	0,00	3.400,00	3.349,65	3.349,65	3.349,65	0,00	50,35
1	2313	22101	01	Aigua.	300,00	0,00	300,00	184,69	184,69	184,69	0,00	115,31
1	2313	22104	01	Vestuari.	500,00	0,00	500,00	898,58	898,58	828,39	70,19	-398,58
1	2313	22105	01	Productes alimentaris.	25.000,00	0,00	25.000,00	29.346,17	29.346,17	28.361,89	984,28	-4.346,17
1	2313	22110	01	Productes de neteja	2.500,00	0,00	2.500,00	2.609,44	2.609,44	2.360,14	249,30	-109,44
1	2313	22200	01	Telefon	800,00	0,00	800,00	958,01	958,01	958,01	0,00	-158,01
1	2313	22400	01	Assegurances	950,00	0,00	950,00	1.151,86	1.151,86	1.151,86	0,00	-201,86
1	2313	22608	01	Cursos formació	6.000,00	0,00	6.000,00	4.254,68	4.254,68	4.254,68	0,00	1.745,32
1	2313	23120	01	Locomoció del personal no directiu.	1.200,00	0,00	1.200,00	356,40	356,40	356,40	0,00	843,60
1	2313	62200	01	CENTRE DE DIA	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>1</b>	<b>2313</b>			<b>Assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>233.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.650,00</b>	<b>232.239,40</b>	<b>232.239,40</b>	<b>229.928,42</b>	<b>2.310,98</b>	<b>1.410,60</b>
1	311	22799	01	SERVEIS DE CUSTÒDIA DE CANS 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 (Mdr)	4.600,00	0,00	4.600,00	4.545,96	4.545,96	3.788,30	757,66	54,04
1	311	48903	01	CONVENI AMB ACMA	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>311</b>			<b>Protecció de la salubritat pública.</b>	<b>8.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>7.045,96</b>	<b>7.045,96</b>	<b>6.288,30</b>	<b>757,66</b>	<b>1.554,04</b>

Exercici Comptable: 2018

## 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	312	13000	01	SOUS I TRIENIS, NETEJADORA	14.000,00	0,00	14.000,00	14.644,74	14.644,74	14.644,74	0,00	-644,74
1	312	13003	01	Laboral	630,00	0,00	630,00	1.686,83	1.686,83	1.686,83	0,00	-1.056,83
1	312	13106	01	AUXILIAR ADMINISTRATIU CENTRE SANITARI	17.000,00	0,00	17.000,00	16.912,06	16.912,06	16.912,06	0,00	87,94
1	312	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	10.400,00	0,00	10.400,00	11.462,23	11.462,23	11.462,23	0,00	-1.062,23
1	312	21203	01	CENTRE SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	717,36	717,36	717,36	0,00	282,64
1	312	21300	01	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACION I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	2.067,25	2.067,25	1.341,25	726,00	-567,25
1	312	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	201,52	201,52	201,52	0,00	-1,52
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	638,40	638,40	568,20	70,20	61,60
1	312	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	237,21	237,21	237,21	0,00	162,79
<b>1</b>	<b>312</b>			<b>Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.</b>	<b>45.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.930,00</b>	<b>48.567,60</b>	<b>48.567,60</b>	<b>47.771,40</b>	<b>796,20</b>	<b>-2.637,60</b>
1	320	13000	01	Retribucions bàsiques.	82.000,00	0,00	82.000,00	110.594,26	110.594,26	110.594,26	0,00	-28.594,26
1	320	13001	01	Hores extraordinàries	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	320	13002	01	Altres remuneracions.	14.000,00	0,00	14.000,00	17.062,53	17.062,53	17.062,53	0,00	-3.062,53
1	320	13003	01	Laboral	11.300,00	0,00	11.300,00	8.574,75	8.574,75	8.574,75	0,00	2.725,25
1	320	13107	01	Tècniques especialistes	83.000,00	0,00	83.000,00	55.405,96	55.405,96	55.405,96	0,00	27.594,04
1	320	13108	01	Auxliar de suport	12.000,00	0,00	12.000,00	13.121,51	13.121,51	13.121,51	0,00	-1.121,51
1	320	16000	01	Seguretat Social.	54.900,00	0,00	54.900,00	48.853,16	48.853,16	48.853,16	0,00	6.046,84
<b>1</b>	<b>320</b>			<b>Administració general d'educació.</b>	<b>257.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>257.300,00</b>	<b>253.612,17</b>	<b>253.612,17</b>	<b>253.612,17</b>	<b>0,00</b>	<b>3.687,83</b>
1	323	13000	01	Retribucions bàsiques.	28.300,00	0,00	28.300,00	26.784,33	26.784,33	26.784,33	0,00	1.515,67
1	323	13003	01	Laboral	860,00	0,00	860,00	727,03	727,03	727,03	0,00	132,97
1	323	13100	01	netejadores laborals temporals	32.100,00	0,00	32.100,00	24.834,10	24.834,10	24.834,10	0,00	7.265,90
1	323	16000	01	Seguretat Social.	20.200,00	0,00	20.200,00	17.227,77	17.227,77	17.227,77	0,00	2.972,23
1	323	21204	01	Col·legi públic i CEI "Es Nieró"	20.000,00	0,00	20.000,00	12.887,41	12.887,41	9.624,84	3.262,57	7.112,59
1	323	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.	10.000,00	0,00	10.000,00	3.912,04	3.912,04	3.414,73	497,31	6.087,96
1	323	22100	01	Energia elèctrica.	15.000,00	0,00	15.000,00	12.713,70	12.713,70	12.713,70	0,00	2.286,30
1	323	22101	01	Aigua.	800,00	0,00	800,00	502,66	502,66	502,66	0,00	297,34
1	323	22103	01	Combustible	8.500,00	0,00	8.500,00	4.919,26	4.919,26	4.919,26	0,00	3.580,74
1	323	22104	01	Vestuari.	500,00	0,00	500,00	186,48	186,48	186,48	0,00	313,52
1	323	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	6.700,00	0,00	6.700,00	4.699,11	4.699,11	4.598,21	100,90	2.000,89



Exercici Comptable: 2018

## 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	22199	01	Materials	3.500,00	0,00	3.500,00	2.650,19	2.650,19	2.105,22	544,97	849,81
1	323	22200	01	Telefòniques	2.000,00	0,00	2.000,00	1.923,75	1.923,75	1.923,75	0,00	76,25
1	323	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	200,00	0,00	200,00	80,67	80,67	80,67	0,00	119,33
1	323	22606	01	Activitats escoles de pares/espais familiars	10.000,00	0,00	10.000,00	8.733,30	8.733,30	8.733,30	0,00	1.266,70
1	323	22608	01	Cursos formació	1.510,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.510,00
1	323	22701	01	seguretat	1.300,00	0,00	1.300,00	1.263,24	1.263,24	1.263,24	0,00	36,76
1	323	22707	01	SERVEI MENJADOR ESCOLETA ES NIERO	4.300,00	0,00	4.300,00	9.034,80	9.034,80	9.034,80	0,00	-4.734,80
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	61100	01	TRISPOL ESCOLETA	3.000,00	0,00	3.000,00	2.697,09	2.697,09	2.697,09	0,00	302,91
1	323	62500	01	Mobiliari i material psicomotricitat	3.000,00	0,00	3.000,00	2.074,14	2.074,14	1.912,17	161,97	925,86
1	323	62505	01	PROJECTE PATI ESCOLETA	3.000,00	0,00	3.000,00	402,93	402,93	402,93	0,00	2.597,07
1	323	63601	01	Ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	323	63602	01	MAQUINA DE NETEJAR TRISPOL	3.200,00	0,00	3.200,00	3.174,97	3.174,97	3.174,97	0,00	25,03
<b>1</b>	<b>323</b>			<b>Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primàr</b>	<b>183.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183.470,00</b>	<b>145.928,97</b>	<b>145.928,97</b>	<b>140.461,25</b>	<b>5.467,72</b>	<b>37.541,03</b>
1	3321	13003	01	Laboral	620,00	0,00	620,00	578,57	578,57	578,57	0,00	41,43
1	3321	13110	01	Bibliotecaria-arxivera	14.200,00	0,00	14.200,00	12.459,05	12.459,05	12.459,05	0,00	1.740,95
1	3321	16000	01	Seguretat Social.	5.500,00	0,00	5.500,00	3.939,00	3.939,00	3.939,00	0,00	1.561,00
1	3321	22000	01	Ordinari no inventariable.	700,00	0,00	700,00	234,41	234,41	230,45	3,96	465,59
1	3321	22001	01	Prensa, revistes, llibres	1.000,00	0,00	1.000,00	364,87	364,87	364,87	0,00	635,13
1	3321	22699	01	Altres despeses diverses.	100,00	0,00	100,00	102,74	102,74	102,74	0,00	-2,74
1	3321	63601	01	Ordinadors, impressores i accessoris	1.500,00	735,43	2.235,43	1.376,51	1.376,51	717,42	659,09	858,92
<b>1</b>	<b>3321</b>			<b>Biblioteques públiques.</b>	<b>23.620,00</b>	<b>735,43</b>	<b>24.355,43</b>	<b>19.055,15</b>	<b>19.055,15</b>	<b>18.392,10</b>	<b>663,05</b>	<b>5.300,28</b>
1	3322	13003	01	Laboral	425,00	0,00	425,00	385,77	385,77	385,77	0,00	39,23
1	3322	13110	01	Bibliotecaria-arxivera	9.600,00	0,00	9.600,00	8.305,99	8.305,99	8.305,99	0,00	1.294,01
1	3322	16000	01	Seguretat Social.	3.700,00	0,00	3.700,00	3.223,79	3.223,79	3.223,79	0,00	476,21
1	3322	63601	01	Ordinadors, impressores i accessoris	2.300,00	1.276,56	3.576,56	4.181,30	4.181,30	2.245,30	1.936,00	-604,74
<b>1</b>	<b>3322</b>			<b>Arxius.</b>	<b>16.025,00</b>	<b>1.276,56</b>	<b>17.301,56</b>	<b>16.096,85</b>	<b>16.096,85</b>	<b>14.160,85</b>	<b>1.936,00</b>	<b>1.204,71</b>
1	3331	13000	01	Retribucions bàsiques.	16.500,00	0,00	16.500,00	17.012,27	17.012,27	17.012,27	0,00	-512,27
1	3331	13001	01	Laboral temporal.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Exercici Comptable: 2018

## 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	3331	13003	01	Laboral	1.300,00	0,00	1.300,00	1.205,38	1.205,38	1.205,38	0,00	94,62
1	3331	16000	01	Seguretat Social.	5.500,00	0,00	5.500,00	5.642,30	5.642,30	5.642,30	0,00	-142,30
1	3331	21207	01	Centre de Son Tugores	5.000,00	0,00	5.000,00	9.368,68	9.368,68	9.368,68	0,00	-4.368,68
1	3331	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.353,02	2.353,02	1.530,22	822,80	646,98
1	3331	22000	01	Ordinari no inventariable.	200,00	0,00	200,00	118,64	118,64	93,89	24,75	81,36
1	3331	22100	01	Energia elèctrica.	11.000,00	0,00	11.000,00	12.394,64	12.394,64	12.394,64	0,00	-1.394,64
1	3331	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	86,25	86,25	86,25	0,00	113,75
1	3331	22104	01	Vestuari.	200,00	0,00	200,00	144,90	144,90	144,90	0,00	55,10
1	3331	22110	01	Productes de neteja	500,00	0,00	500,00	514,88	514,88	472,20	42,68	-14,88
1	3331	22200	01	Telefòniques	3.000,00	0,00	3.000,00	2.160,68	2.160,68	2.160,68	0,00	839,32
1	3331	22400	01	Assegurances	1.300,00	0,00	1.300,00	978,21	978,21	978,21	0,00	321,79
1	3331	22701	01	Seguretat.	3.500,00	0,00	3.500,00	3.282,24	3.282,24	3.282,24	0,00	217,76
1	3331	62500	01	VESTUARI, COMPLEMENT I MOBILIARI	2.725,00	380,92	3.105,92	1.508,20	1.508,20	628,25	879,95	1.597,72
1	3331			<b>Son Tugores</b>	<b>54.025,00</b>	<b>380,92</b>	<b>54.405,92</b>	<b>56.770,29</b>	<b>56.770,29</b>	<b>55.000,11</b>	<b>1.770,18</b>	<b>-2.364,37</b>
1	3332	21209	01	Teatre municipal	4.000,00	0,00	4.000,00	3.397,44	3.397,44	3.397,44	0,00	602,56
1	3332	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.000,00	0,00	1.000,00	485,21	485,21	485,21	0,00	514,79
1	3332	22000	01	Ordinari no inventariable.	100,00	0,00	100,00	96,80	96,80	96,80	0,00	3,20
1	3332	22100	01	Energia elèctrica.	9.200,00	0,00	9.200,00	7.050,14	7.050,14	7.050,14	0,00	2.149,86
1	3332	22101	01	Aigua.	100,00	0,00	100,00	53,57	53,57	53,57	0,00	46,43
1	3332	22110	01	Productes de neteja	300,00	0,00	300,00	187,49	187,49	169,76	17,73	112,51
1	3332	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	912,83	912,83	912,83	0,00	87,17
1	3332	62300	01	INVERSIONS TEATRE	2.000,00	0,00	2.000,00	2.183,97	2.183,97	939,54	1.244,43	-183,97
1	3332			<b>Teatre</b>	<b>17.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.700,00</b>	<b>14.367,45</b>	<b>14.367,45</b>	<b>13.105,29</b>	<b>1.262,16</b>	<b>3.332,55</b>
1	334	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.331,83	1.331,83	1.325,66	6,17	-331,83
1	334	22609	01	Activitats culturals (organitza ajuntament)	8.000,00	0,00	8.000,00	19.460,09	19.460,09	11.162,06	8.298,03	-11.460,09
1	334	22610	01	Activitats cultura (alart, alè, festa verbal, festa flama)	16.000,00	0,00	16.000,00	24.620,88	24.620,88	24.620,88	0,00	-8.620,88
1	334	22611	01	Activitats arts escèniques	4.000,00	0,00	4.000,00	2.019,28	2.019,28	2.019,28	0,00	1.980,72
1	334	22612	01	Activitats promoció igualtat	5.000,00	0,00	5.000,00	6.122,35	6.122,35	6.122,35	0,00	-1.122,35
1	334	22613	01	Concerts orge	12.700,00	0,00	12.700,00	14.520,00	14.520,00	7.260,00	7.260,00	-1.820,00
1	334	22615	01	Cossiers	5.500,00	3.481,61	8.981,61	6.969,93	6.969,93	6.836,93	133,00	2.011,68

Exercici Comptable: 2018

## 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	334	22699	01	Drets d'autor	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1	334	22799	01	Servei dinamització Són Tugores	14.000,00	0,00	14.000,00	15.003,14	15.003,14	15.003,14	0,00	-1.003,14
1	334	24000	01	Publicacions i calendari	5.000,00	0,00	5.000,00	4.540,39	4.540,39	3.749,79	790,60	459,61
1	334	48901	01	Subvencions	23.000,00	0,00	23.000,00	22.999,98	22.999,98	17.249,98	5.750,00	0,02
1	334	48902	01	CERTAMENT LITERARI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	334	48903	01	CONCURS DE GLOSSES	900,00	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
1	334	48904	01	SUBVENCIONS CAMP D'ESTIU	4.500,00	0,00	4.500,00	4.186,00	4.186,00	3.139,50	1.046,50	314,00
1	334	48912	01	Conveni Orfeó	4.200,00	0,00	4.200,00	4.210,00	4.210,00	4.210,00	0,00	-10,00
1	334	48913	01	Conveni Banda de Música	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
1	334	48915	01	Conveni Dimonis	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	13.950,00	4.650,00	0,00
1	334	48917	01	Conveni Parròquia	3.900,00	0,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00
1	334			<b>Promoció cultural.</b>	<b>140.800,00</b>	<b>3.481,61</b>	<b>144.281,61</b>	<b>161.383,87</b>	<b>161.383,87</b>	<b>129.549,57</b>	<b>31.834,30</b>	<b>-17.102,26</b>
1	336	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	100,00	0,00	100,00	377,93	377,93	335,03	42,90	-277,93
1	336	22609	01	ACTIVITATS CASTELL	2.500,00	0,00	2.500,00	605,04	605,04	550,54	54,50	1.894,96
1	336	22699	01	restauració i conservació patrimoni	4.500,00	0,00	4.500,00	2.516,80	2.516,80	96,80	2.420,00	1.983,20
1	336	64000	01	CATÀLEG D'ELEMENTS I ESPAIS PROTEGITS	2.130,00	0,00	2.130,00	2.129,60	2.129,60	2.129,60	0,00	0,40
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			<b>Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.</b>	<b>9.330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.330,00</b>	<b>5.629,37</b>	<b>5.629,37</b>	<b>3.111,97</b>	<b>2.517,40</b>	<b>3.700,63</b>
1	337	21200	01	CENTRE S'ESCORXADOR	3.000,00	0,00	3.000,00	179,01	179,01	179,01	0,00	2.820,99
1	337	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.	500,00	0,00	500,00	314,37	314,37	314,37	0,00	185,63
1	337	22100	01	ENERGIA ELECTRICA	2.200,00	0,00	2.200,00	2.459,51	2.459,51	2.459,51	0,00	-259,51
1	337	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	179,08	179,08	179,08	0,00	20,92
1	337	22609	01	ACTIVITATS JOVENTUT	5.000,00	0,00	5.000,00	6.136,01	6.136,01	6.136,01	0,00	-1.136,01
1	337	22610	01	Activitats	4.500,00	0,00	4.500,00	1.983,15	1.983,15	1.983,15	0,00	2.516,85
1	337	22700	01	Neteja i acondicionament.	100,00	0,00	100,00	15,30	15,30	15,30	0,00	84,70
1	337	48905	01	Premis excel·lència acadèmica	3.000,00	0,00	3.000,00	160,44	160,44	160,44	0,00	2.839,56
1	337	63200	01	Edificis i altres construccions.	32.000,00	0,00	32.000,00	30.604,69	30.604,69	5.006,50	25.598,19	1.395,31
1	337	63201	01	Inversions alberg s'Olivaret	0,00	35.731,51	35.731,51	35.731,51	35.731,51	35.731,51	0,00	0,00
1	337			<b>Instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>50.500,00</b>	<b>35.731,51</b>	<b>86.231,51</b>	<b>77.763,07</b>	<b>77.763,07</b>	<b>52.164,88</b>	<b>25.598,19</b>	<b>8.468,44</b>

Exercici Comptable: 2018

## 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	338	22609	01	FESTES POPULARS	72.000,00	0,00	72.000,00	76.911,81	76.911,81	76.850,59	61,22	-4.911,81
1	338	48903	01	Conveni Batucrack festa carnaval	900,00	0,00	900,00	908,50	908,50	908,50	0,00	-8,50
<b>1</b>	<b>338</b>			<b>Festes populars i celebracions.</b>	<b>72.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.900,00</b>	<b>77.820,31</b>	<b>77.820,31</b>	<b>77.759,09</b>	<b>61,22</b>	<b>-4.920,31</b>
1	341	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	1.000,00	0,00	1.000,00	195,80	195,80	0,00	195,80	804,20
1	341	22609	01	ACTIVITATS ESPORTIVES	2.500,00	0,00	2.500,00	363,25	363,25	363,25	0,00	2.136,75
1	341	22716	01	CURSETS NATACIÓ I SOCORRISTES	18.000,00	0,00	18.000,00	17.121,53	17.121,53	17.121,53	0,00	878,47
1	341	48921	01	SUBVENCIIONS	51.400,00	0,00	51.400,00	51.399,98	51.399,98	43.300,97	8.099,01	0,02
1	341	78900	01	UD ALARÓ (GESPA ARTIFICIAL CAMP DE FUTBOL)	52.300,00	0,00	52.300,00	51.653,66	51.653,66	51.653,66	0,00	646,34
<b>1</b>	<b>341</b>			<b>Promoció i foment de l'esport.</b>	<b>125.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.200,00</b>	<b>120.734,22</b>	<b>120.734,22</b>	<b>112.439,41</b>	<b>8.294,81</b>	<b>4.465,78</b>
1	342	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES, MANTENIDOR POLIESPORTIU	15.800,00	0,00	15.800,00	15.593,22	15.593,22	15.593,22	0,00	206,78
1	342	13001	01	HORES EXTRAORDINARIES	2.100,00	0,00	2.100,00	520,00	520,00	520,00	0,00	1.580,00
1	342	13003	01	Laboral	870,00	0,00	870,00	903,55	903,55	903,55	0,00	-33,55
1	342	13111	01	NETEJADORA TEMPORAL	15.500,00	0,00	15.500,00	20.751,48	20.751,48	20.751,48	0,00	-5.251,48
1	342	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.000,00	0,00	12.000,00	3.931,03	3.931,03	3.931,03	0,00	8.068,97
1	342	21208	01	POLIESPORTIU	25.000,00	0,00	25.000,00	21.946,37	21.946,37	13.476,49	8.469,88	3.053,63
1	342	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.	4.500,00	0,00	4.500,00	2.511,35	2.511,35	2.402,45	108,90	1.988,65
1	342	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	23.000,00	0,00	23.000,00	21.781,85	21.781,85	21.781,85	0,00	1.218,15
1	342	22101	01	Aigua.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.161,15	2.161,15	2.161,15	0,00	838,85
1	342	22103	01	COMBUSTIBLE	2.500,00	0,00	2.500,00	1.919,67	1.919,67	1.919,67	0,00	580,33
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	10.000,00	0,00	10.000,00	8.230,44	8.230,44	7.849,44	381,00	1.769,56
1	342	22199	01	MATERIALS	5.000,00	0,00	5.000,00	3.580,90	3.580,90	2.702,46	878,44	1.419,10
1	342	22200	01	TELEFÒNIQUES	1.200,00	0,00	1.200,00	1.368,63	1.368,63	1.368,63	0,00	-168,63
1	342	22601	01	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES	500,00	0,00	500,00	2.107,98	2.107,98	2.032,98	75,00	-1.607,98
1	342	22700	01	NETEJA GESPA ARTIFICIAL	3.200,00	0,00	3.200,00	3.267,00	3.267,00	3.025,00	242,00	-67,00
1	342	63200	01	INVERSIONS POLIESPORTIU	193.969,68	0,00	193.969,68	30.110,83	30.110,83	30.110,83	0,00	163.858,85
1	342	63202	01	Reforma pistes de tennis (IFS 2017)	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
1	342	63203	01	Inversions poliesportiu (IFS 2017)	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
<b>1</b>	<b>342</b>			<b>Instal·lacions esportives.</b>	<b>318.239,68</b>	<b>60.000,00</b>	<b>378.239,68</b>	<b>140.685,45</b>	<b>140.685,45</b>	<b>130.530,23</b>	<b>10.155,22</b>	<b>237.554,23</b>

Exercici Comptable: 2018

## 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	430	13003	01	Laboral	860,00	0,00	860,00	492,85	492,85	492,85	0,00	367,15
1	430	13104	01	Informadora jove i AODL	26.300,00	0,00	26.300,00	31.633,61	31.633,61	31.633,61	0,00	-5.333,61
1	430	16000	01	Seguretat Social. ADOL	10.100,00	4.000,00	14.100,00	8.863,13	8.863,13	8.863,13	0,00	5.236,87
<b>1</b>	<b>430</b>			<b>Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes emp</b>	<b>37.260,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>41.260,00</b>	<b>40.989,59</b>	<b>40.989,59</b>	<b>40.989,59</b>	<b>0,00</b>	<b>270,41</b>
1	4311	22602	01	Publicitat i propaganda.	3.000,00	0,00	3.000,00	5.193,37	5.193,37	4.328,22	865,15	-2.193,37
1	4311	22699	01	Fira	15.000,00	0,00	15.000,00	9.974,59	9.974,59	7.933,80	2.040,79	5.025,41
<b>1</b>	<b>4311</b>			<b>Fires.</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>15.167,96</b>	<b>15.167,96</b>	<b>12.262,02</b>	<b>2.905,94</b>	<b>2.832,04</b>
1	4313	21500	01	Taules i tendals mercat	1.000,00	0,00	1.000,00	968,58	968,58	968,58	0,00	31,42
1	4313	22799	01	Muntatge mercat setmanal	19.000,00	0,00	19.000,00	19.311,60	19.311,60	16.262,40	3.049,20	-311,60
<b>1</b>	<b>4313</b>			<b>Comerç ambulant.</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.280,18</b>	<b>20.280,18</b>	<b>17.230,98</b>	<b>3.049,20</b>	<b>-280,18</b>
1	432	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	3.794,56	6.794,56	5.706,36	5.706,36	5.706,36	0,00	1.088,20
1	432	22609	01	ACTIVITATS	5.000,00	0,00	5.000,00	3.128,20	3.128,20	3.128,20	0,00	1.871,80
<b>1</b>	<b>432</b>			<b>Informació i promoció turística.</b>	<b>8.000,00</b>	<b>3.794,56</b>	<b>11.794,56</b>	<b>8.834,56</b>	<b>8.834,56</b>	<b>8.834,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.960,00</b>
1	4411	46200	01	CONVENI TARGETA CIUTADANA	4.000,00	0,00	4.000,00	4.580,38	4.580,38	3.991,38	589,00	-580,38
<b>1</b>	<b>4411</b>			<b>Transport col·lectiu urbà de viatgers.</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.580,38</b>	<b>4.580,38</b>	<b>3.991,38</b>	<b>589,00</b>	<b>-580,38</b>
1	454	46300	01	MANTENIMENT DESSROSSADORA (MdR)	4.000,00	0,00	4.000,00	3.026,60	3.026,60	3.026,60	0,00	973,40
<b>1</b>	<b>454</b>			<b>Camins veïnals.</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.026,60</b>	<b>3.026,60</b>	<b>3.026,60</b>	<b>0,00</b>	<b>973,40</b>
1	459	60900	01	Instal·lació d'hidrants d'emergències	0,00	22.401,88	22.401,88	22.401,88	22.401,88	22.401,88	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>459</b>			<b>Altres infraestructures.</b>	<b>0,00</b>	<b>22.401,88</b>	<b>22.401,88</b>	<b>22.401,88</b>	<b>22.401,88</b>	<b>22.401,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	912	10000	01	Retribucions bàsiques.	49.000,00	0,00	49.000,00	45.405,13	45.405,13	45.405,13	0,00	3.594,87
1	912	16000	01	Seguretat Social.	16.300,00	0,00	16.300,00	14.947,11	14.947,11	14.947,11	0,00	1.352,89
1	912	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	30.000,00	0,00	30.000,00	23.577,68	23.577,68	23.577,68	0,00	6.422,32
<b>1</b>	<b>912</b>			<b>Òrgans de govern.</b>	<b>95.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.300,00</b>	<b>83.929,92</b>	<b>83.929,92</b>	<b>83.929,92</b>	<b>0,00</b>	<b>11.370,08</b>

Exercici Comptable: 2018

## 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	920	12001	01	SOUS I P. EXTR. ( A2, SECRETARI-INTERVENTOR)	16.500,00	0,00	16.500,00	13.385,60	13.385,60	13.385,60	0,00	3.114,40
1	920	12003	01	SOUS I P. EXTR.(C1, ADMINISTRATIVA )	13.000,00	0,00	13.000,00	10.251,57	10.251,57	10.251,57	0,00	2.748,43
1	920	12004	01	SOUS I P. EXTR.(C2, AUXILIARS ADMINISTRATIUS)	39.000,00	0,00	39.000,00	33.767,16	33.767,16	33.767,16	0,00	5.232,84
1	920	12005	01	SOUS I P. EXTR.(E, ORDENANÇA-NOTIFICADOR)	9.800,00	0,00	9.800,00	9.412,73	9.412,73	9.412,73	0,00	387,27
1	920	12006	01	TRIENNIS GRUPS A2, C1 C2 i E	15.200,00	0,00	15.200,00	17.028,15	17.028,15	17.028,15	0,00	-1.828,15
1	920	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ A2, C1 C2 i E	40.600,00	0,00	40.600,00	44.641,71	44.641,71	44.641,71	0,00	-4.041,71
1	920	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS A2 C1 C2 i E	45.400,00	0,00	45.400,00	44.292,54	44.292,54	44.292,54	0,00	1.107,46
1	920	12103	01	INTEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA	4.500,00	0,00	4.500,00	4.285,25	4.285,25	4.285,25	0,00	214,75
1	920	12104	01	Carrera professional	9.500,00	0,00	9.500,00	8.002,47	8.002,47	8.002,47	0,00	1.497,53
1	920	13100	01	Laboral temporal.	16.034,00	0,00	16.034,00	14.886,24	14.886,24	14.886,24	0,00	1.147,76
1	920	13102	01	Joves Qualificats SOIB - Suport secretaria	0,00	2.590,98	2.590,98	2.767,64	2.767,64	2.767,64	0,00	-176,66
1	920	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS A2 C1 C2 i E	6.850,00	0,00	6.850,00	6.714,52	6.714,52	6.714,52	0,00	135,48
1	920	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS A2 C1 C2 i E	450,00	0,00	450,00	2.738,28	2.738,28	2.738,28	0,00	-2.288,28
1	920	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	62.000,00	0,00	62.000,00	61.280,81	61.280,81	61.280,81	0,00	719,19
1	920	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	810,98	810,98	309,33	309,33	309,33	0,00	501,65
1	920	16100	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	4.500,00	0,00	4.500,00	4.877,25	4.877,25	4.877,25	0,00	-377,25
1	920	21200	01	CASA DE LA VILA	6.000,00	0,00	6.000,00	6.211,31	6.211,31	6.211,31	0,00	-211,31
1	920	21300	01	MAQUINARIA I ESTRIS	5.535,88	0,00	5.535,88	6.956,93	6.956,93	5.962,31	994,62	-1.421,05
1	920	21600	01	CONSORCI D'INFORMÀTICA I ABSIS	27.000,00	0,00	27.000,00	27.301,18	27.301,18	27.301,18	0,00	-301,18
1	920	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00	12.000,00	12.563,77	12.563,77	11.485,30	1.078,47	-563,77
1	920	22001	01	PREMSA, REVISTES I LLIBRES	5.000,00	0,00	5.000,00	6.659,77	6.659,77	5.392,48	1.267,29	-1.659,77
1	920	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	15.500,00	0,00	15.500,00	13.444,27	13.444,27	13.444,27	0,00	2.055,73
1	920	22103	01	Combustibles i carburants.	200,00	0,00	200,00	116,27	116,27	116,27	0,00	83,73
1	920	22200	01	TELEFÒNIQUES I FAX	7.000,00	0,00	7.000,00	4.105,49	4.105,49	4.105,49	0,00	2.894,51
1	920	22201	01	POSTALS	8.000,00	0,00	8.000,00	8.160,00	8.160,00	8.160,00	0,00	-160,00
1	920	22203	01	INFORMÀTIQUES	3.500,00	0,00	3.500,00	3.323,44	3.323,44	3.256,76	66,68	176,56
1	920	22400	01	ASSEGURANCES	9.000,00	0,00	9.000,00	11.397,47	11.397,47	3.608,84	7.788,63	-2.397,47
1	920	22500	01	TRIBUTS	500,00	0,00	500,00	175,00	175,00	175,00	0,00	325,00
1	920	22601	01	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	2.000,00	0,00	2.000,00	1.366,23	1.366,23	957,02	409,21	633,77
1	920	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	123,42	3.123,42	4.376,33	4.376,33	4.376,33	0,00	-1.252,91
1	920	22604	01	JURÍDICS	38.000,00	0,00	38.000,00	44.263,31	44.263,31	34.859,19	9.404,12	-6.263,31
1	920	22606	01	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.000,00	0,00	1.000,00	50,00	50,00	50,00	0,00	950,00

Exercici Comptable: 2018

## 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	920	22690	01	Indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00	0,00	5.000,00	235,57	235,57	235,57	0,00	4.764,43
1	920	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	15.600,00	0,00	15.600,00	831,51	831,51	831,51	0,00	14.768,49
1	920	23020	01	DIETES DE PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	0,00	1.000,00	2.036,69	2.036,69	2.036,69	0,00	-1.036,69
1	920	23120	01	Del personal no directiu.	500,00	0,00	500,00	324,84	324,84	324,84	0,00	175,16
1	920	62500	01	Mobiliari.	2.000,00	0,00	2.000,00	175,55	175,55	0,00	175,55	1.824,45
1	920	63601	01	ORDINADORS, IMPRESORES I ACCESSORIS	10.000,00	0,00	10.000,00	8.788,93	8.788,93	4.498,93	4.290,00	1.211,07
<b>1</b>	<b>920</b>			<b>Administració general.</b>	<b>460.669,88</b>	<b>3.525,38</b>	<b>464.195,26</b>	<b>441.505,11</b>	<b>441.505,11</b>	<b>416.030,54</b>	<b>25.474,57</b>	<b>22.690,15</b>
1	922	13000	01	SOUS I TRIENNIS, NETEJADORA	15.800,00	0,00	15.800,00	13.889,05	13.889,05	13.889,05	0,00	1.910,95
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	1.400,00	0,00	1.400,00	650,92	650,92	650,92	0,00	749,08
1	922	13102	01	Treballadora SOIB Dona	0,00	2.590,55	2.590,55	2.654,73	2.654,73	2.654,73	0,00	-64,18
1	922	13111	01	Netejadora temporal	9.000,00	0,00	9.000,00	5.500,23	5.500,23	5.500,23	0,00	3.499,77
1	922	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	5.100,00	0,00	5.100,00	9.576,46	9.576,46	9.576,46	0,00	-4.476,46
1	922	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	898,88	898,88	359,57	359,57	359,57	0,00	539,31
1	922	22104	01	VESTUARI	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1	922	22110	01	PRODUCTES NETEJA	1.000,00	0,00	1.000,00	724,35	724,35	641,44	82,91	275,65
<b>1</b>	<b>922</b>			<b>Coordinació i organització institucional de les entitats locals.</b>	<b>33.100,00</b>	<b>3.489,43</b>	<b>36.589,43</b>	<b>33.355,31</b>	<b>33.355,31</b>	<b>33.272,40</b>	<b>82,91</b>	<b>3.234,12</b>
1	923	13003	01	Laboral	450,00	0,00	450,00	421,93	421,93	421,93	0,00	28,07
1	923	13102	01	SOUS I TRIENNIS, SECRETARIA JUTJAT DE PAU	6.100,00	0,00	6.100,00	5.348,25	5.348,25	5.348,25	0,00	751,75
1	923	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	2.100,00	0,00	2.100,00	2.021,76	2.021,76	2.021,76	0,00	78,24
<b>1</b>	<b>923</b>			<b>Informació bàsica i estadística.</b>	<b>8.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.650,00</b>	<b>7.791,94</b>	<b>7.791,94</b>	<b>7.791,94</b>	<b>0,00</b>	<b>858,06</b>
1	925	13101	01	SOUS, AUXILIAR ADMINISTRATIU TEMPORAL	6.000,00	0,00	6.000,00	9.378,57	9.378,57	9.378,57	0,00	-3.378,57
1	925	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	620,26	620,26	715,69	715,69	715,69	0,00	-95,43
1	925	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	2.000,00	0,00	2.000,00	2.444,54	2.444,54	2.444,54	0,00	-444,54
1	925	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	199,10	199,10	0,00	0,00	0,00	0,00	199,10
<b>1</b>	<b>925</b>			<b>Atenció als ciutadans.</b>	<b>8.000,00</b>	<b>819,36</b>	<b>8.819,36</b>	<b>12.538,80</b>	<b>12.538,80</b>	<b>12.538,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.719,44</b>
1	931	12000	01	SOU INTERVENCIÓ	17.500,00	0,00	17.500,00	16.346,88	16.346,88	16.346,88	0,00	1.153,12
1	931	12006	01	Triennis INTERVENCIÓ	600,00	0,00	600,00	204,59	204,59	204,59	0,00	395,41

Exercici Comptable: 2018

## 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	931	12100	01	COMPLEMENT DESTINACIÓ	9.000,00	0,00	9.000,00	9.593,10	9.593,10	9.593,10	0,00	-593,10
1	931	12101	01	COMPLEMENT ESPECIFIC	12.000,00	0,00	12.000,00	11.932,07	11.932,07	11.932,07	0,00	67,93
1	931	12103	01	INDEMNITZACIÓ RESIDÈNCIA	1.300,00	0,00	1.300,00	1.121,02	1.121,02	1.121,02	0,00	178,98
1	931	12104	01	Carrera professional	860,00	0,00	860,00	153,57	153,57	153,57	0,00	706,43
1	931	13100	01	suport intervenció laboral temporal	15.634,00	0,00	15.634,00	15.566,32	15.566,32	15.566,32	0,00	67,68
1	931	13102	01	Joves Qualificats SOIB - Suport intervenció	0,00	2.590,98	2.590,98	2.767,64	2.767,64	2.767,64	0,00	-176,66
1	931	15000	01	COMPLEMENT PRODUCTIVITAT	1.100,00	0,00	1.100,00	1.019,53	1.019,53	1.019,53	0,00	80,47
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	12.000,00	0,00	12.000,00	14.372,89	14.372,89	14.372,89	0,00	-2.372,89
1	931	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	810,98	810,98	309,33	309,33	309,33	0,00	501,65
1	931	16100	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	4.400,00	0,00	4.400,00	4.880,34	4.880,34	4.880,34	0,00	-480,34
<b>1</b>	<b>931</b>			<b>Política econòmica i fiscal.</b>	<b>74.494,00</b>	<b>3.401,96</b>	<b>77.895,96</b>	<b>78.267,28</b>	<b>78.267,28</b>	<b>78.267,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-371,32</b>
1	932	22603	01	JURÍDICS	4.000,00	0,00	4.000,00	782,33	782,33	782,33	0,00	3.217,67
1	932	22708	01	SERVEI RECAPTACIÓ ATIB	130.000,00	0,00	130.000,00	68.457,71	68.457,71	55.875,48	12.582,23	61.542,29
1	932	64100	01	Aplicacions informàtiques	3.000,00	0,00	3.000,00	2.813,40	2.813,40	1.066,40	1.747,00	186,60
<b>1</b>	<b>932</b>			<b>Gestió del sistema tributari.</b>	<b>137.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137.000,00</b>	<b>72.053,44</b>	<b>72.053,44</b>	<b>57.724,21</b>	<b>14.329,23</b>	<b>64.946,56</b>
1	934	12003	01	SOUS I P. EXTR. (C1, TRESORER)	12.500,00	0,00	12.500,00	10.221,50	10.221,50	10.221,50	0,00	2.278,50
1	934	12004	01	SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIAR ADMINISTRATIVA)	11.500,00	0,00	11.500,00	8.856,39	8.856,39	8.856,39	0,00	2.643,61
1	934	12006	01	TRIENNIS, GRUPS C1 i C2	3.500,00	0,00	3.500,00	3.552,93	3.552,93	3.552,93	0,00	-52,93
1	934	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ, GRUPS C1 i C2	13.200,00	0,00	13.200,00	13.085,98	13.085,98	13.085,98	0,00	114,02
1	934	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS C1 i C2	15.500,00	0,00	15.500,00	17.943,66	17.943,66	17.943,66	0,00	-2.443,66
1	934	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	1.326,34	1.326,34	1.326,34	0,00	273,66
1	934	12104	01	Carrera professional	3.600,00	0,00	3.600,00	3.561,56	3.561,56	3.561,56	0,00	38,44
1	934	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS C1 i C2	3.550,00	0,00	3.550,00	1.787,44	1.787,44	1.787,44	0,00	1.762,56
1	934	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS C1 i C2	450,00	0,00	450,00	2.779,30	2.779,30	2.779,30	0,00	-2.329,30
1	934	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	18.700,00	0,00	18.700,00	15.704,76	15.704,76	15.704,76	0,00	2.995,24
1	934	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
<b>1</b>	<b>934</b>			<b>Gestió del deute i de la tresoreria.</b>	<b>84.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.600,00</b>	<b>78.819,86</b>	<b>78.819,86</b>	<b>78.819,86</b>	<b>0,00</b>	<b>5.780,14</b>



Exercici Comptable: 2018

## 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	942	46300	01	MANCOMUNITAT DES RAIGUER	22.000,00	0,00	22.000,00	16.448,67	16.448,67	15.718,96	729,71	5.551,33
1	942			Transferències a entitats locals territorials.	22.000,00	0,00	22.000,00	16.448,67	16.448,67	15.718,96	729,71	5.551,33
1	943	46600	01	FEDERACIONS DE MUNICIPIS	2.400,00	0,00	2.400,00	2.397,38	2.397,38	2.397,38	0,00	2,62
1	943			Transferències a altres entitats locals.	2.400,00	0,00	2.400,00	2.397,38	2.397,38	2.397,38	0,00	2,62
1				AJUNTAMENT D'ALARO	4.764.533,84	2.445.176,11	7.209.709,95	5.610.732,57	5.610.732,57	5.149.276,94	461.455,63	1.598.977,38
				<b>TOTAL</b>	<b>4.764.533,84</b>	<b>2.445.176,11</b>	<b>7.209.709,95</b>	<b>5.610.732,57</b>	<b>5.610.732,57</b>	<b>5.149.276,94</b>	<b>461.455,63</b>	<b>1.598.977,38</b>

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019**

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

(Segons l'estat d'ingressos i despeses comptabilitzades amb data 23 de gener de 2020)

Exercici Comptable: 2019

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	18.000,00	0,00	18.000,00	15.690,00	248,74	0,00	15.441,26	15.441,26	0,00	-2.558,74
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.376.000,00	0,00	1.376.000,00	1.167.565,19	7.354,93	0,00	1.160.210,26	1.160.210,26	0,00	-215.789,74
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	306.000,00	0,00	306.000,00	216.725,06	337,14	0,00	216.387,92	216.387,92	0,00	-89.612,08
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	150.000,00	0,00	150.000,00	85.210,68	0,00	0,00	85.210,68	85.210,68	0,00	-64.789,32
<b>1</b>	<b>11</b>	<b>Impostos sobre el capital.</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>1.485.190,93</b>	<b>7.940,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.477.250,12</b>	<b>1.477.250,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-372.749,88</b>
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	40.000,00	0,00	40.000,00	41.761,51	0,00	0,00	41.761,51	41.761,51	0,00	1.761,51
<b>1</b>	<b>13</b>	<b>Impost sobre les activitats econòmiques.</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>41.761,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.761,51</b>	<b>41.761,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1.761,51</b>
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	180.000,00	0,00	180.000,00	167.249,96	0,00	0,00	167.249,96	167.249,96	0,00	-12.750,04
1	29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	30,05	0,00	-30,05	-30,05	0,00	-1.130,05
<b>1</b>	<b>29</b>	<b>Altres impostos indirectes.</b>	<b>181.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.100,00</b>	<b>167.249,96</b>	<b>30,05</b>	<b>0,00</b>	<b>167.219,91</b>	<b>167.219,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.880,09</b>
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	336.000,00	0,00	336.000,00	304.832,72	1.919,59	0,00	302.913,13	302.913,13	0,00	-33.086,87
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00	0,00	7.800,00	15,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	-7.785,00
1	30903	Cementeri, concessions	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
1	30904	Cementeri, inhumacions	2.000,00	0,00	2.000,00	2.115,51	0,00	0,00	2.115,51	2.115,51	0,00	115,51
1	30905	Cementeri, transmissions	400,00	0,00	400,00	691,15	30,05	0,00	661,10	661,10	0,00	261,10
<b>1</b>	<b>30</b>	<b>Taxes per la prestació de serveis públics bàs</b>	<b>346.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>346.600,00</b>	<b>307.654,38</b>	<b>1.949,64</b>	<b>0,00</b>	<b>305.704,74</b>	<b>305.704,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.895,26</b>
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	40.000,00	0,00	40.000,00	43.030,12	0,00	0,00	43.030,12	43.030,12	0,00	3.030,12
1	31103	Teleassistència domiciliària	11.000,00	0,00	11.000,00	10.224,40	60,00	0,00	10.164,40	10.164,40	0,00	-835,60
1	31302	Cursets de natació i piscina	16.000,00	0,00	16.000,00	16.825,00	30,00	0,00	16.795,00	16.795,00	0,00	795,00
<b>1</b>	<b>31</b>	<b>Taxes per la prestació de serveis públics de</b>	<b>67.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.000,00</b>	<b>70.079,52</b>	<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.989,52</b>	<b>69.989,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2.989,52</b>
1	32101	Llicències urbanístiques.	15.000,00	0,00	15.000,00	13.433,82	100,00	0,00	13.333,82	13.333,82	0,00	-1.666,18
1	32501	Expedició de documents.	10.000,00	0,00	10.000,00	7.607,72	100,00	0,00	7.507,72	7.507,72	0,00	-2.492,28
1	32601	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
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	1.400,00	0,00	1.400,00	1.265,00	115,00	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00	-250,00
1	32903	Llicències connexió aigua	2.500,00	0,00	2.500,00	2.185,00	0,00	0,00	2.185,00	2.185,00	0,00	-315,00
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	65,00	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	-35,00







Exercici Comptable: 2019

## 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 reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	76	D'entitats locals.	292.872,30	26.009,07	318.881,37	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	-183.881,37
1	87000	Per a despeses generals.	0,00	488.979,50	488.979,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-488.979,50
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	488.979,50	488.979,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-488.979,50
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.811.597,76	573.612,49	5.385.210,25	4.049.923,71	38.417,21	0,00	4.011.506,50	4.007.517,95	3.988,55	-1.373.703,75
		<b>TOTAL</b>	<b>4.811.597,76</b>	<b>573.612,49</b>	<b>5.385.210,25</b>	<b>4.049.923,71</b>	<b>38.417,21</b>	<b>0,00</b>	<b>4.011.506,50</b>	<b>4.007.517,95</b>	<b>3.988,55</b>	<b>-1.373.703,75</b>

Exercici Comptable: 2019

## 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	011	31000	01	INTERESSOS I COMISSIONS	8.000,00	0,00	8.000,00	7.427,55	7.427,55	7.393,63	33,92	572,45
1	011	31006	01	BCA. MARCH (2006) 05003310510	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
1	011	31007	01	LA CAIXA (2007) 962030877574155	300,00	0,00	300,00	142,22	142,22	142,22	0,00	157,78
1	011	31011	01	INTERESSOS ADQUISICIÓ SOLARS APARCAMENT	5.900,00	0,00	5.900,00	5.467,79	5.467,79	5.467,79	0,00	432,21
1	011	31101	01	Aval demolicio Fantasio	40.000,00	-20.000,00	20.000,00	11.324,68	11.324,68	11.324,68	0,00	8.675,32
1	011	91306	01	BCA.MARCH (EXP. 3249-2006) 0503310510	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
1	011	91307	01	LA CAIXA (EXP. 1654-2007) 962030877574155	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00
1	011			<b>Deute públic.</b>	<b>124.790,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>104.790,00</b>	<b>24.362,24</b>	<b>24.362,24</b>	<b>24.328,32</b>	<b>33,92</b>	<b>80.427,76</b>
1	132	12003	01	SOUS I PAGUES EXTRAORDINÀRIES GRUP C1	116.000,00	0,00	116.000,00	94.745,46	94.745,46	94.745,46	0,00	21.254,54
1	132	12006	01	TRIENNIS	21.500,00	0,00	21.500,00	16.791,42	16.791,42	16.791,42	0,00	4.708,58
1	132	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	68.000,00	0,00	68.000,00	42.050,07	42.050,07	42.050,07	0,00	25.949,93
1	132	12101	01	COMPLEMENT ESPECIFIC	87.000,00	0,00	87.000,00	65.692,48	65.692,48	65.692,48	0,00	21.307,52
1	132	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUP C1	9.200,00	0,00	9.200,00	7.386,14	7.386,14	7.386,14	0,00	1.813,86
1	132	12104	01	Carrera professional	30.000,00	0,00	30.000,00	20.765,90	20.765,90	20.765,90	0,00	9.234,10
1	132	15000	01	PRODUCTIVITAT	27.000,00	0,00	27.000,00	20.659,92	20.659,92	20.659,92	0,00	6.340,08
1	132	15100	01	GRATIFICACIONS	20.400,00	0,00	20.400,00	48.293,87	48.293,87	48.293,87	0,00	-27.893,87
1	132	16000	01	Seguretat Social.	113.000,00	0,00	113.000,00	111.218,48	111.218,48	111.218,48	0,00	1.781,52
1	132	21300	01	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.262,72	1.262,72	1.262,72	0,00	237,28
1	132	21400	01	VEHICLES	4.000,00	0,00	4.000,00	3.135,42	3.135,42	2.950,91	184,51	864,58
1	132	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	1.500,00	0,00	1.500,00	793,81	793,81	793,81	0,00	706,19
1	132	22103	01	COMBUSTIBLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.355,60	2.355,60	2.109,03	246,57	1.144,40
1	132	22104	01	VESTUARI	6.500,00	0,00	6.500,00	2.686,01	2.686,01	2.589,94	96,07	3.813,99
1	132	22110	01	Productes de neteja i acondiciament.	500,00	0,00	500,00	632,17	632,17	560,93	71,24	-132,17
1	132	22199	01	ALTRES MATERIALS	1.500,00	0,00	1.500,00	822,64	822,64	806,64	16,00	677,36
1	132	22200	01	SERVEIS DE TELECOMUNICACIONS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.492,70	1.492,70	1.492,70	0,00	7,30
1	132	22400	01	ASSEGUANCES	1.500,00	0,00	1.500,00	1.135,71	1.135,71	1.135,71	0,00	364,29
1	132	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	1.000,00	0,00	1.000,00	2.107,50	2.107,50	2.107,50	0,00	-1.107,50
1	132	22701	01	SEGURETAT, VIDEOVIGILÀNCIA	3.000,00	0,00	3.000,00	2.498,65	2.498,65	2.498,65	0,00	501,35
1	132	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	5.500,00	0,00	5.500,00	7.722,00	7.722,00	7.722,00	0,00	-2.222,00
1	132	45100	01	EBAP - Processos selectius personal	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	132	62401	01	Moto elèctrica policia	0,00	19.853,68	19.853,68	18.554,24	18.554,24	18.554,24	0,00	1.299,44



Exercici Comptable: 2019

## 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	132	63500	01	Mobiliari.	1.000,00	1.900,00	2.900,00	789,93	789,93	789,93	0,00	2.110,07
<b>1</b>	<b>132</b>			<b>Seguretat i ordre públic.</b>	<b>524.700,00</b>	<b>21.753,68</b>	<b>546.453,68</b>	<b>473.592,84</b>	<b>473.592,84</b>	<b>472.978,45</b>	<b>614,39</b>	<b>72.860,84</b>
1	133	22704	01	SERVEIS DE GRUA	8.000,00	0,00	8.000,00	9.045,61	9.045,61	8.483,95	561,66	-1.045,61
1	133	22799	01	SENYALITZACIÓ TRÀNSIT	7.000,00	0,00	7.000,00	8.633,01	8.633,01	7.048,16	1.584,85	-1.633,01
1	133	60000	01	ADQUISICIÓ SOLAR APARCAMENT	123.799,00	0,00	123.799,00	123.799,00	123.799,00	123.799,00	0,00	0,00
1	133	60002	01	ADQUISICIÓ SOLAR SON POL	12.800,00	0,00	12.800,00	7.990,90	7.990,90	7.315,00	675,90	4.809,10
<b>1</b>	<b>133</b>			<b>Ordenació del trànsit i de l'estacionament</b>	<b>151.599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.599,00</b>	<b>149.468,52</b>	<b>149.468,52</b>	<b>146.646,11</b>	<b>2.822,41</b>	<b>2.130,48</b>
1	135	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	135	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.	2.000,00	0,00	2.000,00	3.696,31	3.696,31	3.696,31	0,00	-1.696,31
1	135	21400	01	Vehicles	1.800,00	0,00	1.800,00	549,99	549,99	549,99	0,00	1.250,01
1	135	22000	01	Ordinari no inventariable.	300,00	0,00	300,00	29,75	29,75	29,75	0,00	270,25
1	135	22103	01	Combustibles i carburants.	1.200,00	0,00	1.200,00	798,98	798,98	780,25	18,73	401,02
1	135	22104	01	Vestuari.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.970,04	1.970,04	162,30	1.807,74	-970,04
1	135	22105	01	Productes alimentaris.	800,00	0,00	800,00	2.539,54	2.539,54	2.068,44	471,10	-1.739,54
1	135	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	800,00	0,00	800,00	22,41	22,41	22,41	0,00	777,59
1	135	22199	01	Altres subministraments.	800,00	0,00	800,00	1.259,63	1.259,63	1.103,63	156,00	-459,63
1	135	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.118,55	1.118,55	1.118,55	0,00	-118,55
1	135	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	407,60	407,60	407,60	0,00	592,40
<b>1</b>	<b>135</b>			<b>Protecció civil.</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.392,80</b>	<b>12.392,80</b>	<b>9.939,23</b>	<b>2.453,57</b>	<b>-1.392,80</b>
1	150	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	39.000,00	13.500,00	52.500,00	55.971,18	55.971,18	55.971,18	0,00	-3.471,18
1	150	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
1	150	13003	01	Carrera professional	900,00	0,00	900,00	870,34	870,34	870,34	0,00	29,66
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	13.000,00	4.500,00	17.500,00	20.142,15	20.142,15	20.142,15	0,00	-2.642,15
1	150	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	0,00	6.000,00	523,10	523,10	523,10	0,00	5.476,90
1	150	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	13.500,00	0,00	13.500,00	14.164,26	14.164,26	14.164,26	0,00	-664,26
<b>1</b>	<b>150</b>			<b>Administració general d'habitatge i urbanisme.</b>	<b>72.500,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>91.771,03</b>	<b>91.771,03</b>	<b>91.771,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.271,03</b>
1	151	22502	01	Tributs de les entitats locals.	100,00	0,00	100,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.400,00
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: 2019

## 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	151	64001	01	ADAPTACIÓ NNSS A PTIM	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
1	151	64002	01	REDACCIÓ DE PROJECTES	5.000,00	0,00	5.000,00	1.512,50	1.512,50	1.512,50	0,00	3.487,50
<b>1</b>	<b>151</b>			<b>Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística</b>	<b>7.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>5.012,50</b>	<b>5.012,50</b>	<b>5.012,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2.687,50</b>
1	1532	13000	01	Retribucions bàsiques.	34.000,00	0,00	34.000,00	28.846,26	28.846,26	28.846,26	0,00	5.153,74
1	1532	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	6.606,50	6.606,50	6.606,50	0,00	-4.506,50
1	1532	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.400,00	0,00	1.400,00	1.179,42	1.179,42	1.179,42	0,00	220,58
1	1532	13003	01	Laboral	2.800,00	0,00	2.800,00	2.185,68	2.185,68	2.185,68	0,00	614,32
1	1532	13102	01	Laboral temporal SOIB	12.623,92	0,00	12.623,92	12.510,19	12.510,19	12.510,19	0,00	113,73
1	1532	13109	01	PEONS TEMPORALS	8.000,00	0,00	8.000,00	10.712,06	10.712,06	10.712,06	0,00	-2.712,06
1	1532	16000	01	SEGURETAT SOCIALS EMPRESA	20.000,00	0,00	20.000,00	15.884,86	15.884,86	15.884,86	0,00	4.115,14
1	1532	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	4.400,50	0,00	4.400,50	5.782,30	5.782,30	5.782,30	0,00	-1.381,80
1	1532	16200	01	CURSOS DE FORMACIÓ	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1532	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	22.000,00	0,00	22.000,00	23.276,33	23.276,33	18.729,18	4.547,15	-1.276,33
1	1532	22199	01	MATERIALS	10.000,00	0,00	10.000,00	3.328,17	3.328,17	3.175,17	153,00	6.671,83
1	1532	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	269,79	269,79	269,79	0,00	130,21
1	1532	61901	01	Millora de camins i carrers (IFS 2018)	0,00	26.079,14	26.079,14	0,00	0,00	0,00	0,00	26.079,14
1	1532	61903	01	REHABILITACIÓ BARRI LOS DAMUNTS	4.969,72	0,00	4.969,72	2.126,21	2.126,21	2.126,21	0,00	2.843,51
1	1532	61907	01	Millora de camins i carrers	132.000,00	0,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	0,00	0,00
1	1532	61911	01	Millora de camins i carrers (IFS 2017)	0,00	136.737,62	136.737,62	134.123,38	134.123,38	72.584,59	61.538,79	2.614,24
<b>1</b>	<b>1532</b>			<b>Pavimentació de vies públiques.</b>	<b>254.794,14</b>	<b>162.816,76</b>	<b>417.610,90</b>	<b>378.831,15</b>	<b>378.831,15</b>	<b>312.592,21</b>	<b>66.238,94</b>	<b>38.779,75</b>
1	161	22101	01	Subministrament aigua	2.000,00	0,00	2.000,00	2.078,97	2.078,97	2.078,97	0,00	-78,97
<b>1</b>	<b>161</b>			<b>Proveïment domiciliari d'aigua potable.</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.078,97</b>	<b>2.078,97</b>	<b>2.078,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-78,97</b>
1	1621	13000	01	Retribucions bàsiques.	24.700,00	0,00	24.700,00	21.520,55	21.520,55	21.520,55	0,00	3.179,45
1	1621	13001	01	Hores extraordinàries	1.100,00	0,00	1.100,00	3.192,50	3.192,50	3.192,50	0,00	-2.092,50
1	1621	13003	01	Laboral	2.400,00	0,00	2.400,00	1.836,56	1.836,56	1.836,56	0,00	563,44
1	1621	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	357,11	2.307,06	2.664,17	527,47	527,47	527,47	0,00	2.136,70
1	1621	16000	01	Seguretat Social.	9.700,00	0,00	9.700,00	8.339,08	8.339,08	8.339,08	0,00	1.360,92
1	1621	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	123,92	738,28	862,20	499,74	499,74	499,74	0,00	362,46
1	1621	16200	01	Formació i perfeccionament del personal.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Exercici Comptable: 2019

## 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	1621	21205	01	Parc verd	5.000,00	0,00	5.000,00	2.469,56	2.469,56	2.469,56	0,00	2.530,44
1	1621	22199	01	MATERIALS	4.000,00	0,00	4.000,00	5.213,34	5.213,34	2.447,93	2.765,41	-1.213,34
1	1621	22200	01	TELÈFON	800,00	0,00	800,00	297,46	297,46	297,46	0,00	502,54
1	1621	22300	01	Transports.	110.000,00	0,00	110.000,00	112.852,67	112.852,67	103.426,16	9.426,51	-2.852,67
1	1621	22602	01	Publicitat i propaganda.	500,00	0,00	500,00	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	11.297,88	11.297,88	10.356,39	941,49	2,12
1	1621	46300	01	RECOLLIDA RESIDUS URBANS (MANCOMUNITAT)	79.000,00	-2.000,00	77.000,00	34.419,89	34.419,89	34.419,89	0,00	42.580,11
1	1621	63201	01	Edificis i altres construccions.	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00
<b>1</b>	<b>1621</b>			<b>Recollida de residus.</b>	<b>250.131,03</b>	<b>1.045,34</b>	<b>251.176,37</b>	<b>202.466,70</b>	<b>202.466,70</b>	<b>189.333,29</b>	<b>13.133,41</b>	<b>48.709,67</b>
1	1623	46300	01	TAXA INCINERACIÓ RESIDUS (CONSELL DE MALLORCA)	44.000,00	0,00	44.000,00	28.923,37	28.923,37	28.923,37	0,00	15.076,63
<b>1</b>	<b>1623</b>			<b>Tractament de residus.</b>	<b>44.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>28.923,37</b>	<b>28.923,37</b>	<b>28.923,37</b>	<b>0,00</b>	<b>15.076,63</b>
1	163	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	29.000,00	0,00	29.000,00	24.592,75	24.592,75	24.592,75	0,00	4.407,25
1	163	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.675,00	3.675,00	3.675,00	0,00	-1.575,00
1	163	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	300,00
1	163	13003	01	Laboral	800,00	0,00	800,00	652,93	652,93	652,93	0,00	147,07
1	163	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	714,22	2.477,42	3.191,64	4.085,15	4.085,15	4.085,15	0,00	-893,51
1	163	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	11.800,00	0,00	11.800,00	13.518,68	13.518,68	13.518,68	0,00	-1.718,68
1	163	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	247,83	1.114,11	1.361,94	999,48	999,48	999,48	0,00	362,46
1	163	21400	01	Vehicles	5.000,00	0,00	5.000,00	8.824,18	8.824,18	7.203,01	1.621,17	-3.824,18
1	163	22101	01	Aigua.	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1	163	22103	01	Combustible	4.500,00	0,00	4.500,00	5.625,47	5.625,47	5.254,69	370,78	-1.125,47
1	163	22104	01	Vestuari.	3.000,00	0,00	3.000,00	4.084,83	4.084,83	4.004,49	80,34	-1.084,83
1	163	22110	01	Productes de neteja	3.000,00	0,00	3.000,00	2.711,91	2.711,91	2.711,91	0,00	288,09
1	163	22199	01	MATERIALS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.497,47	1.497,47	1.073,01	424,46	502,53
1	163	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	337,99	337,99	337,99	0,00	62,01
1	163	22400	01	Assegurances	2.000,00	0,00	2.000,00	1.541,53	1.541,53	1.541,53	0,00	458,47
<b>1</b>	<b>163</b>			<b>Neteja viària.</b>	<b>66.562,05</b>	<b>3.591,53</b>	<b>70.153,58</b>	<b>73.147,37</b>	<b>73.147,37</b>	<b>70.650,62</b>	<b>2.496,75</b>	<b>-2.993,79</b>
1	164	21206	01	CEMENTERI	5.000,00	0,00	5.000,00	8.255,13	8.255,13	8.255,13	0,00	-3.255,13
1	164	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	500,00	0,00	500,00	672,53	672,53	672,53	0,00	-172,53

Exercici Comptable: 2019

## 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	164	22700	01	NETEJA I MANTENIMENT	3.700,00	0,00	3.700,00	5.288,54	5.288,54	3.091,18	2.197,36	-1.588,54
1	164	22799	01	FUNERÀRIA	3.600,00	0,00	3.600,00	2.239,81	2.239,81	2.239,81	0,00	1.360,19
1	164	62200	01	Ampliació cementeri i tanatori	15.000,00	0,00	15.000,00	1.869,45	1.869,45	1.869,45	0,00	13.130,55
<b>1</b>	<b>164</b>			<b>Cementiri i serveis funeraris.</b>	<b>27.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>18.325,46</b>	<b>18.325,46</b>	<b>16.128,10</b>	<b>2.197,36</b>	<b>9.474,54</b>
1	165	13000	01	Retribucions bàsiques.	24.700,00	0,00	24.700,00	21.121,89	21.121,89	21.121,89	0,00	3.578,11
1	165	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.430,00	3.430,00	3.430,00	0,00	-1.330,00
1	165	13003	01	Laboral	10.000,00	0,00	10.000,00	6.767,96	6.767,96	6.767,96	0,00	3.232,04
1	165	16000	01	Seguretat Social.	13.500,00	0,00	13.500,00	11.916,84	11.916,84	11.916,84	0,00	1.583,16
1	165	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	58.000,00	0,00	58.000,00	22.546,93	22.546,93	22.546,93	0,00	35.453,07
1	165	22112	01	MATERIAL ENLLUMENAT	10.000,00	0,00	10.000,00	10.522,15	10.522,15	4.847,89	5.674,26	-522,15
1	165	22200	01	TELÈFON	200,00	0,00	200,00	260,89	260,89	260,89	0,00	-60,89
<b>1</b>	<b>165</b>			<b>Enllumenat públic.</b>	<b>118.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118.500,00</b>	<b>76.566,66</b>	<b>76.566,66</b>	<b>70.892,40</b>	<b>5.674,26</b>	<b>41.933,34</b>
1	171	13000	01	Retribucions bàsiques.	35.000,00	0,00	35.000,00	29.341,72	29.341,72	29.341,72	0,00	5.658,28
1	171	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.041,12	3.041,12	3.041,12	0,00	-941,12
1	171	13003	01	Laboral	4.000,00	0,00	4.000,00	3.275,12	3.275,12	3.275,12	0,00	724,88
1	171	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	357,11	2.307,06	2.664,17	527,47	527,47	527,47	0,00	2.136,70
1	171	16000	01	Seguretat Social.	13.800,00	0,00	13.800,00	12.912,73	12.912,73	12.912,73	0,00	887,27
1	171	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	123,92	738,28	862,20	499,74	499,74	499,74	0,00	362,46
1	171	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	7.000,00	0,00	7.000,00	6.525,36	6.525,36	6.525,36	0,00	474,64
1	171	22101	01	Aigua.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	171	22199	01	MATERIALS	5.500,00	0,00	5.500,00	4.723,81	4.723,81	4.152,89	570,92	776,19
1	171	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	321,53	321,53	321,53	0,00	78,47
1	171	22799	01	Manteniment parc Son Tugores	7.700,00	0,00	7.700,00	7.623,00	7.623,00	5.717,25	1.905,75	77,00
1	171	61913	01	Reforma zona infantil Son Tugores (IFS 2017)	0,00	30.000,00	30.000,00	28.963,77	28.963,77	28.963,77	0,00	1.036,23
1	171	63301	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.400,25	2.400,25	1.901,25	499,00	-400,25
<b>1</b>	<b>171</b>			<b>Parcs i jardins.</b>	<b>78.081,03</b>	<b>33.045,34</b>	<b>111.126,37</b>	<b>100.155,62</b>	<b>100.155,62</b>	<b>97.179,95</b>	<b>2.975,67</b>	<b>10.970,75</b>
1	1721	22699	01	Indemnització conveni s'Olivaret	100,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Exercici Comptable: 2019

## 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	1721	68901	01	SANEJAMENT ANTIC ABOCADOR EN RUNES S'OLIVARET	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	1721			<b>Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
1	221	16200	01	FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1	221	16204	01	ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1	221	16209	01	PREVENCIÓ SEGURETAT I SALUT LABORAL	4.500,00	0,00	4.500,00	4.889,84	4.889,84	4.662,48	227,36	-389,84
1	221	16400	01	COMPLEMENT FAMILIAR	33.000,00	0,00	33.000,00	25.667,30	25.667,30	25.667,30	0,00	7.332,70
1	221			<b>Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.</b>	<b>47.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>30.557,14</b>	<b>30.557,14</b>	<b>30.329,78</b>	<b>227,36</b>	<b>16.942,86</b>
1	2311	13000	01	Retribucions bàsiques.	33.200,00	0,00	33.200,00	29.121,78	29.121,78	29.121,78	0,00	4.078,22
1	2311	13003	01	Laboral	3.300,00	0,00	3.300,00	2.828,52	2.828,52	2.828,52	0,00	471,48
1	2311	16000	01	Seguretat Social.	12.800,00	0,00	12.800,00	10.142,59	10.142,59	10.142,59	0,00	2.657,41
1	2311	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	2311	22000	01	Ordinari no inventariable.	500,00	0,00	500,00	423,67	423,67	423,67	0,00	76,33
1	2311	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	2.500,00	0,00	2.500,00	410,19	410,19	304,59	105,60	2.089,81
1	2311	22606	01	Cursos formació	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	2311	46300	01	Suport serveis socials (Mancomunitat des Raiguer)	57.300,00	0,00	57.300,00	44.026,42	44.026,42	44.026,42	0,00	13.273,58
1	2311	63500	01	Mobiliari.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.996,80	1.996,80	1.996,80	0,00	3,20
1	2311			<b>Assistència social primària: administració general</b>	<b>112.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.900,00</b>	<b>88.949,97</b>	<b>88.949,97</b>	<b>88.844,37</b>	<b>105,60</b>	<b>23.950,03</b>
1	2312	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge (centre persones	1.200,00	0,00	1.200,00	1.242,09	1.242,09	1.242,09	0,00	-42,09
1	2312	22100	01	Energia elèctrica centre persones majors	6.000,00	0,00	6.000,00	5.688,89	5.688,89	5.226,16	462,73	311,11
1	2312	22101	01	Aigua (centre persones majors)	100,00	0,00	100,00	161,40	161,40	161,40	0,00	-61,40
1	2312	22105	01	Servei menjar a domicili	20.000,00	0,00	20.000,00	22.851,25	22.851,25	22.851,25	0,00	-2.851,25
1	2312	22107	01	Productes alimentaris	3.000,00	0,00	3.000,00	7.711,18	7.711,18	7.675,54	35,64	-4.711,18
1	2312	22611	01	Activitats de suport Serveis Socials	8.000,00	0,00	8.000,00	8.408,44	8.408,44	7.836,44	572,00	-408,44
1	2312	22612	01	Activitats d'igualtat de gènere	0,00	4.159,02	4.159,02	2.191,59	2.191,59	232,10	1.959,49	1.967,43
1	2312	22700	01	Neteja i acondicionament.	500,00	0,00	500,00	30,47	30,47	30,47	0,00	469,53
1	2312	22799	01	Teleassistència	12.200,00	0,00	12.200,00	9.902,89	9.902,89	9.121,24	781,65	2.297,11
1	2312	46702	01	Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1	2312	48000	01	Atencions benèfiques i assistencials	30.000,00	0,00	30.000,00	13.581,44	13.581,44	13.581,44	0,00	16.418,56

Exercici Comptable: 2019

## 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	2312	62301	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	410,00	0,00	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00
<b>1</b>	<b>2312</b>			<b>Assistència social primària: acció social</b>	<b>91.410,00</b>	<b>4.159,02</b>	<b>95.569,02</b>	<b>81.769,64</b>	<b>81.769,64</b>	<b>77.958,13</b>	<b>3.811,51</b>	<b>13.799,38</b>
1	2313	13000	01	Retribucions bàsiques.	69.300,00	0,00	69.300,00	60.823,13	60.823,13	60.823,13	0,00	8.476,87
1	2313	13001	01	Hores extraordinàries	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	2313	13003	01	Laboral	15.800,00	0,00	15.800,00	12.687,47	12.687,47	12.687,47	0,00	3.112,53
1	2313	13102	01	Treballadores familiars temporals	68.500,00	0,00	68.500,00	71.965,62	71.965,62	71.965,62	0,00	-3.465,62
1	2313	16000	01	Seguretat Social.	48.500,00	0,00	48.500,00	40.127,69	40.127,69	40.127,69	0,00	8.372,31
1	2313	21211	01	Habitatges tutelats	3.000,00	0,00	3.000,00	1.257,10	1.257,10	973,35	283,75	1.742,90
1	2313	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.000,00	0,00	4.000,00	522,10	522,10	297,10	225,00	3.477,90
1	2313	22100	01	Energia elèctrica.	3.400,00	0,00	3.400,00	3.455,62	3.455,62	3.184,63	270,99	-55,62
1	2313	22101	01	Aigua.	300,00	0,00	300,00	169,04	169,04	169,04	0,00	130,96
1	2313	22103	01	Combustibles i carburants.	700,00	0,00	700,00	223,53	223,53	193,53	30,00	476,47
1	2313	22104	01	Vestuari.	500,00	0,00	500,00	601,86	601,86	435,76	166,10	-101,86
1	2313	22105	01	Productes alimentaris.	25.000,00	0,00	25.000,00	36.082,29	36.082,29	35.160,54	921,75	-11.082,29
1	2313	22110	01	Productes de neteja	2.500,00	0,00	2.500,00	2.677,24	2.677,24	2.514,19	163,05	-177,24
1	2313	22200	01	Telèfon	800,00	0,00	800,00	1.174,75	1.174,75	1.174,75	0,00	-374,75
1	2313	22400	01	Assegurances	950,00	0,00	950,00	1.258,37	1.258,37	1.258,37	0,00	-308,37
1	2313	22608	01	Cursos formació	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
1	2313	23120	01	Locomoció del personal no directiu.	500,00	0,00	500,00	214,57	214,57	214,57	0,00	285,43
1	2313	62200	01	CENTRE DE DIA	125.000,00	105.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00
1	2313	63500	01	Mobiliari.	4.500,00	0,00	4.500,00	4.909,98	4.909,98	3.472,25	1.437,73	-409,98
<b>1</b>	<b>2313</b>			<b>Assistència social primària: assistència a persones dependents</b>	<b>379.350,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>484.350,00</b>	<b>468.150,36</b>	<b>468.150,36</b>	<b>464.651,99</b>	<b>3.498,37</b>	<b>16.199,64</b>
1	311	22799	01	SERVEIS DE CUSTÒDIA DE CANS I ANIMALS	3.500,00	0,00	3.500,00	3.659,40	3.659,40	3.659,40	0,00	-159,40
1	311	46300	01	CONTROL FAUNA (Mdr)	4.600,00	0,00	4.600,00	3.409,47	3.409,47	3.409,47	0,00	1.190,53
1	311	48903	01	CONVENI AMB ADA	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>311</b>			<b>Protecció de la salubritat pública.</b>	<b>11.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.600,00</b>	<b>10.568,87</b>	<b>10.568,87</b>	<b>10.568,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1.031,13</b>
1	312	13000	01	SOUS I TRIENIS, NETEJADORA	15.000,00	0,00	15.000,00	13.918,92	13.918,92	13.918,92	0,00	1.081,08
1	312	13003	01	Laboral	3.200,00	0,00	3.200,00	2.502,84	2.502,84	2.502,84	0,00	697,16
1	312	13106	01	AUXILIAR ADMINISTRATIU CENTRE SANITARI	17.500,00	0,00	17.500,00	15.242,04	15.242,04	15.242,04	0,00	2.257,96

Exercici Comptable: 2019

## 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	312	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.500,00	0,00	12.500,00	10.774,54	10.774,54	10.774,54	0,00	1.725,46
1	312	21203	01	CENTRE SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	77,66	77,66	0,00	77,66	922,34
1	312	21300	01	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACION I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.881,30	1.881,30	1.881,30	0,00	-381,30
1	312	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	370,05	370,05	370,05	0,00	-170,05
1	312	22104	01	VESTUARI	100,00	0,00	100,00	362,61	362,61	362,61	0,00	-262,61
1	312	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA	700,00	0,00	700,00	1.427,60	1.427,60	1.040,64	386,96	-727,60
1	312	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	102,17	102,17	102,17	0,00	297,83
1	312	62301	01	Maquinaria, instal·lacions tècniques i utillatge	410,00	0,00	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00
<b>1</b>	<b>312</b>			<b>Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.</b>	<b>52.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.510,00</b>	<b>46.659,73</b>	<b>46.659,73</b>	<b>46.195,11</b>	<b>464,62</b>	<b>5.850,27</b>
1	320	13000	01	Retribucions bàsiques.	153.000,00	0,00	153.000,00	132.622,48	132.622,48	132.622,48	0,00	20.377,52
1	320	13001	01	Hores extraordinàries	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	320	13003	01	Laboral	12.000,00	0,00	12.000,00	9.980,15	9.980,15	9.980,15	0,00	2.019,85
1	320	13107	01	Tècniques especialistes	11.300,00	0,00	11.300,00	8.833,15	8.833,15	8.833,15	0,00	2.466,85
1	320	13108	01	Auxiliar de suport	9.100,00	0,00	9.100,00	13.366,55	13.366,55	13.366,55	0,00	-4.266,55
1	320	16000	01	Seguretat Social.	59.000,00	0,00	59.000,00	52.008,10	52.008,10	52.008,10	0,00	6.991,90
<b>1</b>	<b>320</b>			<b>Administració general d'educació.</b>	<b>244.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244.500,00</b>	<b>216.810,43</b>	<b>216.810,43</b>	<b>216.810,43</b>	<b>0,00</b>	<b>27.689,57</b>
1	323	13000	01	Retribucions bàsiques.	27.800,00	0,00	27.800,00	27.454,94	27.454,94	27.454,94	0,00	345,06
1	323	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	1.285,77	1.285,77	1.285,77	0,00	314,23
1	323	13100	01	netejadors laborals temporals	26.000,00	0,00	26.000,00	21.537,27	21.537,27	21.537,27	0,00	4.462,73
1	323	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	1.947,15	1.947,15	1.055,18	1.055,18	1.055,18	0,00	891,97
1	323	16000	01	Seguretat Social.	18.500,00	0,00	18.500,00	10.934,27	10.934,27	10.934,27	0,00	7.565,73
1	323	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	330,31	330,31	0,00	0,00	0,00	0,00	330,31
1	323	21204	01	Col·legi públic i CEI "Es Nieró"	17.000,00	0,00	17.000,00	18.240,29	18.240,29	16.162,08	2.078,21	-1.240,29
1	323	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.	8.000,00	0,00	8.000,00	8.701,88	8.701,88	8.701,88	0,00	-701,88
1	323	22100	01	Energia elèctrica.	15.000,00	629,15	15.629,15	17.058,41	17.058,41	15.499,26	1.559,15	-1.429,26
1	323	22101	01	Aigua.	800,00	0,00	800,00	667,63	667,63	667,63	0,00	132,37
1	323	22103	01	Combustible	8.500,00	0,00	8.500,00	3.088,01	3.088,01	2.914,31	173,70	5.411,99
1	323	22104	01	Vestuari.	500,00	0,00	500,00	417,24	417,24	417,24	0,00	82,76
1	323	22110	01	Productes de neteja i acondicionament.	6.700,00	0,00	6.700,00	4.215,92	4.215,92	3.574,96	640,96	2.484,08
1	323	22199	01	Materials	3.500,00	0,00	3.500,00	2.519,78	2.519,78	2.368,89	150,89	980,22

Exercici Comptable: 2019

## 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	22200	01	Telefòniques	2.000,00	0,00	2.000,00	986,05	986,05	986,05	0,00	1.013,95
1	323	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1	323	22606	01	Activitats escoles de pares/espais familiars	10.000,00	0,00	10.000,00	15.543,44	15.543,44	14.998,94	544,50	-5.543,44
1	323	22608	01	Cursos formació	1.510,00	0,00	1.510,00	2.062,00	2.062,00	2.062,00	0,00	-552,00
1	323	22701	01	seguretat	1.300,00	0,00	1.300,00	1.396,34	1.396,34	1.396,34	0,00	-96,34
1	323	48901	01	Fons llibres	4.500,00	0,00	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	900,00
1	323	61100	01	TRISPOL ESCOLETA	5.000,00	6.552,48	11.552,48	11.552,48	11.552,48	11.552,48	0,00	0,00
1	323	62301	01	Maquinaria, instal·lacions tècniques i utilitatge	410,00	0,00	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00
1	323	62500	01	Mobiliari i material psicomotricitat	3.000,00	0,00	3.000,00	2.080,80	2.080,80	90,76	1.990,04	919,20
1	323	63601	01	Ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>1</b>	<b>323</b>			<b>Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primàr</b>	<b>162.820,00</b>	<b>9.459,09</b>	<b>172.279,09</b>	<b>154.397,70</b>	<b>154.397,70</b>	<b>147.260,25</b>	<b>7.137,45</b>	<b>17.881,39</b>
1	3321	13003	01	Laboral	1.100,00	0,00	1.100,00	925,68	925,68	925,68	0,00	174,32
1	3321	13110	01	Bibliotecària-arxivera	13.500,00	0,00	13.500,00	11.455,99	11.455,99	11.455,99	0,00	2.044,01
1	3321	16000	01	Seguretat Social.	5.000,00	0,00	5.000,00	4.377,83	4.377,83	4.377,83	0,00	622,17
1	3321	22000	01	Ordinari no inventariable.	700,00	0,00	700,00	104,15	104,15	104,15	0,00	595,85
1	3321	22001	01	Prensa, revistes, llibres	1.000,00	0,00	1.000,00	549,46	549,46	430,10	119,36	450,54
1	3321	22699	01	Altres despeses diverses.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	3321	61100	01	Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ú	1.500,00	2.168,40	3.668,40	1.716,99	1.716,99	1.716,99	0,00	1.951,41
<b>1</b>	<b>3321</b>			<b>Biblioteques públiques.</b>	<b>22.900,00</b>	<b>2.168,40</b>	<b>25.068,40</b>	<b>19.130,10</b>	<b>19.130,10</b>	<b>19.010,74</b>	<b>119,36</b>	<b>5.938,30</b>
1	3322	13003	01	Laboral	400,00	0,00	400,00	617,16	617,16	617,16	0,00	-217,16
1	3322	13110	01	Bibliotecària-arxivera	9.000,00	0,00	9.000,00	7.637,30	7.637,30	7.637,30	0,00	1.362,70
1	3322	16000	01	Seguretat Social.	3.500,00	0,00	3.500,00	2.918,54	2.918,54	2.918,54	0,00	581,46
1	3322	22799	01	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
1	3322	61100	01	Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ú	2.300,00	1.936,00	4.236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.236,00
<b>1</b>	<b>3322</b>			<b>Arxius.</b>	<b>16.600,00</b>	<b>1.936,00</b>	<b>18.536,00</b>	<b>11.173,00</b>	<b>11.173,00</b>	<b>11.173,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.363,00</b>
1	3331	13000	01	Retribucions bàsiques.	17.500,00	0,00	17.500,00	15.029,86	15.029,86	15.029,86	0,00	2.470,14
1	3331	13001	01	Laboral temporal.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	3331	13002	01	Altres remuneracions.	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1	3331	13003	01	Laboral	2.400,00	0,00	2.400,00	1.928,52	1.928,52	1.928,52	0,00	471,48



Exercici Comptable: 2019

## 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	3331	16000	01	Seguretat Social.	6.300,00	0,00	6.300,00	5.736,54	5.736,54	5.736,54	0,00	563,46
1	3331	21207	01	Centre de Son Tugores	5.000,00	0,00	5.000,00	15.967,54	15.967,54	12.914,32	3.053,22	-10.967,54
1	3331	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.200,00	0,00	4.200,00	6.547,91	6.547,91	6.547,91	0,00	-2.347,91
1	3331	22000	01	Ordinari no inventariable.	200,00	0,00	200,00	254,12	254,12	254,12	0,00	-54,12
1	3331	22100	01	Energia elèctrica.	11.000,00	0,00	11.000,00	12.471,58	12.471,58	11.161,48	1.310,10	-1.471,58
1	3331	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	298,45	298,45	298,45	0,00	-98,45
1	3331	22104	01	Vestuari.	200,00	0,00	200,00	210,98	210,98	210,98	0,00	-10,98
1	3331	22110	01	Productes de neteja	500,00	0,00	500,00	568,61	568,61	546,12	22,49	-68,61
1	3331	22200	01	Telefòniques	3.000,00	0,00	3.000,00	1.386,59	1.386,59	1.386,59	0,00	1.613,41
1	3331	22400	01	Assegurances	1.300,00	0,00	1.300,00	1.006,32	1.006,32	1.006,32	0,00	293,68
1	3331	22701	01	Seguretat.	3.500,00	0,00	3.500,00	1.793,28	1.793,28	1.724,31	68,97	1.706,72
1	3331	61100	01	INVERSIONS SON TUGORES	2.410,00	955,00	3.365,00	3.224,35	3.224,35	3.224,35	0,00	140,65
<b>1</b>	<b>3331</b>			<b>Son Tugores</b>	<b>58.410,00</b>	<b>955,00</b>	<b>59.365,00</b>	<b>66.424,65</b>	<b>66.424,65</b>	<b>61.969,87</b>	<b>4.454,78</b>	<b>-7.059,65</b>
1	3332	21209	01	Teatre municipal	4.000,00	0,00	4.000,00	4.320,34	4.320,34	3.891,90	428,44	-320,34
1	3332	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	1.000,00	0,00	1.000,00	136,13	136,13	136,13	0,00	863,87
1	3332	22000	01	Ordinari no inventariable.	100,00	0,00	100,00	43,85	43,85	43,85	0,00	56,15
1	3332	22100	01	Energia elèctrica.	9.200,00	0,00	9.200,00	8.400,28	8.400,28	7.613,16	787,12	799,72
1	3332	22101	01	Aigua.	100,00	0,00	100,00	105,97	105,97	105,97	0,00	-5,97
1	3332	22110	01	Productes de neteja	300,00	0,00	300,00	323,75	323,75	323,75	0,00	-23,75
1	3332	22400	01	Assegurances	1.000,00	0,00	1.000,00	944,85	944,85	944,85	0,00	55,15
1	3332	22611	01	Altres activitats	4.000,00	0,00	4.000,00	4.826,69	4.826,69	3.265,79	1.560,90	-826,69
1	3332	62200	01	Edificis i altres construccions.	2.000,00	0,00	2.000,00	4.042,61	4.042,61	4.042,61	0,00	-2.042,61
<b>1</b>	<b>3332</b>			<b>Teatre</b>	<b>21.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.700,00</b>	<b>23.144,47</b>	<b>23.144,47</b>	<b>20.368,01</b>	<b>2.776,46</b>	<b>-1.444,47</b>
1	334	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	1.000,00	0,00	1.000,00	5.849,66	5.849,66	5.849,66	0,00	-4.849,66
1	334	22609	01	Activitats culturals (organitza ajuntament)	24.900,00	19.856,14	44.756,14	55.825,17	55.825,17	48.467,54	7.357,63	-11.069,03
1	334	22612	01	Activitats promoció igualtat	1.659,02	0,00	1.659,02	2.010,35	2.010,35	2.010,35	0,00	-351,33
1	334	22613	01	Concerts orge	12.700,00	9.680,00	22.380,00	14.520,00	14.520,00	7.260,00	7.260,00	7.860,00
1	334	22615	01	Cossiers	2.500,00	0,00	2.500,00	1.824,24	1.824,24	1.824,24	0,00	675,76
1	334	22699	01	Drets d'autor	1.500,00	0,00	1.500,00	5.526,42	5.526,42	3.051,92	2.474,50	-4.026,42
1	334	22799	01	Servei dinamització Són Tugores	23.000,00	0,00	23.000,00	15.440,90	15.440,90	13.988,90	1.452,00	7.559,10

Exercici Comptable: 2019

## 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	334	24000	01	Publicacions i calendari	5.000,00	2.000,00	7.000,00	6.156,48	6.156,48	6.156,48	0,00	843,52
1	334	48901	01	Subvencions	29.000,00	0,00	29.000,00	21.749,99	21.749,99	21.749,99	0,00	7.250,01
1	334	48902	01	CERTAMENT LITERARI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	334	48903	01	CONCURS DE GLOSSES	900,00	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
1	334	48912	01	Conveni Orfeó	4.960,00	0,00	4.960,00	3.968,00	3.968,00	3.968,00	0,00	992,00
1	334	48913	01	Conveni Banda de Música	13.750,00	0,00	13.750,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	2.750,00
1	334	48915	01	Conveni Dimonis	18.600,00	0,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	18.600,00	0,00	0,00
1	334	48917	01	Conveni Parròquia	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
1	334	48918	01	CONVENI DONES EN DANSA	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>334</b>			<b>Promoció cultural.</b>	<b>149.369,02</b>	<b>26.536,14</b>	<b>175.905,16</b>	<b>163.371,21</b>	<b>163.371,21</b>	<b>144.827,08</b>	<b>18.544,13</b>	<b>12.533,95</b>
1	336	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	336	22609	01	ACTIVITATS CASTELL	2.500,00	0,00	2.500,00	1.460,18	1.460,18	1.460,18	0,00	1.039,82
1	336	22699	01	restauració i conservació patrimoni	5.500,00	7.779,10	13.279,10	7.168,40	7.168,40	7.168,40	0,00	6.110,70
1	336	64000	01	CATÀLEG D'ELEMENTS I ESPAIS PROTEGITS	3.050,00	0,00	3.050,00	3.025,00	3.025,00	3.025,00	0,00	25,00
1	336	78000	01	FUNDACIÓ CASTELL D'ALARÓ	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>1</b>	<b>336</b>			<b>Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.</b>	<b>11.250,00</b>	<b>7.779,10</b>	<b>19.029,10</b>	<b>11.653,58</b>	<b>11.653,58</b>	<b>11.653,58</b>	<b>0,00</b>	<b>7.375,52</b>
1	337	21200	01	CENTRE S'ESCORXADOR	3.000,00	0,00	3.000,00	1.305,59	1.305,59	1.259,61	45,98	1.694,41
1	337	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	337	22100	01	ENERGIA ELECTRICA	2.200,00	0,00	2.200,00	2.395,90	2.395,90	2.224,04	171,86	-195,90
1	337	22101	01	Aigua.	200,00	0,00	200,00	115,75	115,75	115,75	0,00	84,25
1	337	22609	01	ACTIVITATS JOVENTUT	5.000,00	0,00	5.000,00	2.654,39	2.654,39	2.448,89	205,50	2.345,61
1	337	22610	01	Activitats	4.500,00	0,00	4.500,00	5.347,71	5.347,71	5.105,09	242,62	-847,71
1	337	22700	01	Neteja i acondiciament.	100,00	0,00	100,00	404,64	404,64	65,84	338,80	-304,64
1	337	63200	01	Edificis i altres construccions.	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
<b>1</b>	<b>337</b>			<b>Instal·lacions d'ocupació del temps lliure</b>	<b>31.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>12.223,98</b>	<b>12.223,98</b>	<b>11.219,22</b>	<b>1.004,76</b>	<b>19.276,02</b>
1	338	22609	01	FESTES POPULARS	67.000,00	15.000,00	82.000,00	83.408,38	83.408,38	82.861,98	546,40	-1.408,38
1	338	48901	01	Subvencions	7.000,00	0,00	7.000,00	7.050,00	7.050,00	5.997,60	1.052,40	-50,00
<b>1</b>	<b>338</b>			<b>Festes populars i celebracions.</b>	<b>74.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>90.458,38</b>	<b>90.458,38</b>	<b>88.859,58</b>	<b>1.598,80</b>	<b>-1.458,38</b>

Exercici Comptable: 2019

## 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	341	22601	01	Atencions protocol·làries i representatives.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	341	22609	01	ACTIVITATS ESPORTIVES	2.500,00	10.000,00	12.500,00	4.434,89	4.434,89	4.434,89	0,00	8.065,11
1	341	22716	01	CURSETS NATACIÓ I SOCORRISTES	18.000,00	0,00	18.000,00	15.851,00	15.851,00	15.851,00	0,00	2.149,00
1	341	48921	01	SUBVENCIONS	51.400,00	0,00	51.400,00	43.715,94	43.715,94	43.715,94	0,00	7.684,06
1	341	78900	01	UD ALARÓ (GESPA ARTIFICIAL CAMP DE FUTBOL)	52.300,00	0,00	52.300,00	51.295,77	51.295,77	51.295,77	0,00	1.004,23
1	341			<b>Promoció i foment de l'esport.</b>	<b>125.200,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>135.200,00</b>	<b>115.297,60</b>	<b>115.297,60</b>	<b>115.297,60</b>	<b>0,00</b>	<b>19.902,40</b>
1	342	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES, MANTENIDOR POLIESPORTIU	16.100,00	0,00	16.100,00	14.254,15	14.254,15	14.254,15	0,00	1.845,85
1	342	13001	01	HORES EXTRAORDINARIES	2.100,00	0,00	2.100,00	1.288,74	1.288,74	1.288,74	0,00	811,26
1	342	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	1.285,68	1.285,68	1.285,68	0,00	314,32
1	342	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	2.232,12	2.232,12	920,47	920,47	920,47	0,00	1.311,65
1	342	13111	01	NETEJADORA TEMPORAL	13.000,00	0,00	13.000,00	11.823,70	11.823,70	11.823,70	0,00	1.176,30
1	342	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.000,00	0,00	12.000,00	11.760,56	11.760,56	11.760,56	0,00	239,44
1	342	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	388,63	388,63	0,00	0,00	0,00	0,00	388,63
1	342	21208	01	POLIESPORTIU	20.000,00	-3.696,08	16.303,92	24.925,72	24.925,72	22.054,09	2.871,63	-8.621,80
1	342	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.	4.500,00	0,00	4.500,00	1.397,71	1.397,71	1.397,71	0,00	3.102,29
1	342	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	23.000,00	0,00	23.000,00	22.819,71	22.819,71	20.197,44	2.622,27	180,29
1	342	22101	01	Aigua.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.077,60	2.077,60	2.077,60	0,00	922,40
1	342	22103	01	COMBUSTIBLE	2.500,00	0,00	2.500,00	4.298,49	4.298,49	3.167,74	1.130,75	-1.798,49
1	342	22104	01	VESTUARI	100,00	0,00	100,00	264,56	264,56	264,56	0,00	-164,56
1	342	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA	10.000,00	0,00	10.000,00	12.889,09	12.889,09	11.875,84	1.013,25	-2.889,09
1	342	22199	01	MATERIALS	5.000,00	0,00	5.000,00	5.112,31	5.112,31	5.025,19	87,12	-112,31
1	342	22200	01	TELFÒNIQUES	1.200,00	0,00	1.200,00	1.008,21	1.008,21	1.008,21	0,00	191,79
1	342	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	342	22700	01	NETEJA GESPA ARTIFICIAL	3.200,00	0,00	3.200,00	3.267,00	3.267,00	3.025,00	242,00	-67,00
1	342	63200	01	INVERSIONS POLIESPORTIU	211.741,19	14.085,42	225.826,61	235.201,41	235.201,41	179.447,92	55.753,49	-9.374,80
1	342	63202	01	Reforma pistes de tennis (IFS 2017)	0,00	40.000,00	40.000,00	35.989,27	35.989,27	35.989,27	0,00	4.010,73
1	342	63203	01	Inversions poliesportiu (IFS 2017)	0,00	20.000,00	20.000,00	23.223,34	23.223,34	23.223,34	0,00	-3.223,34
1	342	63204	01	Edificis i altres construccions.	27.149,81	0,00	27.149,81	27.149,81	27.149,81	27.149,81	0,00	0,00
1	342	63205	01	Instal·lacions esportives (IFS 2018)	0,00	63.445,98	63.445,98	51.178,40	51.178,40	51.178,40	0,00	12.267,58
1	342	63206	01	Millora d'accessibilitat al camp de futbol 7	0,00	74.000,00	74.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.000,00

Exercici Comptable: 2019

## 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	342			Instal·lacions esportives.	356.691,00	210.456,07	567.147,07	492.135,93	492.135,93	428.415,42	63.720,51	75.011,14
1	430	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	1.283,26	1.283,26	1.283,26	0,00	316,74
1	430	13102	01	Laboral temporal SOIB - AODL	27.000,00	0,00	27.000,00	24.509,56	24.509,56	24.509,56	0,00	2.490,44
1	430	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	9.500,00	1.501,29	11.001,29	8.442,53	8.442,53	8.442,53	0,00	2.558,76
1	430			Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes emp	38.100,00	1.501,29	39.601,29	34.235,35	34.235,35	34.235,35	0,00	5.365,94
1	4311	22602	01	Publicitat i propaganda.	3.000,00	0,00	3.000,00	4.280,98	4.280,98	4.280,98	0,00	-1.280,98
1	4311	22699	01	Fira	15.000,00	5.000,00	20.000,00	21.949,63	21.949,63	20.376,63	1.573,00	-1.949,63
1	4311			Fires.	18.000,00	5.000,00	23.000,00	26.230,61	26.230,61	24.657,61	1.573,00	-3.230,61
1	4313	21500	01	Taules i tendals mercat	1.000,00	0,00	1.000,00	792,36	792,36	792,36	0,00	207,64
1	4313	22799	01	Muntatge mercat setmanal	19.000,00	0,00	19.000,00	16.466,97	16.466,97	13.329,32	3.137,65	2.533,03
1	4313			Comerç ambulant.	20.000,00	0,00	20.000,00	17.259,33	17.259,33	14.121,68	3.137,65	2.740,67
1	432	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	0,00	3.000,00	2.057,00	2.057,00	2.057,00	0,00	943,00
1	432	22609	01	ACTIVITATS	5.000,00	0,00	5.000,00	4.559,85	4.559,85	1.622,92	2.936,93	440,15
1	432			Informació i promoció turística.	8.000,00	0,00	8.000,00	6.616,85	6.616,85	3.679,92	2.936,93	1.383,15
1	4411	46200	01	CONVENI TARGETA CIUTADANA	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.384,63	5.384,63	5.022,11	362,52	615,37
1	4411			Transport col·lectiu urbà de viatgers.	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.384,63	5.384,63	5.022,11	362,52	615,37
1	454	46300	01	MANTENIMENT DESBROSSADORA (MdR)	4.000,00	0,00	4.000,00	2.901,21	2.901,21	2.901,21	0,00	1.098,79
1	454			Camins veïnals.	4.000,00	0,00	4.000,00	2.901,21	2.901,21	2.901,21	0,00	1.098,79
1	912	10000	01	Retribucions bàsiques.	48.700,00	0,00	48.700,00	40.242,79	40.242,79	40.242,79	0,00	8.457,21
1	912	16000	01	Seguretat Social.	16.000,00	0,00	16.000,00	10.050,69	10.050,69	10.050,69	0,00	5.949,31
1	912	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	30.000,00	0,00	30.000,00	34.603,01	34.603,01	34.603,01	0,00	-4.603,01
1	912			Òrgans de govern.	94.700,00	0,00	94.700,00	84.896,49	84.896,49	84.896,49	0,00	9.803,51
1	920	12001	01	SOUS I P. EXTR. ( A2, SECRETARI-INTERVENTOR)	14.000,00	0,00	14.000,00	11.950,43	11.950,43	11.950,43	0,00	2.049,57
1	920	12003	01	SOUS I P. EXTR.(C1, ADMINISTRATIVA )	11.000,00	0,00	11.000,00	9.711,93	9.711,93	9.711,93	0,00	1.288,07

Exercici Comptable: 2019

## 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	920	12004	01	SOUS I P. EXTR.(C2, AUXILIARS ADMINISTRATIUS)	37.000,00	0,00	37.000,00	28.932,35	28.932,35	28.932,35	0,00	8.067,65
1	920	12005	01	SOUS I P. EXTR.(E, ORDENANÇA-NOTIFICADOR)	9.000,00	0,00	9.000,00	6.992,87	6.992,87	6.992,87	0,00	2.007,13
1	920	12006	01	TRIENNIS GRUPS A2, C1 C2 i E	17.000,00	0,00	17.000,00	13.671,28	13.671,28	13.671,28	0,00	3.328,72
1	920	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ A2, C1 C2 i E	47.000,00	0,00	47.000,00	36.942,85	36.942,85	36.942,85	0,00	10.057,15
1	920	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS A2 C1 C2 i E	50.000,00	0,00	50.000,00	39.857,84	39.857,84	39.857,84	0,00	10.142,16
1	920	12103	01	INTEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA	5.000,00	0,00	5.000,00	3.923,98	3.923,98	3.923,98	0,00	1.076,02
1	920	12104	01	Carrera professional	22.000,00	0,00	22.000,00	16.225,75	16.225,75	16.225,75	0,00	5.774,25
1	920	13003	01	Laboral	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
1	920	13100	01	Laboral temporal.	26.000,00	-18.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
1	920	13102	01	Joves Qualificats SOIB - Suport secretaria	7.066,31	765,53	7.831,84	7.831,84	7.831,84	7.831,84	0,00	0,00
1	920	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS A2 C1 C2 i E	10.000,00	0,00	10.000,00	6.942,32	6.942,32	6.942,32	0,00	3.057,68
1	920	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS A2 C1 C2 i E	1.200,00	0,00	1.200,00	1.986,00	1.986,00	1.986,00	0,00	-786,00
1	920	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	68.000,00	0,00	68.000,00	51.169,52	51.169,52	51.169,52	0,00	16.830,48
1	920	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.211,76	357,73	2.569,49	3.005,02	3.005,02	3.005,02	0,00	-435,53
1	920	21200	01	CASA DE LA VILA	6.000,00	0,00	6.000,00	5.728,92	5.728,92	2.353,72	3.375,20	271,08
1	920	21300	01	MAQUINARIA I ESTRIS	5.500,00	0,00	5.500,00	9.137,25	9.137,25	8.908,56	228,69	-3.637,25
1	920	21600	01	CONSORCI D'INFORMÀTICA I ABSIS	26.400,00	0,00	26.400,00	15.038,70	15.038,70	14.991,51	47,19	11.361,30
1	920	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00	12.000,00	10.692,81	10.692,81	9.861,14	831,67	1.307,19
1	920	22001	01	PREMSA, REVISTES I LLIBRES	5.000,00	0,00	5.000,00	6.158,16	6.158,16	5.931,89	226,27	-1.158,16
1	920	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	15.500,00	0,00	15.500,00	13.459,03	13.459,03	12.324,30	1.134,73	2.040,97
1	920	22103	01	Combustibles i carburants.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1	920	22200	01	TELEFÒNIQUES I FAX	7.000,00	1.482,30	8.482,30	6.768,48	6.768,48	6.372,48	396,00	1.713,82
1	920	22201	01	POSTALS	8.000,00	0,00	8.000,00	9.528,60	9.528,60	9.528,60	0,00	-1.528,60
1	920	22203	01	INTERNET I COMUNICACIONS INFORMATIQUES	3.500,00	0,00	3.500,00	4.464,23	4.464,23	4.464,23	0,00	-964,23
1	920	22400	01	ASSEGURANCES	9.000,00	0,00	9.000,00	11.401,27	11.401,27	11.401,27	0,00	-2.401,27
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	6.264,99	6.264,99	3.182,71	3.082,28	-4.264,99
1	920	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	0,00	3.000,00	9.533,37	9.533,37	6.434,91	3.098,46	-6.533,37
1	920	22604	01	JURÍDICS	38.000,00	0,00	38.000,00	42.271,55	42.271,55	39.219,93	3.051,62	-4.271,55
1	920	22606	01	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.000,00	0,00	1.000,00	120,00	120,00	120,00	0,00	880,00
1	920	22690	01	Indemnització responsabilitat patrimonial	5.000,00	0,00	5.000,00	589,19	589,19	589,19	0,00	4.410,81
1	920	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	15.600,00	0,00	15.600,00	12.738,91	12.738,91	5.855,75	6.883,16	2.861,09

Exercici Comptable: 2019

## 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	920	23020	01	DIETES DE PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	0,00	1.000,00	86,68	86,68	86,68	0,00	913,32
1	920	23120	01	Del personal no directiu.	500,00	0,00	500,00	112,22	112,22	112,22	0,00	387,78
1	920	62301	01	Maquinaria, instal.lacions tècniques i utillatge	820,00	0,00	820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820,00
1	920	62500	01	Mobiliari.	2.000,00	1.095,99	3.095,99	2.864,90	2.864,90	1.295,42	1.569,48	231,09
1	920	63200	01	Edificis i altres construccions.	10.000,00	-1.900,00	8.100,00	5.181,70	5.181,70	5.181,70	0,00	2.918,30
1	920	63601	01	ORDINADORS, IMPRESORES I ACCESSORIS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.729,00	1.729,00	1.729,00	0,00	271,00
1	920	64100	01	Despeses en aplicacions informàtiques.	20.100,00	-11.941,82	8.158,18	1.868,00	1.868,00	537,00	1.331,00	6.290,18
<b>1</b>	<b>920</b>			<b>Administració general.</b>	<b>529.098,07</b>	<b>-28.140,27</b>	<b>500.957,80</b>	<b>414.981,94</b>	<b>414.981,94</b>	<b>389.726,19</b>	<b>25.255,75</b>	<b>85.975,86</b>
1	922	13000	01	SOUS I TRIENNIS, NETEJADORA	100,00	0,00	100,00	910,35	910,35	910,35	0,00	-810,35
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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	922	13102	01	Treballadora SOIB Dona - PERSONAL DE NETEJA	9.844,09	0,00	9.844,09	10.457,46	10.457,46	10.457,46	0,00	-613,37
1	922	13111	01	Netejadora temporal	13.000,00	0,00	13.000,00	11.319,26	11.319,26	11.319,26	0,00	1.680,74
1	922	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	4.500,00	0,00	4.500,00	7.362,64	7.362,64	7.362,64	0,00	-2.862,64
1	922	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB - PERSONAL DE NETEJA	3.415,73	0,00	3.415,73	4.199,60	4.199,60	4.199,60	0,00	-783,87
1	922	22104	01	VESTUARI	600,00	0,00	600,00	410,54	410,54	307,98	102,56	189,46
1	922	22110	01	PRODUCTES NETEJA	1.000,00	0,00	1.000,00	946,27	946,27	946,27	0,00	53,73
<b>1</b>	<b>922</b>			<b>Coordinació i organització institucional de les entitats locals.</b>	<b>32.759,82</b>	<b>0,00</b>	<b>32.759,82</b>	<b>35.606,12</b>	<b>35.606,12</b>	<b>35.503,56</b>	<b>102,56</b>	<b>-2.846,30</b>
1	923	13003	01	Laboral	900,00	0,00	900,00	1.088,45	1.088,45	1.088,45	0,00	-188,45
1	923	13102	01	SOUS I TRIENNIS, SECRETARIA JUTJAT DE PAU	6.000,00	0,00	6.000,00	4.532,77	4.532,77	4.532,77	0,00	1.467,23
1	923	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	2.300,00	0,00	2.300,00	2.060,54	2.060,54	2.060,54	0,00	239,46
<b>1</b>	<b>923</b>			<b>Informació bàsica i estadística.</b>	<b>9.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>7.681,76</b>	<b>7.681,76</b>	<b>7.681,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1.518,24</b>
1	925	13101	01	SOUS, AUXILIAR ADMINISTRATIU TEMPORAL	100,00	0,00	100,00	17.438,24	17.438,24	17.438,24	0,00	-17.338,24
1	925	13102	01	Laboral temporal SOIB - AUXILIAR D'ADMINISTRACIÓ GRAL.	16.556,30	0,00	16.556,30	2.550,13	2.550,13	2.550,13	0,00	14.006,17
1	925	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	100,00	0,00	100,00	2.186,04	2.186,04	2.186,04	0,00	-2.086,04
1	925	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB DONA - AUXILIAR ADM. GRAL.	5.314,54	0,00	5.314,54	625,81	625,81	625,81	0,00	4.688,73
<b>1</b>	<b>925</b>			<b>Atenció als ciutadans.</b>	<b>22.070,84</b>	<b>0,00</b>	<b>22.070,84</b>	<b>22.800,22</b>	<b>22.800,22</b>	<b>22.800,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-729,38</b>
1	931	12000	01	SOU INTERVENCIÓ	16.000,00	0,00	16.000,00	13.688,63	13.688,63	13.688,63	0,00	2.311,37

Exercici Comptable: 2019

## 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	931	12006	01	Triennis INTERVENCIÓ	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	931	12100	01	COMPLEMENT DESTINACIÓ	10.500,00	0,00	10.500,00	8.901,58	8.901,58	8.901,58	0,00	1.598,42
1	931	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC	13.000,00	0,00	13.000,00	11.073,45	11.073,45	11.073,45	0,00	1.926,55
1	931	12103	01	INDEMNITZACIÓ RESIDÈNCIA	1.200,00	0,00	1.200,00	1.074,58	1.074,58	1.074,58	0,00	125,42
1	931	12104	01	Carrera professional	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	931	13102	01	Joves Qualificats SOIB - Suport intervenció	17.665,78	0,00	17.665,78	19.128,28	19.128,28	19.128,28	0,00	-1.462,50
1	931	15000	01	COMPLEMENT PRODUCTIVITAT	1.100,00	0,00	1.100,00	1.009,24	1.009,24	1.009,24	0,00	90,76
1	931	15100	01	GRATIFICACIONS	100,00	0,00	100,00	158,00	158,00	158,00	0,00	-58,00
1	931	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	13.000,00	0,00	13.000,00	12.337,10	12.337,10	12.337,10	0,00	662,90
1	931	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	5.529,39	0,00	5.529,39	5.538,16	5.538,16	5.538,16	0,00	-8,77
1	931			<b>Política econòmica i fiscal.</b>	<b>78.295,17</b>	<b>0,00</b>	<b>78.295,17</b>	<b>72.909,02</b>	<b>72.909,02</b>	<b>72.909,02</b>	<b>0,00</b>	<b>5.386,15</b>
1	932	22603	01	Publicació en diaris oficials	4.000,00	0,00	4.000,00	95,20	95,20	95,20	0,00	3.904,80
1	932	22708	01	SERVEI RECAPTACIÓ ATIB	130.000,00	-20.000,00	110.000,00	174,53	174,53	174,53	0,00	109.825,47
1	932			<b>Gestió del sistema tributari.</b>	<b>134.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>114.000,00</b>	<b>269,73</b>	<b>269,73</b>	<b>269,73</b>	<b>0,00</b>	<b>113.730,27</b>
1	934	12003	01	SOUS I P. EXTR. (C1, TRESORER)	10.700,00	0,00	10.700,00	9.075,92	9.075,92	9.075,92	0,00	1.624,08
1	934	12004	01	SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIAR ADMINISTRATIVA)	9.200,00	0,00	9.200,00	7.634,12	7.634,12	7.634,12	0,00	1.565,88
1	934	12006	01	TRIENNIS, GRUPS C1 i C2	4.500,00	0,00	4.500,00	3.530,77	3.530,77	3.530,77	0,00	969,23
1	934	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ, GRUPS C1 i C2	13.700,00	0,00	13.700,00	11.533,38	11.533,38	11.533,38	0,00	2.166,62
1	934	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS C1 i C2	18.800,00	0,00	18.800,00	15.828,95	15.828,95	15.828,95	0,00	2.971,05
1	934	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	1.137,00	1.137,00	1.137,00	0,00	463,00
1	934	12104	01	Carrera professional	7.000,00	0,00	7.000,00	5.357,09	5.357,09	5.357,09	0,00	1.642,91
1	934	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	1.919,11	1.919,11	1.919,11	0,00	-319,11
1	934	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS C1 i C2	1.200,00	0,00	1.200,00	2.421,39	2.421,39	2.421,39	0,00	-1.221,39
1	934	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	18.000,00	0,00	18.000,00	16.264,22	16.264,22	16.264,22	0,00	1.735,78
1	934	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	934			<b>Gestió del deute i de la tresoreria.</b>	<b>86.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.800,00</b>	<b>74.701,95</b>	<b>74.701,95</b>	<b>74.701,95</b>	<b>0,00</b>	<b>12.098,05</b>
1	942	46300	01	MANCOMUNITAT DES RAIGUER	22.000,00	0,00	22.000,00	18.886,82	18.886,82	18.886,82	0,00	3.113,18
1	942			<b>Transferències a entitats locals territorials.</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>18.886,82</b>	<b>18.886,82</b>	<b>18.886,82</b>	<b>0,00</b>	<b>3.113,18</b>

Exercici Comptable: 2019

## 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	943	46600	01	FEDERACIONS DE MUNICIPIS	2.500,00	0,00	2.500,00	2.403,40	2.403,40	2.403,40	0,00	96,60
1	943			Transferències a altres entitats locals.	2.500,00	0,00	2.500,00	2.403,40	2.403,40	2.403,40	0,00	96,60
1				AJUNTAMENT D'ALARO	4.808.191,17	574.062,49	5.382.253,66	4.567.737,40	4.567.737,40	4.328.264,60	239.472,80	814.516,26
				TOTAL	4.808.191,17	574.062,49	5.382.253,66	4.567.737,40	4.567.737,40	4.328.264,60	239.472,80	814.516,26



## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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).



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

PLANTILLA DE PERSONAL EXERCICI 2020				
codi	descripció	nombre	vacants	grup
<i>A</i>	<i>PERSONAL FUNCIONARI</i>	22	9	
<b>I</b>	<b>Amb habilitació de caràcter nacional</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	
1.1	Secretari	1	-	A2
1.2	Interventor	1	1	A1
<b>II</b>	<b>Escala d'administració general</b>	<b>9</b>	<b>3</b>	
2.1	Subescala Tècnic Administratiu	1	1	A2
2.1	Subescala Administrativa	2	-	C1
2.2	Subescala Auxiliar	5	2	C2
2.3	Subescala Subalterna (1 pl., 2a.activitat policia)	1	-	E
<b>III</b>	<b>Escala d'administració especial</b>	<b>11</b>	<b>5</b>	
	Subescala de serveis especials			
3.1.1	Cap	1	1	C1
3.1.1	Oficial	1	1	C1
3.1.2	Policia Local (1 pl., 2a.activitat policia)	9	3	C1
<i>B</i>	<i>PERSONAL LABORAL</i>	42	15	
<b>I</b>	<b>Contractes fixos (o indefinits)</b>	<b>41</b>	<b>14</b>	
1.1	Mestre especialista educació infantil - coordinadora	1	-	
1.2	Mestre especialista educació infantil	1	-	
1.3	Tècnica educació infantil	7	1	
1.4	Auxiliar educació infantil (temps parcial)	1	1	
1.5	Oficial encarregat manteniment	1	-	
1.6	Oficial 1 <sup>a</sup> serveis manteniment	3	-	
1.7	Mantenidor Poliesportiu	1	-	
1.8	Peó	5	2	
1.9	Treballadora Social	1	-	
1.10	Treballadora familiar	8	4	
1.11	Coordinadora neteja	1	1	
1.12	Netejadora	7	4	
1.13	Bibliotecària-Arxivera	1	1	
1.14	Arquitecte (temps parcial)	1	-	
1.15	Secretaria Jutjat de Pau	1	-	
1.16	Auxiliar adm. Centre Sanitari	1	-	
<b>II</b>	<b>Contractes temporals</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
2.1	Auxiliar administració	1	1	
<i>C</i>	<i>PERSONAL EVENTUAL</i>	0	0	
<b>TOTAL PLANTILLA PERSONAL</b>		<b>64</b>	<b>24</b>	

Alaró, 23 de gener de 2020  
 El batle,  
 Llorenç Perelló Rosselló



Ajuntament  
d'Alaró

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

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **ANNEX D'INVERSIONS**

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



Ajuntament  
d'Alaró

I L L E S   B A L E A R S



ANNEX D'INVERSIONS PREVISTES PER A L'EXERCICI 2020									
Codi	Prog.	Econ.	Denominació del projecte	Durada	Pressupost total	Anualitat 2020	Tipus finançament	Vinculació crèdit	Òrgan
1	132	62301	seguretat videovigilància	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
2	132	63500	mobiliari	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
3	133	61901	Marjada cami Son Pol	2020	98.000,00 €	<b>98.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
4	133	62300	Radar pedagògic	2020	4.000,00 €	<b>4.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
5	151	60000	patrimoni de sòl i execució de planejament	2020	100,00 €	<b>100,00 €</b>	fons propis (100%)	grup (151) i subconcepte (60000)	Batlia
6	151	64001	adaptació nns a ptm	2020	2.500,00 €	<b>2.500,00 €</b>	fons propis (100%), recursos afectats aplicació 39101	programa (1721) i aplicació (61902)	Batlia
7	151	64002	redacció projectes	2020	5.000,00 €	<b>5.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
8	1532	60001	Adquisició solar "Es Molinàs"	2020	2.000,00 €	<b>2.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
9	1532	61903	rehabilitació barri los Damunts (Pl. Cabrit i Bassa)	2020	3.000,00 €	<b>3.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
10	164	63200	millors cementeri	2020	3.200,00 €	<b>3.200,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
11	171	63301	maquinaria parcs i jardins	2020	2.000,00 €	<b>2.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
12	1721	61902	actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	2020	100,00 €	<b>100,00 €</b>	fons propis (100%), recursos afectats aplicació 39101	programa (1721) i aplicació (68901)	Batlia
13	1721	68901	sanejament antic abocador runes s'olivaret	2020	100,00 €	<b>100,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

14	2311	63500	mobiliari i altres	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (2) i capítol (6)	Batlia
15	2313	62200	centre de dia	2020	100,00 €	<b>100,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (2) i capítol (6)	Batlia
16	2313	63500	mobiliari habitatges tutelats	2020	2.000,00 €	<b>2.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (2) i capítol (6)	Batlia
17	323	63200	Trispol escoleta	2020	14.500,00 €	<b>14.500,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
18	323	63205	Projecte pati	2020	4.000,00 €	<b>4.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
19	323	63500	Mobiliari i material psicomotricitat	2020	2.000,00 €	<b>2.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
20	323	63600	ordinadors, impressores i accessoris	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
21	3321	63500	inversions biblioteca	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
22	3322	63500	inversions arxiu	2020	1.000,00 €	<b>1.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
23	3331	62200	inversions edifici Son Tugores	2020	5.500,00 €	<b>5.500,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
24	3331	63500	inversions mobiliari Son Tugores	2020	2.500,00 €	<b>2.500,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
25	3332	63500	inversions teatre	2020	4.000,00 €	<b>4.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
26	337	63200	inversions s'escorxador	2020	6.000,00 €	<b>6.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
27	337	63201	inversions alberg s'olivaret	2020	31.000,00 €	<b>31.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
28	342	63200	inversions poliesportiu	2020	7.000,00 €	<b>7.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
29	342	63206	Millora d'accessibilitat al camp de futbol 7	2020	150.434,03 €	<b>150.434,03 €</b>	fons propis, subvenció	àrea (3) i capítol (6)	JGL
30	4313	62500	taules, tendals i carpes	2020	3.000,00 €	<b>3.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (4) i capítol (6)	Batlia



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

31	920	62500	mobiliari	2020	2.000,00 €	<b>2.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
32	920	62601	Sistema de marcatge horari	2020	5.000,00 €	<b>5.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
33	920	63200	edifici consistorial	2020	1.720,00 €	<b>1.720,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
34	920	63601	ordinadors, impressores i accessoris	2020	5.000,00 €	<b>5.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
35	920	64100	aplicacions informàtiques	2020	3.000,00 €	<b>3.000,00 €</b>	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia

Alaró, 23 de gener de 2020.  
El batle,  
Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**





Ajuntament  
d'Alaró

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

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **ANNEX DE BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS**

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



Ajuntament  
d'Alaró

I L L E S   B A L E A R S



	<b>Beneficis fiscals. Desglossament per tribut.</b>	
	<b>Normativa reguladora</b>	<b>Quantificació econòmica estimada respecte de l'exercici anterior. Increment/Disminució</b>
<b>Total CAPÍTOL I</b>		
<b>IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES</b>		
<b>Bonificacions obligatòries</b>		
<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	–
<b>Bonificacions potestatives: Article 74 TRLRHL</b>		
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)	
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)	
<b>IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA</b>		
<b>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 95.6 del TRLRHL)</b>		



<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 conegués, 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 combustibles com a combustible biogàs, gas natural comprimit, gas líquat, metà, metanol o hidrogen.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)	-
<i>Una bonificació del 50 per cent per als 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.</i>	Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)	-
<b>IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES</b>		
<b>Bonificacions obligatòries:</b>		
<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'exempció prevista en l'article 82.1.b).</i>	Article 88.1 TRLRHL	-
<b>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 88.2 TRLRHL)</b>		
No se'n preveuen.		
<b>IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS DE NATURALESA URBANA</b>		
<b>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 108 TRLRHL)</b>		
<i>Una bonificació del 40 per cent de la quota de l'Impost en les transmissions a títol lucratiu per causa de mort a favor dels descendents i adoptats, els cònjuges i els ascendents i adoptats, sempre que l'immoble constitueixi l'habitatge habitual del subjecte passiu durant els trenta mesos immediatament anteriors a la data de meritació de l'impost.</i>	Acord del Ple de 31/10/2019 (BOIB núm. 172, 24/12/2019)	-



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

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

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

Alaró, 23 de gener de 2020  
El batle,  
Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **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)**



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

<b>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)</b>		
<b>Objecte</b>	<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>	
<b>Política de despesa</b>	<i>31 (Sanitat)</i>	
<b>Data de subscripció</b>	<i>01/07/1995</i>	
<b>Data d'entrada en vigor</b>	<i>01/07/1995</i>	
<b>Data de fi de vigència</b>	<i>Indefinit, prorrogable tàcitament per anualitats</i>	
<b>Import dels pagaments</b>	<i>Segons import de les despeses, d'acord amb documentació remesa trimestralment per l'Ajuntament</i>	
<b>Inclusió de la garantia de retenció de recursos (art. 57 bis LRBRL)</b>	<i>No</i>	
<b>Drets pendents de cobrament d'exercicis tancats</b>	<b>Aplicació pressupostària</b>	<b>Import</b>
	<i>2019-45100</i>	<i>3r i 4t trimestre pendents de determinar</i>
<b>Drets que es preveuen reconèixer a l'exercici 2020</b>	<b>Aplicació pressupostària</b>	<b>Import</b>
	<i>2020-45100</i>	<i>28.000 € aprox. (segons despeses de l'exercici)</i>

Alaró, 23 de gener de 2020

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**



## **PRESSUPOST GENERAL 2020**

### **INFORME ECONÒMIC FINANCER**

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



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

### 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 2019.

Respecte dels béns de naturalesa rústica, el valor cadastral, que coincideix amb la base imposable, és de 3.185.580,89 €. 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 19.000,00 €.

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

Pel que fa al l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana, segons informació proporcionada per la Gerència Regional del Cadastre, els valors cadastrals del municipi d'Alaró es troben per davall del 50% del valor de mercat recomanable, ja que la ponència de valors es va aprovar l'any 1997 i va entrar en vigor l'any 1998. No obstant, l'Ajuntament d'Alaró no va sol·licitar a la Direcció General del Cadastre l'aplicació per a l'any 2020, als valors cadastrals dels béns immobles urbans del municipi, dels coeficients d'actualització que regula l'article 32.2 del Reial decret legislatiu 1/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei del cadastre immobiliari. El Real Decret Llei 27/2018, de 28 de desembre, en virtut del qual es prorroguen diverses matèries tributaries i altres mesures urgents en matèria social, preveu en el seu article 5 els coeficients d'actualització dels valors cadastrals que, per a l'any 2020 es preveu per a l'Ajuntament d'Alaró un coeficient d'actualització de 1,03.

El tipus de gravamen per l'any 2020 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 2020 en concepte d'IBI urbà, i els ingressos de l'Ajuntament per l'any 2020 variaran respecte al 2019 partint del padró de l'exercici 2019, 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 2020 es basa en la informació subministrada pel Servei de recaptació de l'agència Tributaria de les Illes Balears (ATIB) del padró de vehicles de 2019. D'altra banda s'aprecia un creixement tendencial des de 2015 a 2019 del 2% per any. Així doncs la previsió per a 2020 és el padró de 2019 més un 2%. Tenint en compte aquestes dades l'estimació d'ingressos és de 323.000,00 €.

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 31/10/2019, BOIB núm. 172, de 24/12/2019.

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 81.131,42 l'any 2015; 93.955,65 € l'any 2016; 166.667,72 € l'any 2017 i 143.677,05 € any 2018. Pel que fa a l'any 2019, l'import s'estima que les liquidacions a 31 de desembre seran de 111.865,53 €

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte que els valors cadastrals per l'any 2020 no implicarà un augment en la quota líquida de les plusvàlues així com el retrocés dels drets reconeguts en 2018 i 2019, per l'any 2020 es fa una previsió prudencial de 115.000,00 €.

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

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

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en les liquidacions voluntàries de l'ATIB en els darrers anys per aquest concepte: 2015: 26.399,03; 2016: 28.332,18; 2017: 33.282,94; 2018: 31.412,25. A data d'avui no es disposa de dades de la liquidació 2019. S'aprecia que tendència mitjana anual és d'un augment del 7%. Així doncs es preveu que per 2020 l'ingrés per recaptació sigui de 35.000,00 €.

Per altra banda per aquest concepte també s'ha de tenir en compte les quotes nacionals, provincials i mòbils de d'IAE que recapta l'Estat i posteriorment transfereix als municipis, així com el recàrrec provincial que descompta l'ATIB i que, tenint en compte l'evolució dels anys anteriors, es preveu que serà d'uns 15.000 €. Per això, s'ha fet una previsió total d'ingressos per 2019 de 50.000,00 €.

## B) CAPÍTOL 2. IMPOSTS INDIRECTES

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

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

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte: 131.736 € l'any 2016; 209.046,05 € l'any 2017; i 179.214,44 € l'any 2018. Pel que fa a l'any 2019, l'import de les liquidacions a 31 de desembre ha estat de 249.346,56 €.

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte els expedients d'obra pendents, per a l'any 2020 es fa una previsió de 250.000,00 €.

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

Partint de l'evolució de l'import dels darrers anys i que el padró de cobrament de 2019 no presenta variacions respecte d'anys anteriors, es preveu per a 2020 una quantia similar: 1.100,00 €

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

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

Subcon.	Concepte tribut o altre ingrés	Acord Ple o JGL	Núm. BOIB	Data BOIB
30201	recollida i tractament de fems: taxa	25/10/2018	157	15/12/2018
30901	cementiri: padró (conservació)	31/10/2008	184	30/12/2008
30903	cementiri: concessions temporals	08/11/2001	20	14/02/2002
30905	cementiri: transmissions	05/11/1996	10	23/01/1997
31101	ajuda a domicili (OF serveis d'acció social)	18/10/2004	178	16/12/2004
31102	habitatge tutelat (Reglam. Règim intern habit.tutelat)	27/09/2012	156	25/10/2012
31103	teleassistència (OF serveis d'acció social)	18/10/2004	178	16/12/2004
31301	cursets de tennis	18/10/2004	178	16/12/2004
31302	cursets natació i piscina	10/03/2005	80	26/05/2005
32101	llicències urbanístiques	17/03/2008	82	12/06/2008
32501	expedició de documents: tarifa	22/12/2008	184	30/12/2008
32601	retirada de vehicles i objectes de la via urbana	29/01/2009	53	11/04/2009
32901	llicència activitats	05/11/1996	10	23/01/1997
32902	Connexió aigua (OF connexions)	31/10/2008	184	30/12/2008
32903	Connexió clavegueram (OF connexions)	31/10/2008	185	31/12/2008
32904	senyalització horitzontal guals permanents	12/11/2003	165	27/11/2003
32905	preu públic: còpies Normes Subsidiàries en CD	18/05/2007	83	02/06/2007
32906	llicències i control de publicitat comercial directa	30/09/2010	183	16/12/2010
33101	entrada de vehicles (OF entrades, guals, i reserves)	27/10/1998	167 ext	31/12/1998
33201	ocupació subsòl, sòl i vòl	27/10/1998	167 ext	31/12/1998
33501	ocupació terrenys públics amb taules i cadires	18/10/2004	178	16/12/2004
33502	filmacions i productes audiovisuals	30/11/2017	15	01/02/2018
33601	ocupació via amb materials d'obres i altres	17/10/2004	178	16/12/2004

33901	ocupació terrenys públics amb parades i casetes de venda	31/10/2008	184	30/12/2008
33902	guals permanents (OF entrades, guals, i reserves)	27/10/1998	167 ext	31/12/1998
33903	ús d'espais i edificis municipals: tarifes	24/11/2011	16	02/02/2012
33904	altres instal·lacions esportives	08/11/2011	20	14/02/2002
34101	Preu públic: servei menjar domicili	22/03/2016	40	29/03/2016
34201	Preu públic: centre educació infantil "Es Nieró"	27/09/2017	125	12/10/2017
34202	Preu públic: menjador centre educació infantil "Es Nieró"	22/03/2016	40	29/03/2016
34902	preu públic: cursets diversos (socorrista)	30/04/2012	69	15/05/2012
34902	preu públic: cursets diversos (manipulador aliments)	06/02/2012	29	23/02/2012
34904	preu públic: plaques numeració immobles urbans	06/02/2012	29	23/02/2012
34905	Preu públic: servei ludoteca familiar	25/01/2018	56	05/05/2018
36002	preu públic: bosses fracció orgànica		164	31/12/2016
39100	Execució d'obres i us via publica	13/01/2000	14	01/02/2000
39120	multes de trànsit (Resolució batlia 841-2012)	11/10/2012	160	30/10/2012
39190	Polícia, bon govern i convivència ciutadana	28/05/2007	130	28/08/2007
39190	Horaris d'establiments	31/07/2019	117	21/08/2008
39190	consum begudes alcoholiques via publica	30/09/2010	187	23/12/2010
39190	Plàstics un sol us	31/01/2019	41	31/03/2019
39190	neteja vies publiques	24/05/2007	130	28/08/2007
39190	ús d'espais i edificis municipals: reguladora i sancions	26/01/2012	28	21/02/2012

## 2- Previsió d'ingressos:

<b>Subcon.</b>	<b>Concepte d'ingrés, tribut o preu</b>	<b>Padró o estimació drets rec. 30/11/2019</b>	<b>Previsió 2020</b>
30201	Servei de recollida d'escombraries.	325.855,11 €	326.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.889,25 €	7.900,00 €
30903	Cementeri, concessions	0,00 €	400,00 €
30904	Cementeri, inhumacions	1.917,18 €	2.000,00 €
30905	Cementeri, transmissions	661,10 €	400,00 €
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	41.052,72 €	45.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	9.732,40 €	10.000,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	16.795,00 €	17.000,00 €
32101	Llicències urbanístiques.	13.233,82 €	50.000,00 €
32501	Expedició de documents.	7.468,72 €	8.000,00 €
32601	Retirada de vehicles i objectes de la via	0,00 €	200,00 €

urbana			
32901	Llicències activitats	0,00 €	100,00 €
32902	Llicències connexió clavegueram	1.150,00 €	1.400,00 €
32903	Llicències connexió aigua	2.185,00 €	2.500,00 €
32904	Senyalització	65,00 €	100,00 €
32906	Llicències publicitat dinàmica	476,75 €	300,00 €
33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.757,84 €	1.700,00 €
33201	Ocupació subsòl, sòl i vol	45.513,96 €	47.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	5.465,50 €	5.500,00 €
33502	Taxa filmació i productes audiovisuals	0,00 €	100,00 €
33601	Ocupació via pública susp. trànsit		12.300,83 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	25.281,93 €	25.000,00 €
33901	Mercats i parades	15.815,68 €	19.000,00 €
33902	Guals permanents	11.866,08 €	11.800,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	890,30 €	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	0,00 €	500,00 €
34101	Menjar a domicili	18.325,25 €	19.000,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	84.412,00 €	110.000,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	1.768,00 €	2.000,00 €
34901	Vendes i edicions llibres	1.443,00 €	100,00 €
34902	Cursets diversos	0,00 €	100,00 €
34903	Cessió carpes, taules i cadires	540,00 €	1.000,00 €
34904	Plaques números immobles vies urbanes	0,00 €	100,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	295,00 €	500,00 €
36001	Altres vendes	991,60 €	1.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	2.596,00 €	4.000,00 €
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	0,00 €	100,00 €
39100	Multes per infraccions urbanístiques.	8.400,00 €	20.000,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	27.580,07 €	35.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	4.722,05 €	5.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	8.134,46 €	14.000,00 €
39300	Interessos de demora.	8.122,87 €	12.000,00 €
39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	0,00 €	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	6.680,91 €	8.000,00 €

### 3. Observacions:

**3.1. Servei de recollida d'escombraries (concepte 320.01):** S'ha previst en 2020 ingressos per 326.000,00 €, a partir del padró de cobrament de l'ATIB en 2019. No es preveu una variació significativa ja que no s'ha aprovat cap modificació de la taxa en 2020 respecte 2019.

**3.2. Llicències urbanístiques (321.01):** Es té previst una modificació de la taxa per llicències urbanístiques que incrementaria significativament els ingressos per aquest

concepte. Tot i no haver un estudi sobre l'impacte global de la modificació s'han fet estudis sobre la recaptació per expedient. Si fins ara es preveia una recaptació de 100 € per expedient d'obra major, amb la modificació es preveu una recaptació mitja de entre 400 i 500 €. Així doncs, es preveu uns ingressos per aquest concepte de 45.000,00 €.

**3.3. Mercats i paradets (339.01):** El 28 de novembre de 2019 el Ple va aprovar la modificació de la taxa per paradets, llocs, casetes de venda, espectacles o atraccions situats en terrenys d'ús públic (BOIB núm. 162, de 30 de novembre de 2019). Aquest incrementà lleugerament les tarifes existents i per altra banda s'introduí una nova tarifa per a les paradets del mercadet de Nadal. Amb tot es preveu incrementar els ingressos fins als 20.000,00 €.

**3.4. Entrades a museus, exposicions, espectacles (344.01):** En els darrers anys els drets reconeguts per aquest concepte són els següents: 2017: 220,00 €; 2018: 2.250,00 €; 2019 (estimació): 1.536,00 €. Aquest increment dels darrers anys es deu al cobrament d'entrades per a diversos esdeveniments realitzats al teatre. Tenint en compte que es mantindrà la mateixa dinàmica es preveu un increment d'ingressos per aquest concepte fins als 1.500,00 €.

**3.5. Altres multes i sancions (concepte 391.90):** corresponen a infraccions en matèria de residus, publicitat dinàmica, policia i bon govern i horaris d'establiments, consum de begudes alcohòliques en via pública, plàstics d'un sol ús, neteja de vies públiques i ús d'espais i edificis municipals.

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

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

**1.1. Participació en els tributs de l'Estat (concepte 420.00):** La Secretaria General de Coordinació Autònoma i Local del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques ha fet públic la "Nota explicativa de las diferencias existentes en los importes de las entregas a cuenta del año 2019 respecto a 2018", amb data de consulta 20 de gener de 2020 que preveu que com a conseqüència de la pròrroga dels Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2018 i la actualització de les variables pel Reial Decret-Llei 13-2019, de l'11 d'octubre de 2019, aquest suposarà un increment per a 2020. Per tant, el total d'entregues a compte a l'Ajuntament d'Alaró serà de 1.186.682,60 €.

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

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





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

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

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

En aplicació de tot allò exposat, s'ha fet una previsió d'ingressos per la participació en els tributs de l'estat per a 2020 de **1.155.000,00 €**.

**1.2. Subvenció del Ministeri de Justícia per a les despeses de funcionament del Jutjat de Pau (concepte 420.90):** En el primer punt de l'Ordre JUS/1154/2019, de 25 de novembre, per la qual es publica l'Acord del Consell de Ministres de 8 de novembre de 2019, pel qual es fixa el mòdul per a la distribució del crèdit que figura en els Pressuposts Generals de l'Estat per a l'any 2018 prorrogats per a 2019, destinat a subvencionar les despeses de funcionament dels jutjats de pau va ser de 2.000,00 €. Per a 2020 es preveu un import similar, per tant la previsió es manté en 2.000,00 €.

## 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 2020, es preveu que el Fons de Cooperació Local per a l'any 2020 sigui per un import similar al de 2019: 160.000,00 €.

**2.2. Conselleria d'Educació, xarxes d'escoles d'educació infantil (concepte 450.30):** l'Ajuntament rep anualment una subvenció de la Conselleria d'Educació per al sosteniment de l'escola infantil Es Nieró. Es preveu que per a 2020 l'ajuda sigui de 50.000,00 €.

**2.3. SOIB, contractació persones desocupades (exp. AE 798/2019), (concepte 450.50):** Per proposta de resolució (acceptada, pendent de resolució definitiva) d'11 de setembre de 2019 del director del Servei d'ocupació de les Illes Balears es va concedir a l'Ajuntament d'Alaró una subvenció per import de 47.594,52 €, 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 2019-2020. Es preveu un ingrés corresponent a les despeses de 2020 de 35.500,00 €.



**2.4 SOIB, contractació d'agents d'ocupació i desenvolupament local (exp. 1678/2019), (concepte 450.52):** A dia d'avui està en tràmit aquesta subvenció per a la contractació d'un AODL per a 2020-2023, que es preveu una assignació anual de 27.045,54 €. Però tenint en compte que no existeix encara cap compromís ferm d'ingrés, es mantindrà una previsió simbòlica de 100,00 € a l'espera de possibles modificacions de crèdit per generació en el transcurs de l'exercici.

**2.5 SOIB, contractació de joves amb estudis de grau superior, Programa SOIB Jove (concepte 450.53):** A dia d'avui encara no s'ha convocat aquesta subvenció, però de la que es preveu sigui convocada al llarg de l'any. Per tant i com en el cas del Programa SOIB AODL, es mantindrà una previsió simbòlica de 100,00 € a l'espera de possibles modificacions de crèdit per generació en el transcurs de l'exercici.

**2.7. Fons de Seguretat Pública (concepte 450.60):** L'aplicació 16301 222C 76096 de la Llei 19/2019, de 31 de desembre, de Pressuposts de la Comunitat Autònoma per a l'any 2020 (Fons seguretat publica) està dotada en 2.450.000 €, import similar al de l'any 2019. Per això, es preveu un ingrés total per aquest concepte de 17.000 €.

**2.8. IBSALUT, unitat sanitària (concepte 451.00):** en virtut del conveni de col·laboració relatiu a la cessió d'ús dependències Unitat Sanitària, signat en data 1 de juliol de 1995 (reg. d'entrada núm. 2429, exp. 1906-95), la Conselleria de Sanitat es compromet a pagar a l'Ajuntament d'Alaró una part de les despeses del centre sanitari. Partint de les despeses dels anys anteriors (entre 6.500 i 7.000 € trimestrals), s'ha fet una previsió per l'any 2020 de 28.000,00 €.

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

**3.1. IMAS, habitatges tutelats per a persones majors (concepte 461.01):** anualment se signa un conveni amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest fa una aportació econòmica per al manteniment dels habitatges tutelats titularitat de l'Ajuntament d'Alaró. Basant-nos en els imports concedits els anys anteriors, es fa una previsió de 23.000,00 €.

**3.2. IMAS, ajudes urgents a famílies i persones (concepte 461.02):** es preveu al llarg de l'any la signatura del conveni bianual 2020-2021 amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest fa una aportació econòmica per a la concessió d'ajudes a famílies amb menors en situació de risc social i a persones en situació de greu i urgent necessitat. Basant-nos en aquest conveni, es fa una previsió de 9.138,39 €.

**3.3. IMAS, Serveis Socials Comunitaris Bàsics (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. Es preveu que en 2020 s'atorgui una subvenció pel mateix import que en els darrers anys: 109.493,87 €.

**3.4. IMAS, Pla Suport psicosocial (concepte 461.05):** es preveu al llarg de l'any la signatura del conveni bianual 2020-2021 amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, pel qual aquest realitzarà una aportació econòmica per al suport psicosocial. Basant-nos en l'import concedit en la Resolució del Consell de Mallorca, es fa una previsió de 10.240,66 €.

**3.5 Departament de Cultura, Patrimoni i Esports, subvencions pluriennal 2019-2020 al fons d'activitats del catàleg d'activitats culturals del Consell Insular de Mallorca (CACIM) per a entitats d'administració local (concepte 461.12):** Acord del Consell Executiu, de 18 de setembre de 2019, de resolució i concessió (BOIB núm. 135, de 3 d'octubre de 2019), del qual a l'Ajuntament d'Alaró se li concedeix 13.750,00 € entre les tres línies. Es fa una previsió per 2020 de 6.875,00 €, que pot variar en funció del romanent que pugui haver de la bestreta del 50% concedida en 2019. Vists els precedents d'anys anteriors s'espera que es convoqui la convocatòria de 2020-2021 per un import similar. Així doncs es preveu que per 2020 es generin ingressos totals per 13.750,00 €.

**3.6 Departament de Promoció Econòmica i Desenvolupament Local, subvencions 2019 per a actuacions relatives al Pacte de Batles i Batllesses de Mallorca (concepte 461.22):** Acord del Consell Executiu del Consell de Mallorca, de 4 de desembre de 2019, de aprovació i concessió de les subvencions (reg. d'entrada 2019-E-RC-5895) destinades al finançament de programes de comptabilització energètica i redacció del PAESC. A l'ajuntament d'Alaró se li ha concedit una subvenció per import de 16.446,32 €.

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

No se'n preveuen.

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

Concepte (470.01): s'imputa a aquest concepte l'aportació que fan altres empreses i particulars per les festes i fira. Tenint en compte les aportacions dels anys anteriors, la previsió total per a 2020 és de 10.000,00 €

### E) CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS.

**5.1. 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 €.

**5.2. 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 €.

**5.3. Lloguer bar-restaurant del centre sanitari, (exp. núm. 1598-2018) (concepte 451.03):** la renda anual del lloguer és de 9.600,00 €/any IVA exclòs.

**5.4. Lloguer del centre d'activitats ambientals i d'oci S'Olivaret (exp. núm. 2197-2014), (concepte 554.02):** El cànon mensual és de 800 € (9.600 € anuals).

**5.5. Cànon concessió servei de subministrament d'aigua, (exp. 3178-2000), (concepte 550.01):** tenint en compte les liquidacions anuals d'anys anteriors que l'empresa

concessionària Hidrobal proporciona a l'ajuntament, es preveuen uns ingressos pel cànon de 8.000,00 €.

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

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

No se'n preveuen per a l'exercici 2020.

## G) CAPÍTOL 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.

### 1. De l'Estat.

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

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

Transferència de la Conselleria de Cultura, Participació i Esports del Govern de les Illes Balears, subvencions per a la creació de noves instal·lacions juvenils, convocades per a l'any 2006, pel projecte "Reforma de l'antic escorxador per a casal de joves", (exp. núm. 472-06; reg. d'entrada núm. 6590, de 01.12.2006); anualitat de 2020: **7.273,99 €** (import total de la subvenció: 138.205,92 €, en 19 anualitats, de 2006 a 2024, inclusivament).

### 3. Del Consell Insular de Mallorca.

Subvencions 2019-2020 per dur a terme obres d'inversió de competència municipal, l'adquisició de vehicles i d'immobles per a la prestació de serveis de competència municipal, i sufragar honoraris de redacció de projectes i de direcció d'obres (concepte 761.04): el Consell Executiu del Consell de Mallorca acordà en sessió de dia 11 de desembre 2019 acordà l'assignació de les ajudes per import de 150.000,00 €, dels quals es preveuen destinar a les obres de millora de l'accessibilitat i seguretat del camp de futbol 7 del Poliesportiu Municipal.

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

No se'n preveuen per a l'exercici 2020.

### 5. De la Unió Europea.

Associació Mallorca Rural – Programa LEADER: Es té prevista la convocatòria de subvenció del Programa LEADER per 2020, finançat principalment pel Fons FEADER de la Unió Europea. Es té previst uns ingressos de 27.000,00 €

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

No es preveuen operacions de crèdit per a l'exercici 2020.

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

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

Les despeses de funcionament dels serveis tenen com a component principal les de personal, i aquestes s'han calculat amb un increment del 2,50% respecte les vigents a 31 de desembre de 2019 (d'acord amb el que preveu l'article 3 del Reial Decret-Llei 2/2020, de 21 de desembre, pel qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic), que tot i que l'increment és del 2,00 % de gener a juny i que es pot incrementar fins al 3,00% a partir de juliol en funció de l'increment del PIB en 2019, s'ha calculat amb un increment del 2,50% durant tot l'any per assegurar la suficiència de crèdit.

L'import de les obligacions del deute públic municipal (interessos i amortitzacions dels contractes de préstecs vigents), s'han estimat d'acord amb les informacions sobre el tipus d'interès facilitades per cada una de les entitats financeres amb qui es formalitzaren. El tipus d'interès legal previst per a 2020 és del 3,00 %, segons la LPGE de 2018, prorrogats en 2020.

Les despeses corrents (subministraments i serveis tals com telefonia, comunicacions postals, assegurances, material de neteja, etc.), s'han calculat partint de l'estimació imports de les obligacions reconegudes l'any 2020. 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 2020.

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, 23 de gener de 2020

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

**PRESSUPOST GENERAL 2020**

**INFORME D'INTERVENCIÓ**

**(Art. 168.4 Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març)**





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 2020

#### 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
- d) 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
- e) Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local
- f) Reglament 2223/1996 del Consell de la Unió Europea
- g) Reglament 2516/2000, del Consell de la Unió Europea
- h) Ordre ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF
- i) 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
- j) Reial decret llei 10/2019, de 29 de març, pel qual es prorroga per a 2019 la destinació del superàvit de les comunitats autònomes i de les entitats locals per a inversions sostenibles financerament i s'adopten altres mesures en relació amb les funcions del personal de les entitats locals amb habilitació de caràcter nacional.
- k) Reial decret llei 2/2020, de 21 de gener, pel qual s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.

#### 2. CONTINGUT DEL PRESSUPOST

D'acord amb la definició de l'article 162 TRLRHL, el pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2020 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 2019.
- Liquidació del pressupost de l'exercici 2018 i avanç de la liquidació de l'exercici 2019.
- 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 2020**

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 20 de juliol de 2019 va establir l'equilibri com a objectiu d'estabilitat pressupostària per a les corporacions locals per al període 2019-2021.

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	2.396.350,00	1. Impostos directes	1.877.000,00
2. Despeses corrents en b. i s.	1.250.225,00	2. Impostos indirectes	251.100,00
3. Despeses financeres	17.390,00	3. Taxes i altres ingressos	818.900,00
4. Transferències corrents	475.640,00	4. Transferències corrents	1.654.122,92
5. Fons de contingència	0,00	5. Ingressos patrimonials	47.450,00
6. Inversions reals	374.754,03	6. Alienació invers. reals	0,00
7. Transferències de capital	6.100,00	7. Transferències de capital	184.300,00
<b>Aplicacions (cap. 1-7)</b>	<b>4.520.459,03</b>	<b>Recursos (cap. 1-7)</b>	<b>4.832.872,92</b>

### 3.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 2017, 2018 i una estimació de liquidació de l'exercici 2019.

Capítols	a) Previsions exercici n-3 (2017)	Recaptació 2017		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis		

			tancats		
1	1.869.500,00	1.610.701,62	352.365,13	1.963.066,75	105,00%
2	201.100,00	192.634,48	20.062,97	212.697,45	105,77%
3	783.400,00	1.080.598,33	89.831,64	1.170.429,97	149,40%

Capítols	a) Previsions exercici n-2 (2018)	Recaptació 2018		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.897.432,97	1.610.397,59	265.537,89	1.875.935,48	98,87%
2	180.266,19	161.133,24	13.080,61	174.213,85	96,64%
3	802.768,54	715.957,23	51.927,06	767.884,29	95,65%

Capítols	a) Previsions exercici n-1 (2019)	Recaptació 2019 (Estimació)		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.890.000,00	1.519.011,63	183.994,00	1.703.005,63	90,11%
2	181.100,00	167.219,91	22.640,66	189.860,57	104,84%
3	787.900,00	673.505,91	60.600,97	734.106,88	93,17%

\*Segons dades provisionals de recaptació voluntària de tributs de l'ATIB (excepte IIVTNU)

La mitjana dels percentatges de recaptació dels exercicis 2017, 2018 i 2019 s'aplica a les previsions 2019 i dona lloc als ajusts següents:

Capítols	a) Previsions exercici 2020	% Ajust	Import ajust
1	1.890.000,00	-2,01%	-37.938,30
2	181.100,00	2,42%	4.374,76
3	787.900,00	12,74%	100.407,30



## 2. Capítol 4:

Un altre ajust que cal realitzar el constitueix l'import que l'Ajuntament ha de reintegrar a l'Estat durant 2020 en concepte de devolució de les liquidacions negatives corresponent als exercicis 2008 i 2009 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

## 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 2020 corresponents a períodes parcials del 2019, amb els augments pels meritats parcialment l'any 2019, però que es cobrin el 2020.

### 3.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 2020 que es meritaren el 2019, i hauríem d'afegir els interessos que es pagaran l'any 2021, però que es meritaren l'any 2020. 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 2020, 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 procedent.

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 2020 procedent de 2019, i la despesa realitzada



el 2020 que no s'hagi aplicat al pressupost.

No es preveu que a la liquidació de l'exercici 2019 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 2020 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 2020 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.

<b>Exercici 2017</b>	<b>Crèdits inicials 2017</b>	<b>Obligacions reconegudes</b>	<b>Valors atípics</b>	<b>% Inexecució</b>
----------------------	------------------------------	--------------------------------	-----------------------	---------------------

Cap. 1	1.884.425,00	1.847.277,86	0,00	-1,97%
Cap. 2	1.246.535,00	1.217.009,06	117.589,09	-11,80%
Cap. 3	17.532,00	21.047,63	0,00	20,05%
Cap. 4	453.950,00	369.758,76	0,00	-18,55%
Cap. 6	428.700,00	1.020.715,98	352.325,70	55,91%
Cap. 7	52.400,00	52.036,75	0,00	-0,69%

Exercici 2018	Crèdits inicials 2018	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	2.096.473,00	2.113.364,71	42.610,67	-1,23%
Cap. 2	1.230.095,88	1.156.130,58	7.261,45	-6,60%
Cap. 3	20.832,00	22.116,11		6,16%
Cap. 4	396.400,00	319.503,29		-19,40%
Cap. 6	693.432,96	853.904,75	293.238,38	-19,15%
Cap. 7	52.400,00	51.653,66		-1,42%

Exercici 2019 (Estimació)	Crèdits inicials 2019	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	2.249.752,43	2.200.226,28	12.395,69	2.187.830,59
Cap. 2	1.237.019,02	1.131.768,62	35.574,74	1.096.193,88
Cap. 3	54.290,00	24.118,80		24.118,80
Cap. 4	401.010,00	299.483,22		299.483,22
Cap. 6	743.219,72	1.093.749,47	393.741,81	700.007,66
Cap. 7	52.400,00	51.295,77		51.295,77

Capítols	Proposta (n) 2020	% Inexecució	Ajust
Cap. 1	2.396.350,00	-1,98%	-47.531,04
Cap. 2	1.250.225,00	-9,93%	-124.145,00
Cap. 3	17.390,00	-9,79%	-1.701,75
Cap. 4	475.640,00	-21,09%	-100.301,22
Cap. 6	374.754,03	10,32%	38.662,76
Cap. 7	6.100,00	-1,41%	-85,91
	<b>TOTAL AJUST</b>		<b>-235.102,15</b>

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 2019 compleix el principi d'estabilitat pressupostària establert a l'article 2.1 de la LOEPSF.

CONCEPTES	IMPORTS
a) Previsió ingressos, capítols 1 a 7	4.832.872,92
b) Previsió crèdits, capítols 1 a 7 de despesa	4.520.459,03
<b>c) TOTAL (a – b)</b>	<b>312.413,89</b>
<b>AJUSTS</b>	
1) Ajusts recaptació capítol 1	-37.938,30
2) Ajusts recaptació capítol 2	4.374,76
3) Ajusts recaptació capítol 3	100.407,30
4) Ajusts per liquidació PIE-2008	6.443,23
5) Ajusts per liquidació PIE-2009	24.948,09
6) Ajusts per liquidació PIE altres anys	0,00
7) Ajusts per meritació d'interessos	0,00
8) Ajusts per grau d'execució del pressupost	235.102,15
9) Ajusts per arrendament financer	0,00
10) Ajusts per despeses pendents d'aplicar al pressupost	3.612,74
11) Ajusts per devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost	0,00
<b>d) Total ajusts pressupost 2019</b>	<b>336.949,97</b>
e) Ajust per operacions internes*	0,00
<b>f) TOTAL CAPACITAT/NECESSITAT DE FINAÇAMENT(c + d + e)</b>	<b>649.363,86</b>

**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 20 de juliol de 2018, 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 2019-2021. En aquest acord, i pel que fa a la regla de despesa, s'establiren uns percentatges d'2,7 %, 2,9% i 3,1 % per als exercicis 2019, 2020 i 2021 respectivament, corresponents a la taxa de referència de creixement del producte interior brut de mig termini de l'economia espanyola. Al no haver-se aprovat els objectius d'estabilitat pressupostària de 2019 pel Consell de ministres, es mantenen els de 2018.

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.

Ara bé, degut a l'incompliment de la regla de despesa de l'exercici 2018, en compliment de l'article 21 de la LOEPSF el Ple de l'ajuntament reunit en sessió de 31 d'octubre de 2019 aprovà un Pla Econòmic Financer per als anys 2019-2020 per a corregir aquest incompliment (BOIB núm. 153, de 9 de novembre de 2019). En aquest es fixa el límit de la regla de despesa per 2020, que haurà de complir el pressupost per 2020.

#### 4.1. Límit de la regla de despesa: estimació liquidació 2019

El límit de la regla de despesa queda fixada per l'aprovació del Pla Econòmic Financer, que per a 2020 és de **3.759.463,71 €**. Així doncs, per a 2020 no s'haurà d'obtenir sobre la base de l'estimació de la liquidació de l'any 2019.

Tampoc es veurà afectat per l'import de la valoració per canvis normatius permanents que no fossin inclosos en el PEF.

#### 4.2. Càlcul de la despesa computable 2020.

##### 1. Aplicacions (despeses) no financeres:

<b>EXERCICI 2020</b>	
<b>Capítols de despesa</b>	<b>Crèdits inicials</b>
1. Despeses de personal	2.396.350,00
2. Despeses corrents en béns i serveis	1.250.225,00
3. Despeses financeres	17.390,00
4. Transferències corrents	475.640,00
5. Fons de contingència	0,00
6. Inversions reals	374.754,03
7. Transferències de capital	6.100,00
<b>DESPESES (CAP. 1-7)</b>	<b>4.520.459,03</b>

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

(-) Alienació de terrenys i inversions reals (-)	0,00
(+/-) Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar (1)	-3.612,74
(+/-) Arrendament financer	0,00
(+/-) Meritació d'interessos	0,00
(+/-) Grau d'execució del pressupost (en sentit invertit al d'estabilitat) (2)	-235.102,15
<b>TOTAL AJUSTS (+/-)</b>	<b>-238.714,89</b>

(1) Saldo del compte 413 (i 555) a 31/12/2019

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

Als ajusts ja esmentats a la despesa computable 2019, 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 2020, s'ha previst que la despesa no financera finançada per les administracions públiques sumin 508.422,92 euros.

<b>Despesa finançada amb fons finalistes l'any 2020</b>	<b>Imports</b>
De la Unió Europea	27.000,00
De l'Estat	2.000,00
De la Comunitat Autònoma	135.700,00
Del Consell de Mallorca	343.722,92
D'altres administracions	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>-508.422,92</b>

### 4. Resum càlcul de la despesa computable 2020

<b>Despesa computable Pressupost 2020</b>	<b>Imports</b>
1. Suma capítols 1 a 7, deduïdes despeses financeres no agregables	4.503.069,03
2. Ajusts SEC (2020)	-238.714,89
<b>3. Total no financers termes SEC excepte interessos del deute (1+/-2)</b>	<b>4.264.354,14</b>
4. Transferències entre unitats que integren la Corporació local (-)	0,00
5. Despesa finançada amb fons finalistes (-)	-508.422,92
<b>6. Total despesa computable de l'exercici 2020</b>	<b>3.755.931,22</b>

#### **4.3. Variació de la despesa computable 2019-2020.**

Diferència entre el "Límit màxim de despesa objectiu 2019 PEF vigent" i la Despesa computable Pressupost 2020	3.532,49
<b>% Increment Despesa computable 2020/2019</b>	<b>2,3%</b>

L'Ajuntament d'Alaró està subjecte a un Pla Econòmic Financer dels regulats a l'article 21

LOEPSF. El Ple de l'ajuntament reunit en sessió de 31 d'octubre de 2019 aprovà un Pla Econòmic Financer per als anys 2019-2020 (BOIB núm. 153, de 9 de novembre de 2019).

D'acord amb els càlculs anteriors la despesa computable màxima per a 2020, pel PEF 2019-2020, ascendeix a 3.759.463,71 €.

Al càlcul realitzat de la despesa computable ajustada del projecte de pressupost 2020 s'ha obtingut l'import de 3.755.931,22 €, per sota del límit establert pel PEF.

En vista dels càlculs anteriors, el projecte de pressupost 2020 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 2020 es respecta aquesta regla, per tal de no incomplir a la liquidació del pressupost.

#### 4.4. Límit de despesa no financera per a l'exercici 2020.

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 FINACERA EXERCICI 2020	IMPORT
Coherent amb l'objectiu d'Estabilitat Pressupostària	4.931.108,00
Coherent amb l'objectiu de la Regla de Despesa	4.549.082,15
Límit de despesa no financera 2019	4.549.082,15
Despesa no financera pressupost 2019 (Cap. 1 a 7 despeses)	4.520.459,03
Diferència	28.623,12

Per tant, el Pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2019 COMPLEIX el límit de despesa no financera.

#### 5. COMPLIMENT DEL LÍMIT DE DEUTE

L'article 13 LOEPSF impedeix sobrepassar el límit de deute públic que ha estat fixat en el 3% del PIB per a les entitats locals per a l'exercici 2019. 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<sup>a</sup> 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<sup>a</sup> 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.

<b>NIVELL DE DEUTE VIU PREVIST A 31/12/2019</b>	<b>Import</b>
1) (+) Ingressos liquidats en els capítols 1 a 5 del pressupost	4.883.806,71
2) (-) Ingressos per aprofitaments urbanístics	0,00
3) (-) Ingressos afectats per operacions de capital	0,00
4) (-) Altres ingressos corrents no ordinaris	0,00
5) (+) Ajust por liquidació PIE -2008	6.443,23
6) (+) Ajust por liquidació PIE -2009	24.948,09
7) (+) Ajust por liquidació PIE -2017	17.628,47
<b>(8) Total d'ingressos corrents a considerar</b>	<b>4.932.826,50</b>
<b>(9) VOLUM DE DEUTE VIU</b>	<b>363.257,61</b>
<b>(10) Percentatge de deute viu sobre ingressos corrents</b>	<b>7,36%</b>

## **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 2020, 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**

#### **7.1. Destinació del saldo corrent.**

El saldo corrent definit com la diferència entre els ingressos corrents (4.648.572,92 €) i les despeses corrents (4.139.605,00 €), és de 508.967,92€.

D'aquest, es preveu destinar 70.500,00 € a l'amortització de préstecs (capítol 9).

A més, es preveu destinar 374.754,03 € a finançar inversions vàries (cap.6).

La resta, 63.713,89 € corresponen al superàvit amb què s'ha aprovat el pressupost, per poder complir la Regla de despesa regulada a l'art. 12 LOEPSF

#### **7.2. Consideracions sobre les despeses.**

## a. Despeses de personal (capítol 1)

### **Increment de les retribucions**

D'acord amb el Decret-Llei 2/2020, del 21 de gener de 2020, les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superior a l'2% respecte de les vigents a 31 de desembre de 2019, en termes d'homogeneïtat per als dos períodes de comparació, tant pel que fa a efectius de personal com a l'antiguitat d'aquest. Es té previst que aquest sigui l'augment del personal laboral d'Alaró, així com el complement específic i de residència dels funcionaris.

Així mateix es preveu que, a partir de juliol, es pugui incrementar addicionalment en funció de l'increment del PIB a preus constants en 2019, fins al 3,0% d'increment global si l'increment del PIB es igual o superior al 2,5%. En cas de que no sigui així es reduirà proporcionalment donant com a resultat els següents increments globals:

- PIB igual a 2,1: 2,20%.
- PIB igual a 2,2: 2,40%.
- PIB igual a 2,3: 2,60%.
- PIB igual a 2,4: 2,80%.

En aquest sentit, s'ha previst al Pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2020 un increment de les retribucions del personal funcionari i laboral d'un 2,5% respecte de les vigents a 31 de desembre de 2019, previsió anterior a la publicació del Reial Decret-Llei 2/2020 i que es basava en II Acord entre govern i sindicats per a la millora de l'ocupació pública de 2018. Ara bé, tenint en compte que per assegurar el crèdit suficient es va fer una previsió del 2,50% de gener a desembre, quan el possible increment al 3,00% serà a partir de juliol es preveu que serà igualment suficient la previsió inicial. A més, d'acord amb les dades de l'INE al 3r trimestre de 2019 es preveu que l'augment anual del PIB en 2019 és del 1,9%, es força improbable que l'augment definitiu del PIB en 2019 arribi al 2,5%. Per tot, suposarà un increment de 17.000 €.

Per altra banda, també s'han consignat al capítol 1 les retribucions dels càrrecs electes (no considerats personal al servei del sector públic) amb dedicació exclusiva i parcial, que suposen un increment de 4.300,00 € en aquest capítol.

Finalment, s'han previst 6.000,00 € 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.

### **Carrera professional**

Així mateix s'ha previst un increment de 38.650,00 € com a conseqüència de la implantació de la carrera professional del personal funcionari i laboral de l'Ajuntament d'Alaró, que en 2020 s'ha de pagar el 75%, d'acord amb l'aprovació pel Ple de l'Ajuntament d'Alaró en data 27 d'abril de 2017. En el mes de desembre, s'implementarà finalment el 100% del complement. Tot això sense perjudici del personal que hagi complert els 60 anys que ja cobraran el 100% del complement.

### **Límit de complements i gratificacions**

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.

Pel que fa als imports consignats al pressupost 2020, els càlculs són els següents:

<b>Pressupost 2020</b>				
Massa retributiva global	799.800,00 €			
(-) Personal laboral	-200,00 €			
(-) Retribucions bàsiques	-301.400,00 €			
(-) Complement destí, resident i carrera prof.	-247.100,00 €			
<b>Base complements (art. 7.1)</b>	<b>251.100,00 €</b>			
	<b>Crèdit</b>	<b>Límit</b>	<b>%</b>	
Complement específic (75%)	187.500,00 €	188.325,00 €	74,67%	
Complement productivitat (30%)	39.400,00 €	75.330,00 €	15,69%	
Gratificacions (10%)	24.200,00 €	25.110,00 €	9,64%	

Com es pot observar, les previsions de gratificacions estan per sota del límit legal. Ara bé, s'ha de tenir en compte que l'import consignat per a gratificacions de la policia local (aplicació 132.15100), de 20.400 €, és molt inferior a l'import del pressuposts executats 2017 i 2018 (uns 55.000 € aproximadament). Per tant, es considera absolutament necessari dur a terme una revisió d'aquestes retribucions, per tal de no superar amb escreix els límits legals com en els exercicis anteriors. S'observa que moltes d'aquestes gratificacions corresponen a complements que s'estableixen en l'Acord sobre les condicions de treball del personal funcionari de l'Ajuntament d'Alaró: complement per nocturnitat, per diumenges i festius treballats, etc. Per tant, s'hauria de valorar la necessitat de revisar aquest Acord.

#### Complement específic del cap del cos de policia

Lloc de treball	Grup	Complement Específic (previsió d'augment del 2,50% a 2020)
Interventor	A1	947,20
Secretari	A2	947,20
Tècnic administratiu	A2	583,29
Administratiu	C1	583,29
Cap del cos de policia	C1	1.449,86
Oficial de policia	C1	717,40
Agent de policia	C1	463,84
Auxiliar administratiu	C2	406,50
Ordenança	E	385,33

Fent una observació als complements específics dels funcionaris de la corporació s'aprecia que el del cap del cos de policia es molt superior fins i tot que els funcionaris dels grups A1 o A2. Aquesta desproporccionalitat suposa una anomalia dificilment explicable en criteris de proporcionalitat respecte els grups.

D'altra banda l'article 4 del Reial decret 861/86 de 25 d'abril, pel qual s'estableix el règim de les retribucions, dels funcionaris de l'administració local, destina aquest complement a les condicions particulars de lloc de treball i aquest ha de respondre sobre criteris objectius. Mereixeria una revisió de les condicions de lloc de treball que justifiquin tal complement respecte a la resta de funcionaris de la corporació.

### **Acord per a l'augment del SMI per 2020**

Amb data 22 de gener de 2020 govern, sindicats i patronal arribaren a un acord per, entre d'altres, augmentar el salari mínim interprofessional (SMI) fins als 950,00 €. Tot i que aquest acord encara no s'ha materialitzat normativament amb tota probabilitat s'acabarà aplicant. De ser així afectarà a les despeses de personal de l'Ajuntament, ja que d'acord amb les previsions les retribucions de les netejadores és inferior al nou salari mínim. Amb l'augment previst ja aprovat del 2,00% el salari brut d'una netejadora serà de 928,51 €. Tenint en compte que hi ha 7 netejadores i l'augment del cost de la quota d'empresa de la Seguretat Social associat s'estima un augment global de la despesa en 2.900,00 €.

Aquest augment no estava previst en el pressupost 2020, tot i que l'augment no és significatiu com que per que s'hagin de realitzar ajustos addicionals.

### **Creació i eliminació de llocs de treball**

Les despeses de personal també s'han incrementat en 96.000,00 € com a conseqüència de la previsió del crèdit necessari per fer front a la creació d'una plaça agent de policia, del que es preveu que realitzi servei nocturn, i un tècnic d'administració general (TAG).

D'altra banda es redueix en 29.000,00 € al descartar-se la contractació d'un gestor.

#### **b. 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.



### 7.3. 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.

### 7.4. 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 es hauria de sotmetre a 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
- Servei de manteniment d'ascensors
- Servei de manteniment de la gespa artificial
- Servei de control de plagues dels edificis públics
- Servei funerari

### 7.5. Incorporació de despeses per a inversions financerament sostenibles (IFS) finançades amb superàvit de 2018 a l'exercici 2020.

D'acord amb l'apartat 5 de la disposició addicional setzena de la TRLRHL, si un projecte d'inversió financerament sostenible (previst en la disposició addicional sisena de la LOEPSF) 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.

S'ha de recordar que, tot i que inicialment la TRLRHL determina que la despesa ha d'estar compromesa, la Llei 3/2017, de 27 de juny, dels Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2017, modificà l'estat de despesa a autoritzada. D'altra banda, aquesta regla especial de destinació del



superàvit a IFS va se prorrogada per al superàvit 2018 mitjançant el Reial Decret-Llei 10/2019, de 29 de març.

En virtut d'aquesta pròrroga es s'aproven varies modificacions de crèdit (exp. 1268/2019, 1405/2019 i 1622/2019) al llarg de 2019 per destinar el superàvit de 2018, entre d'altres, a inversions financerament sostenibles. Arribats a 31 de desembre de 2019, restava crèdit autoritzat per import de 112.346,72 € que s'incorpora a 2020 amb la modificació de crèdit 1-2020 (exp. 17/2019).

Segons la disposició sisena de la LOEPSF, prorrogat pel Reial Decret-Llei abans citat, quan els projectes no es puguin executar íntegrament en 2019, la part restant de la despesa autoritzat en 2019 es podrà comprometre i reconèixer en l'exercici 2020, finançat amb el romanent de 2019, que quedarà afectat en aquesta finalitat per aquest import restant, i l'entitat no podrà incórrer en dèficit al final de l'exercici de 2020.

Així doncs, assumint que finalment s'executi el crèdit incorporat, aquest suposarà una despesa addicional que, tot i que no és considera despesa computable en termes de regla de despesa, sí que suposarà una reducció de la capacitat de finançament previst en el pressupost de 2020. Això és degut a que els ingressos generats per la incorporació romanent de tresoreria (cap. 8) no computa en el càlcul de la capacitat de finançament (que només suma els capítols 1 a 7 d'ingrés i despesa). D'altra banda, la despesa incorporada per les IFS (cap. 6) sí computa.

Capacitat de finançament previst en 2020	649.363,86
Incorporació de les IFS aprovades en 2019	-112.346,72
<b>Capacitat de finançament previst a final de 2020</b>	<b>537.017,14</b>

Aquesta incorporació **no comprometrà** el compliment de la regla d'estabilitat pressupostària, ja que es disposa de capacitat de finançament suficient per assumir la despesa.

Igualment és convenient tenir en compte aquestes consideracions:

- Assegurar-se de que aquestes inversions compleixen els requisits exigits en la disposició sisena de la LOEPSF, així com la disposició setzena del TRLRHL per a ser considerades inversions financerament sostenibles.
- Que, tot i que es fiança amb el romanent de tresoreria del superàvit de 2018 i que es pot reconèixer i comprometre en 2020, aquest no pot incórrer en dèficit al final de 2020.
- 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 LOEPSF.

## B) CONSIDERACIONS SOBRE LES OPERACIONS FINANCERES

### 7.6. Destinació del superàvit 2017 no executat a 31-12-2019.



A 31-12-2019 el crèdit no executat que es destinava a inversions financerament sostenibles finançats amb superàvit de 2017 era de 4.437,86 €. Aquest crèdit prové de la incorporació aprovada per la modificació de crèdit 1-2019 (exp. 32/2019), de les IFS aprovades i no executades. D'acord amb la disposició addicional setzena de la TRLRHL aquest no romanent no es pot incorporar a l'exercici següent per segon any executiu i s'ha de destinar a allò que disposa inicialment l'article 32 LOEPSF, és a dir, a amortització de deute.

Ara bé, tenint en compte el baix import a amortitzar i que les amortitzacions anuals del deute que tenim actualment amb les entitats financeres (Banca March: 11.475,41 €; Caixabank: 58.881,03 €) són força més elevats, en aplicació del principi d'importància relativa es recomana mantenir l'import al saldo del romanent de tresoreria per despeses generals i no realitzar cap operació d'amortització anticipada de deute.

En una consulta realitzada a Subdirecció General de Estudios y Financiación de Entidades Locales el 10 de gener de 2020, s'arriba a la mateixa conclusió:

*“Partiendo de la consideración de que las reglas de destino del superávit presupuestario son obligatorias, el saldo no ejecutado de las IFS aprobadas en 2019 debería haberse destinado a amortización anticipada de deuda en 2019, en aplicación tanto de la DA 6º como el artículo 32, ambos de la LOEPSF.*

*No obstante, en virtud del principio de importancia relativa, si la diferencia no fuese significativa, podría no realizarse la actuación anterior y acumular su importe en el saldo del RTGG a efectos de la aplicación del superávit de 2019. La valoración acerca de la importancia de la baja compete exclusivamente a la Entidad Local en atención a las circunstancias que concurran en cada caso.”*

#### **7.7. Aval per possibles indemnitzacions de la demolició de l'edifici de l'antic “cinema Fantasio”.**

En 2019 s'ha formalitzat l'aval tècnic relatiu a l'auto 000022/2019 del Jutjat del Contenciós Administratiu N. 1 de Palma (AE 210/2019) per un import de 3.531.026,00 euros per fer front a les possibles indemnitzacions a la demolició parcial de l'edifici d'habitatges situats a la cantonada del carrer Pere Rosselló i Oliver amb el carrer Son Amengual (antigament conegut com “cine Fantasio”). Aquest aval fou contractat amb l'entitat Caixabank (número de registre 9340.03.2053595-70) pel mateix import abans citat, el manteniment anual del qual suposa una despesa de 8.827,27 €, que ja s'ha previst al pressupost de 2020.

S'ha de tenir en compte que segons la LOEPSF els interessos per operacions financeres no computen en la regla de despesa.

La responsabilitat d'aquestes indemnitzacions encara no està determinat i s'ha de resoldre en un altre plet. Si finalment l'Ajuntament n'és responsable suposarà un greu perjudici per la hisenda local, com ja s'adverteix a l'informe d'Intervenció d'11 de març de 2019 (inclòs a l'expedient), sobre les conseqüències econòmiques de la seva execució. En aquest sentit no és recomanable realitzar operacions de crèdit que suposin un augment significatiu del deute municipal fins que es resolgui el plet.

### **8. APROVACIÓ I TRAMITACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL 2019**

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 2020. L'aprovació es podrà realitzar



AJUNTAMENT  
D'ALARÓ

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 Autònòmica 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, (data a la signatura).

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**