



Ajuntament
d'Alaró

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

PRESSUPOST GENERAL

2021

APROVACIÓ INICIAL PLE:	<u>11/02/2021</u>
PUBLICACIÓ BOIB:	<u>Núm. 24, 18/02/2021</u>
APROVACIÓ DEFINITIVA:	<u>15/03/2021</u>
PUBLICACIÓ BOIB:	<u>Núm. 37, 18/03/2021</u>



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

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 2019
9. AVANÇ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2020
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



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

PRESSUPOST GENERAL 2021

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DELS ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES

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

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

PRESSUPOST GENERAL 2021

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

INGRESSOS		
Capítol	Descripció	Import
1	Imposts directes	1.896.000,00
2	Imposts indirectes	291.100,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	866.800,00
4	Transferències corrents	1.766.001,49
5	Patrimonials	46.420,00
6	Alienació d'inversions reals	0,00
7	Transferències de capital	866.184,23
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	0,00
	TOTAL	5.732.505,72

DESPESES		
Capítol	Descripció	Import
1	Personal	2.650.050,00
2	Béns i serveis corrents	1.209.165,72
3	Financeres	17.000,00
4	Transferències corrents	495.060,00
5	Fons de contingència	0,00
6	Inversions reals	1.361.130,00
7	Transferències de capital	100,00
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	0,00
	TOTAL	5.732.505,72

PRESSUPOST GENERAL 2021

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).

PRESSUPOST GENERAL 2021

CLASSIFICACIÓ PER ÀREES I POLÍTIQUES DE DESPESA

Àrea	Descripció	Import
0	DEUTE PÚBLIC	17.000,00 €
13	Seguretat i mobilitat ciutadana	834.000,00 €
15	Habitatge i urbanisme	285.000,00 €
16	Benestar comunitari	1.388.680,00 €
17	Medi ambient	85.000,00 €
1	SERVEIS PÚBLICS Bàsics	2.592.680,00 €
22	Altres prestacions a favor dels empleats	45.000,00 €
23	Serveis socials i promoció social	587.900,00 €
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	632.900,00 €
31	Sanitat	76.800,00 €
32	Educació	476.600,00 €
33	Cultura	495.475,72 €
34	Esport	298.100,00 €
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	1.346.975,72 €
43	Comerç, turisme i PIME	149.800,00 €
44	Transport públic	5.000,00 €
45	Infraestructures	5.500,00 €
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	160.300,00 €
91	Òrgans de govern	106.000,00 €
92	Serveis de caràcter general	586.550,00 €
93	Administració financera i tributària	254.100,00 €
94	Transferències a altres administracions públiques	36.000,00 €
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	982.650,00 €
	TOTAL	5.732.505,72 €

PRESSUPOST GENERAL 2021

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	Pressupost 2021
11200	Impost sobre béns immobles. De naturalesa rústica	20.000,00 €
11300	Impost sobre béns immobles. De naturalesa urbana	1.377.000,00 €
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	329.000,00 €
11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	125.000,00 €
11	Impostos sobre el capital	1.851.000,00 €
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	45.000,00 €
13	Impost sobre activitats econòmiques	45.000,00 €
1	IMPOSTOS DIRECTES	1.896.000,00 €
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres	290.000,00 €
29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de caça i pesca)	1.100,00 €
29	Altres impostos indirectes	291.100,00 €
2	IMPOSTOS INDIRECTES	291.100,00 €
30201	Servei de recollida d'escombraries.	329.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.900,00 €
30903	Cementeri, concessions	300,00 €
30904	Cementeri, inhumacions	2.100,00 €
30905	Cementeri, transmissions	500,00 €
30	Taxes per serveis bàsics	339.800,00 €
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	45.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	9.000,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	17.000,00 €
31901	Proves de selecció de personal	1.500,00 €
31	Taxes per serveis públics de caràcter social i preferent	72.500,00 €
32101	Llicències urbanístiques.	28.000,00 €
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 directe	300,00 €
32	Taxes per la realització d'activitats de competència local	40.600,00 €
33101	Entrada de vehicles.	1.700,00 €
33201	Ocupació subsol, sòl i vol	47.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	3.800,00 €
33502	Filmació i productes audiovisuals	100,00 €
33601	Ocupació via amb materials d'obra i altres	15.200,00 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	23.000,00 €
33901	Mercats i parades	19.000,00 €
33902	Guals permanents	12.100,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	4.000,00 €
33	Taxes per la utilització privativa del domini públic local	126.900,00 €
34101	Menjar a domicili	19.500,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	65.000,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	1.500,00 €

34901	Vendes i edicions llibres	300,00 €
34902	Cursets diversos	100,00 €
34903	Cessió carpes, taules i cadires	500,00 €
34904	Plaques números immobles vies urbanes	100,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	400,00 €
34	Preus públics	87.400,00 €
36001	Altres vendes	1.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	3.500,00 €
36	Vendes	4.500,00 €
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	43.000,00 €
38	Reintegraments d'operacions corrents	43.000,00 €
39100	Multes per infraccions urbanístiques.	65.000,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	44.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	9.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	13.000,00 €
39300	Interessos de demora.	13.000,00 €
39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	8.000,00 €
39	Altres ingressos	152.100,00 €
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	866.800,00 €
42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.182.500,00 €
42001	Liquidació definitiva PTE exercicis anteriors	100,00 €
42090	Min. Justícia - Jutjat de pau	2.000,00 €
42093	Min. Presidència - Pacte violència gènere	3.976,03 €
42101	INE - Compensació actualització cens població	100,00 €
42	De l'administració de l'estat	1.188.676,03 €
45001	Fons autonòmic de cooperació local	161.000,00 €
45030	C. Educació - Xarxes d'escoles d'educació infantil	50.000,00 €
45052	SOIB - AODL	27.045,54 €
45056	SOIB - Reactiva	96.500,00 €
45060	C. Adm. Públiques - Fons de seguretat pública	8.000,00 €
45100	Conveni IB-Salut - Unitat bàsica sanitària	35.000,00 €
45	De l'administració de les comunitats autònomes	377.545,54 €
46101	IMAS - Habitatges tutelats persones majors	25.000,00 €
46102	IMAS - UGN i suport psicosocial	19.379,05 €
46104	IMAS - Serveis socials comunitaris bàsics	109.493,87 €
46107	CIM - Activitats culturals (concerts de l'orgue)	9.600,00 €
46112	CIM - CACIM	13.750,00 €
46122	CIM - PAESC (accions genèriques)	17.557,00 €
46	D'entitats locals	194.779,92 €
47001	D'empreses privades.	5.000,00 €
47	D'empreses privades	5.000,00 €
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.766.001,49 €
52000	Interessos de dipòsits	100,00 €
52	Interessos de dipòsits	100,00 €
54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	17.370,00 €
54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	4.000,00 €
54103	Lloguer bar centre sanitari	7.000,00 €

54201	Arrendaments finques rústiques	50,00 €
54202	Lloguer Centre s'Olivaret	5.800,00 €
54	Rendes de béns immobles	34.220,00 €
55001	Cànon concessió servei d'aigua	8.000,00 €
55003	Cànon quiosc Son Tugores	4.100,00 €
55	Productes de concessions i aprofitaments especials	12.100,00 €
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	46.420,00 €
75060	C. Educació (S'Escorxador, casal de joves)	7.300,00 €
75	De l'administració de les comunitats autònomes	7.300,00 €
76104	CIM - OICM 2020-2021 (renovació carrer Pontarró)	300.000,00 €
76106	CIM - OICM-COIVD 2020-2021	141.203,52 €
76107	CIM - PAESC (accions d'inversió)	45.095,02 €
76701	C. Serra Tramuntana - 2020-2021	30.000,00 €
76702	C. Serra Tramuntana - Mallorca Reacciona	50.000,00 €
76	D'entitats locals	566.298,54 €
77001	Conveni urbanístics unitat d'execució núm. 1 (UE-1, Son Mas)	275.000,00 €
77	D'empreses privades	275.000,00 €
79401	Mallorca Rural - Programa LEADER (Fons FEADER)	17.585,69 €
79	De l'exterior	17.585,69 €
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	866.184,23 €
	PRESSUPOST D'INGRESSOS	5.732.505,72 €

PRESSUPOST GENERAL 2021

ESTAT DE DESPESES

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

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

Programa	Subconcepte	Descripció	Pressupost 2021
11	31000	Interessos i comissions	8.000,00 €
11	31012	Aval Caixabank (auto 22/2019) 9340.03.2053595-70	9.000,00 €
11	3	Despeses financeres	17.000,00 €
11		DEUTE PÚBLIC	17.000,00 €
0		DEUTE PÚBLIC	17.000,00 €
132	12003	Sous i paga extra grup C1	126.000,00 €
132	12006	Triennis	23.000,00 €
132	12100	Complement de destinació	60.500,00 €
132	12101	Complement específic	95.000,00 €
132	12103	Indemnització per residència	10.200,00 €
132	12104	C. carrera professional	47.800,00 €
132	15000	Complement de productivitat	23.500,00 €
132	15100	Gratificacions	22.800,00 €
132	16000	Seguretat Social empresa	171.500,00 €
132	1	Seguretat i ordre públic	580.300,00 €
132	20200	Lloguer garatge policia	2.000,00 €
132	21300	Maquinària, inst. tècniques i utilatge	1.000,00 €
132	21400	Vehicles	4.000,00 €
132	22000	Ordinari no inventariable	1.000,00 €
132	22103	Combustible	3.000,00 €
132	22104	Vestuari	6.500,00 €
132	22110	Productes de neteja	500,00 €
132	22199	Materials	1.000,00 €
132	22200	Serveis de telecomunicacions	1.500,00 €
132	22400	Assegurances vehicles policia	1.600,00 €
132	22608	Cursos i formació	1.000,00 €
132	22701	Seguretat, videovigilància	3.000,00 €
132	22799	Altres treballs i serveis	1.500,00 €
132	23300	Indemnitzacions policies reforç	5.500,00 €
132	2	Seguretat i ordre públic	33.100,00 €
132	45100	EBAP - Processos selectius de personal	100,00 €
132	4	Seguretat i ordre públic	100,00 €
132	62301	Inversions seguretat, videovigilància	1.000,00 €
132	62600	Inversions policia	1.400,00 €
132	6	Seguretat i ordre públic	2.400,00 €
133	22199	Materials, senyalització de trànsit	6.000,00 €
133	22704	Serveis de grua	8.000,00 €
133	22799	Servei assistència aparcament camí Castell	100,00 €
133	2	Ordenació del trànsit i de l'estacionament	14.100,00 €
133	60901	Aparcament c/ Blanca de Son Penyaflor	192.000,00 €
133	6	Ordenació del trànsit i de l'estacionament	192.000,00 €
135	21000	Infraestructures i béns naturals	250,00 €
135	21300	Maquinària, inst. tècniques i utilatge	1.500,00 €
135	21400	Vehicles	1.800,00 €

135	22000	Ordinari no inventariable	300,00 €
135	22103	Combustible	1.200,00 €
135	22104	Vestuari	1.000,00 €
135	22105	Productes alimentaris	1.000,00 €
135	22110	Productes de neteja i condicionament	750,00 €
135	22199	Materials	1.000,00 €
135	22200	Telecomunicacions	750,00 €
135	22400	Assegurances vehicles P. Civil	950,00 €
135	2	Protecció Civil	10.500,00 €
135	62300	Maquinaria i utilatge, P. Civil	1.500,00 €
135	6	Protecció Civil	1.500,00 €
13		SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	834.000,00 €
150	13000	Retribucions bàsiques i triennis	50.600,00 €
150	13001	Hores extraordinàries	100,00 €
150	13003	Carrera professional laborals	2.300,00 €
150	13105	Retribucions, arquitecte temporal	38.500,00 €
150	16000	Seguretat Social empresa	29.300,00 €
150	1	Administració general d'habitatge i urbanisme	120.800,00 €
150	22199	Materials	1.000,00 €
150	22602	Publicitat i propaganda	1.000,00 €
150	22706	Estudis i treballs tècnics (aparellador)	12.000,00 €
150	2	Administració general d'habitatge i urbanisme	14.000,00 €
151	22502	Subrogació insular disciplina urbanística (ADT)	100,00 €
151	2	Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	100,00 €
151	60000	Patrimoni de sòl i execució de planejament	100,00 €
151	64001	Adaptació NNSS a PTM	14.000,00 €
151	64002	Redacció de projectes	10.000,00 €
151	6	Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	24.100,00 €
1532	13000	Retribucions bàsiques i triennis	35.400,00 €
1532	13001	Hores extraordinàries	3.000,00 €
1532	13002	Altres retribucions (productivitat)	1.300,00 €
1532	13003	Carrera professional laborals	5.200,00 €
1532	13101	Retribucions, peons temporals	8.000,00 €
1532	16000	Seguretat Social empresa	21.700,00 €
1532	1	Pavimentació de vies públiques	74.600,00 €
1532	21000	Infraestructures i béns naturals	25.500,00 €
1532	22199	Materials	7.500,00 €
1532	22200	Telecomunicacions	400,00 €
1532	2	Pavimentació de vies públiques	33.400,00 €
1532	61900	Inversions camins i carrers	15.000,00 €
1532	61903	Rehabilitació barri los Damunt (Pl. Cabrit i Bassa)	3.000,00 €
1532	6	Pavimentació de vies públiques	18.000,00 €
15		HABITATGE I URBANISME	285.000,00 €
161	22101	Subministrament d'aigua, via pública	2.100,00 €

161	2	proveïment domiciliari d'aigua potable	2.100,00 €
161	60901	Murs i xarxes d'abastiment d'aigües Son Pol	485.000,00 €
161	60902	Xarxa d'aigües i renovació paviment c/ Pontarró	350.000,00 €
161	6	proveïment domiciliari d'aigua potable	835.000,00 €
1621	13000	Retribucions bàsiques i triennis	24.000,00 €
1621	13001	Hores extraordinàries	2.000,00 €
1621	13002	Altres retribucions (productivitat)	1.000,00 €
1621	13003	Carrera professional laborals	2.500,00 €
1621	16000	Seguretat Social empresa	10.000,00 €
1621	1	Recollida de residus	39.500,00 €
1621	21205	Punt verd	4.500,00 €
1621	22199	Materials	1.500,00 €
1621	22200	Telecomunicacions	500,00 €
1621	22300	Transports i tractaments de residus	100.000,00 €
1621	22602	publicitat i propaganda	500,00 €
1621	22704	Custòdia i ampliació obertura Parc verd	11.300,00 €
1621	2	Recollida de residus	118.300,00 €
1621	46300	Recollida residus urbans (Mancomunitat)	105.000,00 €
1621	4	Recollida de residus	105.000,00 €
1623	46300	Eliminació de residus - TIRME (Mancomunitat)	34.000,00 €
1623	4	Tractament de residus	34.000,00 €
163	13000	Retribucions bàsiques i triennis	31.400,00 €
163	13001	Hores extraordinàries	4.000,00 €
163	13003	Carrera professional laborals	2.300,00 €
163	13102	Retribucions, temporals SOIB	37.000,00 €
163	16000	Seguretat Social empresa	13.300,00 €
163	16002	Seguretat Social empresa, temporals SOIB	13.500,00 €
163	1	Neteja viària	101.500,00 €
163	21300	Maquinària, inst. tècniques i utillatge	2.000,00 €
163	21400	Vehicles	5.500,00 €
163	22101	Subministrament aigua	200,00 €
163	22103	Combustible	5.500,00 €
163	22104	Vestuari	3.500,00 €
163	22110	Productes de neteja i condicionament	8.000,00 €
163	22199	Materials	500,00 €
163	22200	Telecomunicacions	400,00 €
163	22400	Assegurances de vehicles brigada	2.500,00 €
163	22608	Cursos i formació	2.000,00 €
163	2	Neteja viària	30.100,00 €
163	46300	Neteja viària (Mancomunitat)	8.000,00 €
163	4	Neteja viària	8.000,00 €
164	21206	Cementeri	3.000,00 €
164	22105	Productes alimentaris, cementiri	150,00 €
164	22602	Publicitat i propaganda	500,00 €
164	22700	Servei de neteja cementeri	4.000,00 €
164	22799	Servei funerària	3.600,00 €

164	2	Cementeri i serveis funeraris	11.250,00 €
164	63200	Inversions generals, cementeri	1.500,00 €
164	63201	Renovació paviment cementiri	10.000,00 €
164	64100	Aplicacions informàtiques	730,00 €
164	6	Cementeri i serveis funeraris	12.230,00 €
165	13000	Retribucions bàsiques i triennis	26.000,00 €
165	13001	Hores extraordinàries	3.500,00 €
165	13003	Carrera professional laborals	5.600,00 €
165	16000	Seguretat Social empresa	13.000,00 €
165	1	Enllumenat públic	48.100,00 €
165	22100	Energia elèctrica, enllumenat públic	30.000,00 €
165	22112	Materials d'enllumenat	13.000,00 €
165	22200	Telecomunicacions	600,00 €
165	2	Enllumenat públic	43.600,00 €
16		BENESTAR COMUNITARI	1.388.680,00 €
171	13000	Retribucions bàsiques i triennis	36.300,00 €
171	13001	Hores extraordinàries	3.000,00 €
171	13003	Carrera professional laborals	7.800,00 €
171	16000	Seguretat Social empresa	17.000,00 €
171	1	Parcs i jardins	64.100,00 €
171	21001	Parcs i jardins	5.000,00 €
171	22101	Subministrament aigua	100,00 €
171	22199	Materials	6.500,00 €
171	22200	Telecomunicacions	400,00 €
171	22799	Manteniment parc de Son Tugores	6.600,00 €
171	2	Parcs i jardins	18.600,00 €
171	62300	Maquinaria i utilitatge, brigada	2.000,00 €
171	6	Parcs i jardins	2.000,00 €
1721	22699	Indemnització conveni s'Olivaret	100,00 €
1721	2	Protecció i millora del medi ambient	100,00 €
1721	61902	Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
1721	68901	Sanejament antic abocador runes s'Olivaret	100,00 €
1721	6	Protecció i millora del medi ambient	200,00 €
17		MEDI AMBIENT	85.000,00 €
1		SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	2.592.680,00 €
221	16200	Formació i estudis del personal	5.500,00 €
221	16204	Ajudes sanitàries	5.000,00 €
221	16209	Prevenió, seguretat i salut laboral	4.500,00 €
221	16400	Complement familiar	30.000,00 €
221	1	altres prestacions a favor d'empleats	45.000,00 €
22		ALTRES PRESTACIONS A FAVOR D'EMPLEATS	45.000,00 €
2311	13000	Retribucions bàsiques i triennis	35.600,00 €
2311	13001	Hores extraordinàries	800,00 €
2311	13003	Carrera professional laborals	6.700,00 €
2311	13107	Retribucions, treb. social temporal	34.500,00 €
2311	16000	Seguretat Social empresa	26.000,00 €

2311	1	Assistència social primària: administració general	103.600,00 €
2311	21300	Maquinària, inst. tècniques i utillatge	700,00 €
2311	22000	Ordinari no inventariable	800,00 €
2311	22601	Atencions protocol·làries i representatives	2.500,00 €
2311	22608	Cursos i formació	300,00 €
2311	2	Assistència social primària: administració general	4.300,00 €
2311	46300	Suport serveis socials (Mancomunitat)	53.000,00 €
2311	4	Assistència social primària: administració general	53.000,00 €
2311	62500	Mobiliari, oficines s. socials	1.000,00 €
2311	6	Assistència social primària: administració general	1.000,00 €
2312	21400	Vehicles	500,00 €
2312	22105	Productes alimentaris, serveis socials	14.000,00 €
2312	22400	Assegurança vehicle s. socials	500,00 €
2312	22610	Activitats serveis socials	2.000,00 €
2312	22611	Activitats promoció igualtat	4.000,00 €
2312	22620	Activitats de suport escolar	9.000,00 €
2312	22710	Servei de menjar a domicili	35.000,00 €
2312	22799	Servei de teleassistència	10.000,00 €
2312	2	Assistència social primària: serveis socials	75.000,00 €
2312	46702	Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	10.000,00 €
2312	48000	Atencions benèfiques i assistencials	36.000,00 €
2312	4	Assistència social primària: serveis socials	46.000,00 €
2313	13000	Retribucions bàsiques i triennis	73.500,00 €
2313	13001	Hores extraordinàries	100,00 €
2313	13003	Carrera professional laborals	18.000,00 €
2313	13101	Retribucions, treb. familiars reforç	5.500,00 €
2313	13102	Retribucions, temporals SOIB	5.600,00 €
2313	13104	Retribucions, treb. familiars temporals	70.000,00 €
2313	16000	Seguretat Social empresa	62.000,00 €
2313	16002	Seguretat Social empresa, temporals SOIB	2.000,00 €
2313	1	Assistència s. primària: assistència a persones dependents	236.700,00 €
2313	21211	Habitatges tutelats per a persones majors	3.000,00 €
2313	21300	Maquinària, inst. tècniques i utillatge	3.000,00 €
2313	22100	Energia elèctrica	3.400,00 €
2313	22101	Subministrament d'aigua	300,00 €
2313	22103	Combustible	500,00 €
2313	22104	Vestuari	500,00 €
2313	22105	Productes alimentaris	13.000,00 €
2313	22110	Productes de neteja i condicionament	2.500,00 €
2313	22200	Telecomunicacions	1.000,00 €
2313	22400	Assegurança hab. tutelats	950,00 €
2313	22608	Cursos i formació	1.000,00 €
2313	22710	Servei de menjar al habitatges tutelats	27.000,00 €
2313	23120	Locomoció del personal no directiu	300,00 €
2313	2	Assistència s. primària: assistència a persones dependents	56.450,00 €
2313	62500	Mobiliari habitatges tutelats	2.000,00 €

2313	6	Assistència s. primària: assistència a persones dependents	2.000,00 €
2314	21212	Centre de persones majors	2.000,00 €
2314	21300	Maquinària, inst. tècniques i utilatge	400,00 €
2314	21301	Ascensors	800,00 €
2314	22100	Energia elèctrica	5.500,00 €
2314	22101	Subministrament d'aigua	150,00 €
2314	22110	Productes de neteja i condicionament	1.000,00 €
2314	2	Assistència s. primària: centre persones majors	9.850,00 €
23		SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	587.900,00 €
2		ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	632.900,00 €
311	21299	Manteniment caneres	1.000,00 €
311	22799	Serveis de custòdia i vigilància de cans i animals	3.500,00 €
311	2	Protecció de la salubritat pública	4.500,00 €
311	46300	Control de fauna (Mancomunitat)	7.500,00 €
311	48911	Conveni ADA	4.000,00 €
311	4	Protecció de la salubritat pública	11.500,00 €
312	13000	Retribucions bàsiques i triennis, netejadora	17.000,00 €
312	13003	Carrera professional laborals	6.500,00 €
312	13106	Retribucions, auxiliar adm. temporal	18.200,00 €
312	16000	Seguretat Social empresa	14.000,00 €
312	1	Hospitals, serveis assistencials i centres de salut	55.700,00 €
312	21203	Unitat bàsica de salut	1.000,00 €
312	21301	Ascensors	2.000,00 €
312	22101	Subministrament d'aigua	300,00 €
312	22110	Productes de neteja i condicionament	1.500,00 €
312	22200	Telèfon	300,00 €
312	2	Hospitals, serveis assistencials i centres de salut	5.100,00 €
31		SANITAT	76.800,00 €
320	13000	Retribucions bàsiques i triennis	160.700,00 €
320	13001	Hores extraordinàries	200,00 €
320	13003	Carrera professional laborals	27.000,00 €
320	13101	Retribucions, tèc. edu. inf. temporal	11.000,00 €
320	13108	Retribucions, auxiliar edu. temporal	9.500,00 €
320	16000	Seguretat Social empresa	74.000,00 €
320	1	Administració general d'educació	282.400,00 €
323	13000	Retribucions bàsiques i triennis	100,00 €
323	13003	Carrera professional laborals	3.000,00 €
323	13100	Retribucions, netejadores temporals	41.300,00 €
323	13101	Retribucions, netejadores reforç	8.000,00 €
323	13102	Retribucions, temporals SOIB	16.800,00 €
323	16000	Seguretat Social empresa	19.000,00 €
323	16002	Seguretat Social empresa, temporals SOIB	6.500,00 €
323	1	Funcionament de centres d'educació infantil i primària	94.700,00 €
323	21204	Col·legi públic i CEI Es Nieró	17.000,00 €
323	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	3.000,00 €
323	21301	Ascensors	3.000,00 €

323	22000	Ordinari no inventariable	3.000,00 €
323	22100	Energia elèctrica	16.000,00 €
323	22101	Subministrament d'aigua	800,00 €
323	22103	Combustible	7.500,00 €
323	22104	Vestuari	700,00 €
323	22608	Cursos i formació	1.500,00 €
323	22110	Productes de neteja i condicionament	5.700,00 €
323	22200	Telecomunicacions	1.500,00 €
323	22601	Atencions protocol·làries i representatives	200,00 €
323	22701	Seguretat (alarmes)	1.600,00 €
323	2	<i>Funcionament de centres d'educació infantil i primària</i>	61.500,00 €
323	45391	Conveni IEB cursos català	2.500,00 €
323	48910	Conveni CEIP Pere Rosselló Oliver	4.500,00 €
323	48914	Conveni Vincles Espais Familiars	8.000,00 €
323	4	<i>Funcionament de centres d'educació infantil i primària</i>	15.000,00 €
323	62301	Renovació lluminàries CEIP Pere Rosselló Oliver	20.000,00 €
323	62500	Mobiliari i material psicomotricitat	2.000,00 €
323	62600	Ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00 €
323	6	<i>Funcionament de centres d'educació infantil i primària</i>	23.000,00 €
32		<i>EDUCACIÓ</i>	476.600,00 €
3321	13003	Carrera professional laborals	2.200,00 €
3321	13110	Retribucions, bibliotecària-arxivera	13.700,00 €
3321	16000	Seguretat Social empresa	5.300,00 €
3321	1	<i>Biblioteques públiques</i>	21.200,00 €
3321	22000	Ordinari no inventariable	300,00 €
3321	22001	Premsa, revistes i llibres	3.000,00 €
3321	22609	Activitats biblioteca	1.000,00 €
3321	22699	Drets d'autor, publicacions	100,00 €
3321	2	<i>Biblioteques públiques</i>	4.400,00 €
3321	62500	Inversions biblioteca	1.500,00 €
323	6	<i>Biblioteques públiques</i>	1.500,00 €
3322	13003	Carrera professional laborals	1.500,00 €
3322	13110	Retribucions, bibliotecària-arxivera	9.100,00 €
3322	16000	Seguretat Social empresa	3.800,00 €
3322	1	<i>Arxius</i>	14.400,00 €
3322	62500	Inversions arxiu	1.000,00 €
3322	6	<i>Arxius</i>	1.000,00 €
3331	13000	Retribucions bàsiques i triennis	17.800,00 €
3331	13001	Hores extraordinàries	500,00 €
3331	13002	Altres retribucions (productivitat)	600,00 €
3331	13003	Carrera professional laborals	4.600,00 €
3331	16000	Seguretat Social empresa	7.500,00 €
3331	1	<i>Son Tugores</i>	31.000,00 €
3331	21207	Centre cultural Son Tugores	3.000,00 €
3331	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	2.800,00 €
3331	21301	Ascensors	2.200,00 €

3331	22000	Ordinari no inventariable	300,00 €
3331	22100	Energia elèctrica	12.000,00 €
3331	22101	Subministrament d'aigua	300,00 €
3331	22110	Productes de neteja i condicionament	1.000,00 €
3331	22200	Telecomunicacions	1.800,00 €
3331	22400	Assegurança Son Tugores	1.400,00 €
3331	22701	Seguretat (alarmes)	1.500,00 €
3331	2	Son Tugores	26.300,00 €
3331	63200	Inversions edifici Son Tugores	5.000,00 €
3331	62500	Inversions mobiliari Son Tugores	3.500,00 €
3331	6	Son Tugores	8.500,00 €
3332	21209	Teatre municipal	4.000,00 €
3332	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	2.000,00 €
3332	22000	Ordinari no inventariable	100,00 €
3332	22100	Energia elèctrica	7.500,00 €
3332	22101	Subministrament d'aigua	100,00 €
3332	22110	Productes de neteja i condicionament	800,00 €
3332	22400	Assegurança teatre	1.100,00 €
3332	22799	Servei tècnic teatre	5.000,00 €
3332	2	Teatre	20.600,00 €
3332	63200	Inversions teatre	3.500,00 €
3332	6	Teatre	3.500,00 €
334	22601	Atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
334	22609	Activitats culturals	10.000,00 €
334	22612	Alart	13.500,00 €
334	22613	Concerts de l'orgue	12.800,00 €
334	22614	Classical	5.500,00 €
334	22615	Cossiers	2.500,00 €
334	22616	Exposicions	2.000,00 €
334	22617	Catàleg activitats culturals (CACIM)	15.515,72 €
334	22699	Drets d'autor (activitats cultura)	1.500,00 €
334	22799	Servei dinamització de Son Tugores	23.000,00 €
334	24000	Publicacions i calendari	3.000,00 €
334	2	Promoció cultural	90.315,72 €
334	48901	Subvencions entitats socials, culturals i juvenils	29.000,00 €
334	48912	Conveni orfeó	4.960,00 €
334	48913	Conveni banda de música	12.000,00 €
334	48915	Conveni dimonis	18.600,00 €
334	48917	Conveni parròquia	3.900,00 €
334	48918	Conveni escola de dansa	2.500,00 €
334	4	Promoció cultural	70.960,00 €
336	21299	Restauració i conservació del patrimoni	4.000,00 €
336	22601	Atencions protocol·làries i representatives	100,00 €
336	22609	Activitats castell	1.500,00 €
336	22799	Treballs jaciment Sa Bastida	1.500,00 €
336	2	Protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	7.100,00 €

336	64000	catàleg d'elements i espais protegits	1.000,00 €
336	61904	Restauració molí d'aigua Son Tugores	18.500,00 €
336	61905	Restauració marges camí Castell d'Alaró (inclou 1% cultural UE-1)	78.000,00 €
336	61906	Restauració síquia Ses Artigues, tram Son Tugores	100,00 €
336	6	protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	97.600,00 €
336	78000	Fundació Castell d'Alaró	100,00 €
336	7	Protecció i gestió del patrimoni històric i artístic	100,00 €
337	21210	Casal de joves s'Escorxador	4.250,00 €
337	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	500,00 €
337	22100	Energia elèctrica	2.200,00 €
337	22101	Subministrament d'aigua	250,00 €
337	22110	Productes de neteja i condicionament	300,00 €
337	22610	Activitats dinamització s'Escorxador	4.000,00 €
337	22620	Activitats ludoteca i família	2.500,00 €
337	22700	Servei manteniment casal de joves	3.000,00 €
337	2	Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	17.000,00 €
337	63200	Inversions casal de joves	2.000,00 €
337	63201	Inversions alberg s'Olivaret	21.000,00 €
337	6	Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	23.000,00 €
338	22609	Festes populars	50.000,00 €
338	2	Festes populars i celebracions	50.000,00 €
338	48904	Concurs de carrosses	7.000,00 €
338	4	festes populars i celebracions	7.000,00 €
33		CULTURA	495.475,72 €
341	22601	Atencions protocol·làries i representatives	1.000,00 €
341	22609	Activitats esportives	3.000,00 €
341	22799	Cursets de natació i servei socorristes	15.000,00 €
341	2	Promoció i foment de l'esport	19.000,00 €
341	48901	Subvencions entitats esportives	52.000,00 €
341	4	Promoció i foment de l'esport	52.000,00 €
342	13000	Retribucions bàsiques i triennis	17.000,00 €
342	13001	Hores extraordinàries	2.000,00 €
342	13003	Carrera professional laborals	3.100,00 €
342	13100	Retribucions, netejadora temporal	14.000,00 €
342	16000	Seguretat Social empresa	13.200,00 €
342	1	Instal·lacions esportives	49.300,00 €
342	21208	Poliesportiu	22.000,00 €
342	21300	Maquinària, instal·lacions i utilatge	2.500,00 €
342	22100	Energia elèctrica	24.000,00 €
342	22101	Subministrament d'aigua	3.000,00 €
342	22103	Combustible	2.500,00 €
342	22110	Productes de neteja i condicionament	12.000,00 €
342	22199	Materials	4.500,00 €
342	22200	Telecomunicacions	1.400,00 €
342	22700	Servei condicionament gespa	3.800,00 €
342	2	Instal·lacions esportives	75.700,00 €

342	63200	Inversions poliesportiu	7.000,00 €
342	63206	Renovació pista semi-coberta	50.000,00 €
342	63207	Renovació enllumenat poliesportiu (PAESC)	45.100,00 €
342	6	Instal·lacions esportives	102.100,00 €
34		ESPORT	298.100,00 €
3		PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	1.346.975,72 €
425	22706	Estudis i treballs tècnics (PAESC, accions genèriques)	14.100,00 €
425	2	Energia	14.100,00 €
425	46300	Comptabilitat energètica (Mancomunitat)	4.000,00 €
425	2	Energia	4.000,00 €
430	13003	Carrera professional laborals	3.200,00 €
430	13102	Retribucions i triennis, AODL SOIB	29.000,00 €
430	16002	Seguretat Social empresa, personal SOIB	13.000,00 €
430	1	Agent d'ocupació i desenvolupament local (AODL)	45.200,00 €
431	47901	Subvencions suport a comerços	42.000,00 €
431	4	Comerç	42.000,00 €
4311	22602	Publicitat i propaganda	2.500,00 €
4311	22610	Fira gremial	13.000,00 €
4311	2	Fires	15.500,00 €
4313	21500	Reparació taules i tendals mercat	1.000,00 €
4313	22799	Muntatge mercat setmanal	14.000,00 €
4313	2	Comerç ambulant	15.000,00 €
4313	62500	Inversions taules, tendals i carpes	2.000,00 €
4313	6	Comerç ambulant	2.000,00 €
432	22602	Publicitat i propaganda	4.000,00 €
432	22610	Activitats promoció turística i mercadet nadal	8.000,00 €
432	2	Informació i promoció turística	12.000,00 €
43		COMERÇ, TURISME I PIME	149.800,00 €
4411	46200	Conveni targeta ciutadana	5.000,00 €
4411	4	Transport col·lectiu urbà de viatgers	5.000,00 €
44		TRANSPORT PÚBLIC	5.000,00 €
454	46300	Manteniment i ús de maquinària (Mancomunitat)	5.500,00 €
454	4	Camins veïnals	5.500,00 €
45		INFRAESTRUCTURES	5.500,00 €
4		ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	160.300,00 €
912	10000	Retribucions membres electes	53.000,00 €
912	16000	Seguretat Social empresa	17.000,00 €
912	1	Òrgans de govern	70.000,00 €
912	23300	Indemnitzacions membres electes	36.000,00 €
912	2	Òrgans de govern	36.000,00 €
91		ÒRGANS DE GOVERN	106.000,00 €
920	12000	Sous i pagues extres, grup A1	15.400,00 €
920	12001	Sous i pagues extres, grup A2	14.300,00 €
920	12003	Sous i pagues extres, grup C1	11.000,00 €
920	12004	Sous i pagues extres, grup C2	36.800,00 €

920	12005	Sous i pagues extres, grup E	8.500,00 €
920	12006	Triennis	17.500,00 €
920	12100	Complement de destinació	55.000,00 €
920	12101	Complement específic	61.200,00 €
920	12103	Indemnització per residència	6.000,00 €
920	12104	C. carrera professional	30.200,00 €
920	15000	Complement de productivitat	11.000,00 €
920	15100	Gratificacions	2.000,00 €
920	16000	Seguretat Social empresa	71.000,00 €
920	1	Administració general	339.900,00 €
920	21200	Casa de la vila	10.000,00 €
920	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	2.000,00 €
920	21301	Ascensors	4.000,00 €
920	21600	Manteniment aplicacions (TIC, ABSIS, Gestiona...)	34.200,00 €
920	22000	Ordinari no inventariable	12.000,00 €
920	22001	Premsa, revistes i llibres	4.000,00 €
920	22100	Energia elèctrica	13.000,00 €
920	22200	Telecomunicacions	6.000,00 €
920	22201	Postals	3.000,00 €
920	22203	Internet i comunicacions informàtiques	5.000,00 €
920	22400	Assegurances	14.000,00 €
920	22500	Tributs	500,00 €
920	22601	Atencions protocol·làries i representatives	2.000,00 €
920	22602	Publicitat i propaganda	4.000,00 €
920	22604	Jurídics, contenciosos	15.000,00 €
920	22606	Reunions, conferències i cursos	1.000,00 €
920	22690	Indemnitzacions responsabilitat patrimonial	5.000,00 €
920	22706	Estudis, treballs tècnics i gestoria	20.000,00 €
920	23020	Dietes del personal no directiu	1.000,00 €
920	23120	Locomoció del personal no directiu	500,00 €
920	2	Administració general	156.200,00 €
920	62500	Mobiliari casa de la vila	2.000,00 €
920	63200	Renovacions casa de la vila	2.000,00 €
920	62600	Ordinadors, impressores i accessoris	3.000,00 €
920	64100	Aplicacions informàtiques	1.500,00 €
920	6	Administració general	8.500,00 €
922	13000	Retribucions bàsiques i triennis	16.000,00 €
922	13001	Hores extraordinàries	1.000,00 €
922	13003	Carrera professional laborals	3.100,00 €
922	13100	Retribucions, personal neteja temporal	14.000,00 €
922	16000	Seguretat Social empresa	11.500,00 €
922	1	Coordinació i organització (neteja casa consistorial)	45.600,00 €
922	22104	Vestuari, servei de neteja	1.000,00 €
922	22110	Productes de neteja i condicionament	1.500,00 €
922	2	Coordinació i organització (neteja casa consistorial)	2.500,00 €
923	13003	Carrera professional laborals	1.700,00 €

923	13103	Retribucions, secretaria jutjat pau	6.100,00 €
923	16000	Seguretat Social empresa	2.900,00 €
923	1	Informació bàsica i estadística (jutjat de pau)	10.700,00 €
925	13101	Retribucions, auxiliar adm. temporal	4.500,00 €
925	13102	Retribucions, temporals SOIB	12.400,00 €
925	16000	Seguretat Social empresa	1.650,00 €
925	16002	Seguretat Social empresa, temporals SOIB	4.600,00 €
925	1	Atenció ciutadana	23.150,00 €
92		SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	586.550,00 €
931	12000	Sous i pagues extres, grup A1	16.200,00 €
931	12006	Triennis	700,00 €
931	12100	Complement de destinació	10.800,00 €
931	12101	Complement específic	13.400,00 €
931	12103	Indemnització per residència	1.300,00 €
931	12104	C. carrera professional	100,00 €
931	15000	Complement de productivitat	1.400,00 €
931	15100	Gratificacions	150,00 €
931	16000	Seguretat Social empresa	13.800,00 €
931	1	Política econòmica i fiscal (Intervenció)	57.850,00 €
932	22603	Publicació en diaris oficials	1.000,00 €
932	22708	Servei recaptació ATIB	100.000,00 €
932	2	Gestió del sistema tributari	101.000,00 €
934	12003	Sous i pagues extres, grup C1	11.000,00 €
934	12004	Sous i pagues extres, grup C2	9.300,00 €
934	12006	Triennis	4.500,00 €
934	12100	Complement de destinació	14.000,00 €
934	12101	Complement específic	19.100,00 €
934	12103	Indemnització per residència	1.500,00 €
934	12104	C. carrera professional	12.600,00 €
934	15000	Complement de productivitat	2.300,00 €
934	15100	Gratificacions	750,00 €
934	16000	Seguretat Social empresa	19.700,00 €
934	1	Gestió del deute i de la tresoreria	94.750,00 €
934	22608	Cursos i formació	500,00 €
934	2	Gestió del deute i de la tresoreria	500,00 €
93		ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	254.100,00 €
942	46300	Administració general (Mancomunitat)	29.000,00 €
942	4	Transferències a entitats locals territorials	29.000,00 €
943	46600	Federacions de municipis	7.000,00 €
943	4	Transferències a altres entitats locals	7.000,00 €
94		TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	36.000,00 €
9		ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	982.650,00 €
		PRESSUPOST DE DESPESES	5.732.505,72 €

PRESSUPOST GENERAL 2021

BASES D'EXECUCIÓ

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

ÍNDEX

1. DEL PRESSUPOST.....	5
2. DELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS.....	6
2.1. Dels crèdits	6
2.2. De les modificacions de crèdit.....	7
3. DE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES.....	10
3.1. Regulació de les fases de gestió de la despesa: autorització, disposició o compromís, reconeixement i liquidació de l'obligació i pagament.....	10
3.2. Regulació de la percepció i justificació de les subvencions	16
3.3. Regulació en matèria de contractació pública	17
3.4. Regulació en matèria d'inversions.....	18
3.5. Regulació de les ordres de pagament a justificar i de les bestretes de caixa fixa	19
4. DE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS.....	21
5. RECTIFICACIÓ DELS ERRORS MATERIALS COMESOS AL MOMENT DE COMPTABILITZAR UN DOCUMENT.....	22
6. CONTROL I FISCALITZACIÓ	23
DISPOSICIONS ADDICIONALS	24
DISPOSICIONS FINALS	26

1. DEL PRESSUPOST

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 2021.

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

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 2021 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 5.732.505,72 €.

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 5.732.505,72 €.

3. El pressupost detallat als apartats 1 i 2 anteriors presenta equilibri pressupostari, per la qual cosa no presenta dèficit inicial, complint, en conseqüència, amb el que el que prescriu l'art. 165 apartat 4 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), i els art. 11.1 i 11.4 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF).

Base 4: Del finançament del Pressupost General

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

2. DELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS

2.1. Dels crèdits

Base 5. Estructura pressupostària

1. L'estructura pressupostària s'ajusta a l'Ordre ministerial EHA 3565/2008, de 3 de desembre, modificada per l'Ordre ministerial HAP/419/2014, de 14 de març.
2. Els crèdits inclosos a l'estat de despeses del pressupost es classifiquen amb el següents criteris:
 - a) Per programes
 - b) Econòmic
3. Les previsions de l'estat d'ingressos s'han classificat segons el criteri econòmic.

Base 6: Vinculació dels crèdits

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

de respectar l'estructura pressupostària vigent aprovada per Ordre Ministerial.

2.2. De les modificacions de crèdit

Base 7. Crèdits extraordinaris i suplementes 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:

Aplicació	Descripció	Contrapartida ingrés
1721-61902	Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	87010
1721-68901	Sanejament antic abocador runes s'Olivaret	87010
920-22690	Indemnitzacions responsabilitat patrimonial	39900

Les ampliacions de crèdit de les aplicacions 1721-61902 i 1721-68901 es finançaran amb els drets reconeguts al concepte 87010 (romanent de tresoreria, per despeses amb finançament afectat LOUS) del pressupost d'ingressos. A data 31/12/2020 els ingressos afectats per aquesta finalitat sumen 304.256,25 €.

Les ampliacions de crèdit de les aplicacions 920-22690 es finançaran amb els drets reconeguts al concepte 39900 (altres ingressos) del pressupost d'ingressos, quan es produeixin danys a tercers com a conseqüència de l'execució de contractes administratius de l'ajuntament i sigui el contractista l'obligat a indemnitzar.

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 i pagament.

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 24.

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 19.
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. Les factures presentades pels proveïdors o subministradors seran entregades a la Intervenció municipal, sense perjudici a allò que estableix la disposició addicional cinquena d'aquestes bases respecte a la facturació electrònica. Un cop registrades al registre de factures, el responsable administratiu de l'àrea o servei que hagi efectuat la despesa hi farà constar la recepció del material o realització del servei amb la diligència següent: "Conforme. Nom, data i firma". Posteriorment la Intervenció municipal realitzarà les comprovacions de control intern que corresponguin d'acord amb la base 40 d'aquestes bases i la resta de normativa aplicable. Un cop intervinguda favorablement es podrà acordar el seu reconeixement.

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 contretes 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. 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.

Base 23. 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 s'hauran d'ajustar a la vigent normativa de l'Impost sobre el Valor Afegit. Per tant, 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 separatament 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 24. 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 25. 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 26. 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 27. Subvencions nominatives

S'estableixen les següents subvencions nominatives per a l'exercici 2021, les condicions de les quals es concretaran en el conveni corresponent:

Prog.	Econòmica	Beneficiari	Import
2312	46702	Consorci Fons Mallorquí de Solidaritat i Cooperació	10.000,00 €
311	48911	Associació d'Animals d'Alaró (ADA)	4.000,00 €
323	45391	Institut d'Estudis Baleàrics	2.500,00 €
323	48910	CEIP Pere Rosselló i Oliver	4.500,00 €
323	48914	Vincles. Espais familiars	8.000,00 €
334	48912	Orfeó d'Alaró	4.960,00 €
334	48913	Banda de Música Cabrit i Bassa	12.000,00 €
334	48915	Dimonis d'Alaró	18.600,00 €
334	48917	Parròquia Sant Bartomeu d'Alaró	3.900,00 €
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 28. 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 29. 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 s'haurà d'obrir un 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 aquest 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, al manco, 3 candidats diferents. En cas de que no sigui possible s'haurà de justificar adequadament a l'expedient.

3.4. Regulació en matèria d'inversions

Base 30. Normes de reconeixement i valoració de les inversions reals.

1. D'acord amb Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, es consideraran inversions reals i s'imputaran als crèdits del capítol 6 aquelles despeses que reuneixin alguna de les següents característiques:

- a) Que no siguin bens fungibles.
- b) Que s'estimi que tinguin una vida útil superior a un any.
- c) Que siguin susceptibles d'inclusió a l'inventari de bens.
- d) Que previsiblement no siguin reiteratius.

2. Així mateix es valoraran com a inversions reals totes aquelles grans o importants reparacions que suposin un increment de la seva capacitat, rendiment, eficiència o allargament de la vida útil del bé.

3. D'acord amb les normes de reconeixement i valoració recollides en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció de el model normal de comptabilitat local (ICAL-13), en aplicació del principi d'importància relativa, no es consideraran com a inversions les següents despeses:

- a) En el cas d'edificis i altres construccions, quan l'import de l'obra sigui inferior a 500,00 euros, IVA inclòs.
- b) En el cas d'adquisició de mobiliari, elements de transport, maquinària, utilatge o inversions de caràcter immaterial que no siguin aplicacions informàtiques, quan l'import unitari sigui inferior a 200,00 euros, IVA inclòs, i l'import del conjunt de l'adquisició sigui inferior a 500,00 euros.
- c) En el cas d'adquisició d'equips per a processos de la informació i aplicacions informàtiques, quan l'import unitari sigui inferior a 100,00 euros, IVA inclòs, i l'import del conjunt de l'adquisició sigui inferior a 300,00 euros.

4. En el cas de que es realitzin inversions amb imports inferiors dels citats en l'anterior punt de forma reiterativa de bens de similar naturalesa o obres que pertanyin a una mateixa unitat funcional, la Intervenció municipal les reconeixerà com a inversió i les imputarà a l'aplicació de capítol 6 corresponent.

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

Base 31. 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 32. 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.

4. DE L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Base 33. 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 34. 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 35. 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 36. 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 37. 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 38. 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 39. 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 40. 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'exercitarà 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:

Nivell de productivitat	Variació del complement de productivitat
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 (BOIB núm. 92, de 02.07.2013).

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 aprovat Ple el dia 23 de maig de 2019 (BOIB núm. 72, de 30.05.2019).

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 2021.

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 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

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, 4 de febrer de 2021.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

PRESSUPOST GENERAL 2021

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 2020)

1. PRÈSTECES AMB ENTITATS BANCÀRIES

Entitat	Núm. préstec	Capital a 31-12-2020	Amortització	Capital a 31-12-2021

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

Exercici reintegrament	Deute a 31-12-2020	Disminució	Deute a 31-12-2021
2008	6.443,47 €	6.443,16 €	0,31 €
2009	24.947,93 €	24.947,93 €	0,00 €

3. QUADRE D'AMORTITZACIÓ

	PTE 2008	PTE 2009
A 31-12-2020	6.443,47 €	24.947,93 €
2021	6.443,16 €	24.947,93 €
2022	0,31 €	0,00 €
2023	0,00 €	0,00 €
2024	0,00 €	0,00 €
2025	0,00 €	0,00 €
2026	0,00 €	0,00 €
2027	0,00 €	0,00 €
2028	0,00 €	0,00 €
2029	0,00 €	0,00 €
2030	0,00 €	0,00 €
2031	0,00 €	0,00 €

Alaró, 4 de febrer de 2021.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

PRESSUPOST GENERAL 2021

MEMÒRIA

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

La situació de pandèmia actual, amb la conseqüent crisi econòmica i social marquen, sens dubte, els comptes anuals de l'Ajuntament d'Alaró per a aquest any 2021. Es tracta d'una situació difícil, que cap de nosaltres podia imaginar fa just un any.

Els pressuposts de l'annualitat 2021 són uns pressuposts valents, que pretenen posar tota la liquiditat possible en mans dels qui més ho necessiten: les persones i les empreses. En aquest sentit, podem veure que el pressupost 2021 augmenta un 18,61 per cent, atès que enguany no es tenen en compte les regles fiscals ni el sostre de despesa, fet que provocà un fet insòlit el 2020, uns pressuposts amb superàvit en el moment de la seva aprovació.

En el següent quadre es mostra la comparació dels increments i les disminucions corresponents, separades per capítols del pressupost 2021 en relació al de 2020:

INGRESSOS				
Capítol	Descripció	2020	2021	%
1	Imposts directes	1.877.000,00	1.896.000,00	1,01%
2	Imposts indirectes	251.100,00	291.100,00	15,93%
3	Taxes i altres	818.900,00	866.800,00	5,85%
4	Transferències corrents	1.654.122,92	1.766.001,49	6,76%
5	Patrimonials	47.450,00	46.420,00	-2,17%
6	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00%
7	Transferències capital	184.300,00	866.184,23	369,99%
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00%
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL	4.832.872,92	5.732.505,72	18,61%

En relació als ingressos, cal destacar que es mantenen i pugen de forma lleugera les previsions dels impostos, taxes i transferències, però devallen els ingressos patrimonials, atès que s'han pressupostat a la baixa els ingressos derivats dels lloguers i concessions patrimonials, atès el precedent de rebaixes de 2020, aprovades com a conseqüència dels tancaments decretats per a la contenció de la pandèmia de la COVID-19.

DESPESES				
Capítol	Descripció	2020	2021	%
1	Personal	2.396.350,00	2.650.050,00	10,59%
2	Béns corrents i serveis	1.250.225,00	1.209.165,72	-3,28%
3	Financeres	17.390,00	17.000,00	-2,24%
4	Transferències corrents	475.640,00	495.060,00	4,08%
5	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00%
6	Inversions reals	374.754,03	1.361.130,00	263,21%
7	Transferències capital	6.100,00	100,00	-98,36%
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00%

9	Passius financers	70.500,00	0,00	-100,00%
	TOTAL	4.590.959,03	5.732.505,72	24,87%

Pel que fa a les despeses, cal remarcar un augment considerable al capítol 1, motivat per la pujada salarial permesa a la llei de PGE i la consolidació del pagament de la carrera professional. A més, també és destacable la partida d'inversions reals, que puja un 263% i que respon a la voluntat de posar en circulació la major quantitat de doblers possibles per a poder generar llocs de feina i donar liquiditat al teixit productiu.

Per polítiques de despesa, la comparació entre els pressuposts 2020 i 2021 és la següent:

Codi	Política de despesa	2020	2021	%
0	Deute públic	87.890,00	17.000,00	-80,66%
13	Seguretat i mobilitat ciutadana	733.100,00	834.000,00	13,76%
15	Habitatge i urbanisme	253.600,00	285.000,00	12,38%
16	Benestar comunitari	533.700,00	1.388.680,00	160,20%
17	Medi ambient	87.900,00	85.000,00	-3,30%
22	Altres prestacions a favor d'empleats	48.000,00	45.000,00	-6,25%
23	Serveis socials i promoció social	492.650,00	587.900,00	19,33%
31	Sanitat	65.300,00	76.800,00	17,61%
32	Educació	448.380,00	476.600,00	6,29%
33	Cultura	424.435,00	495.475,72	16,74%
34	Esport	357.334,03	298.100,00	-16,58%
43	Comerç i turisme	75.150,00	149.800,00	99,33%
44	Transport públic	6.000,00	5.000,00	-16,67%
45	Infraestructures	4.700,00	5.500,00	17,02%
91	Òrgans de govern	106.500,00	106.000,00	-0,47%
92	Serveis generals	547.020,00	586.550,00	7,23%
93	Administració financera i tributària	279.800,00	254.100,00	-9,19%
94	Transferències a altres administracions	39.500,00	36.000,00	-8,86%
	TOTAL	4.590.959,03	5.732.505,72	24,87%

Si revisam les àrees amb més pujada d'enguany, concorden amb les àrees més necessitades després de la crisi social i econòmica que vivim: serveis socials, sanitat, comerç i benestar comunitari, que engloba la major part de les inversions plantejades. En relació al capítol 6, cal esmentar les següents inversions:

Concepte d'inversió	Import
Inversions seguretat, videovigilància	1.000,00 €
Inversions policia	1.400,00 €

Aparcament c/ Blanca de Son Penyaflor	192.000,00 €
Maquinaria i utillatge, P. Civil	1.500,00 €
Inversions camins i carrers	15.000,00 €
Rehabilitació barri los Damunt (Pl. Cabrit i Bassa)	3.000,00 €
Patrimoni de sòl i execució de planejament	100,00 €
Adaptació NNSS a PTM	14.000,00 €
Redacció de projectes	10.000,00 €
Murs i xarxes d'abastiment d'aigües Son Pol	485.000,00 €
Xarxa d'aigües i renovació paviment c/ Pontarró	350.000,00 €
Inversions generals, cementeri	1.500,00 €
Renovació paviment cementiri	10.000,00 €
Aplicacions informàtiques	730,00 €
Maquinaria i utillatge, brigada	2.000,00 €
Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	100,00 €
Sanejament antic abocador runes s'Olivaret	100,00 €
Mobiliari, oficines s. socials	1.000,00 €
Mobiliari habitatges tutelats	2.000,00 €
Renovació lluminàries CEIP Pere Rosselló Oliver	20.000,00 €
Mobiliari i material psicomotricitat	2.000,00 €
Ordinadors, impressores i accessoris	1.000,00 €
Inversions biblioteca	1.500,00 €
Inversions arxiu	1.000,00 €
Inversions mobiliari Son Tugores	3.500,00 €
Inversions edifici Son Tugores	5.000,00 €
Inversions teatre	3.500,00 €
Restauració molí d'aigua Son Tugores	18.500,00 €
Restauració marges camí Castell d'Alaró (inclou 1% cultural UE-1)	78.000,00 €
Restauració síquia Ses Artigues, tram Son Tugores	100,00 €
catàleg d'elements i espais protegits	1.000,00 €
Inversions casal de joves	2.000,00 €
Inversions alberg s'Olivaret	21.000,00 €
Inversions poliesportiu	7.000,00 €
Renovació pista semicoberta	50.000,00 €
Renovació enllumenat poliesportiu (PAESC)	45.100,00 €
Inversions taules, tendals i carpes	2.000,00 €
Mobiliari casa de la vila	2.000,00 €
Ordinadors, impressores i accessoris	3.000,00 €

Renovacions casa de la vila	2.000,00 €
Aplicacions informàtiques	1.500,00 €
SUMA	1.361.130,00 €

Les variacions i les despeses més destacades de l'exercici 2021 són les següents:

- Les partides de serveis socials apuja un 19,33% per poder atendre situacions difícils que ja s'estan donant en moltes famílies. A més, enguany més que mai, aquestes partides estaran a l'ordre del dia i, si fa al cas, seran suplementades amb modificacions de crèdit.
- L'àrea de despesa de deute públic s'ha eliminat totalment, atès que durant l'any 2020 s'han cancel·lat tots els préstecs del Consistori.
- El capítol d'inversions és, sens dubte, el capítol que apuja de forma considerable. Aquí cal tenir en compte que per al 2021 es compta amb dues anualitats del Pla d'Obres i Serveis i amb dues anualitats de la subvenció del pacte de les batlies pel clima i l'energia; fet que fa augmentar la partida exponencialment.
- L'àrea de despesa de comerç s'incrementa de forma considerable, atès que, per primera vegada en la història, l'Ajuntament d'Alaró traurà una convocatòria de subvencions per a empreses. En aquest cas, es destinarà a pal·liar els efectes de les mesures de prevenció de contagis de la COVID-19.
- El capítol d'inversions és, sens dubte, el capítol que apuja de forma considerable. Aquí cal tenir en compte que per al 2021 es compta amb dues anualitats del Pla d'Obres i Serveis i amb dues anualitats de la subvenció del pacte de les batlies pel clima i l'energia; fet que fa augmentar la partida exponencialment.
- En relació al capítol 1, cal destacar la consolidació d'una plaça d'arquitecte i una de treballador/a social, que asseguraran poder dur a terme el seguiment de les inversions previstes i atendre la població més necessitada, respectivament.

Tot i això, possiblement ens trobam davant els pressuposts més pressuposats de la història perquè la incertesa en què vivim ens fa estar en constant canvi i s'haurà d'adaptar a les necessitats que vendran en un any tan difícil socialment, sanitàriament i econòmicament.

Alaró, 4 de febrer de 2021.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT



PRESSUPOST GENERAL 2021

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019

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

(Aprovada per Resolució de Batlia núm. 2020-0486, de 20 de maig de 2020)



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

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	19.212,71	248,74	0,00	18.963,97	16.937,93	2.026,04	963,97
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.376.000,00	0,00	1.376.000,00	1.369.275,33	7.415,77	0,00	1.361.859,56	1.198.000,91	163.858,65	-14.140,44
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	306.000,00	0,00	306.000,00	322.571,91	337,14	0,00	322.234,77	229.225,45	93.009,32	16.234,77
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	150.000,00	0,00	150.000,00	93.712,32	0,00	0,00	93.712,32	85.210,74	8.501,58	-56.287,68
1	11	Impostos sobre el capital.	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	1.804.772,27	8.001,65	0,00	1.796.770,62	1.529.375,03	267.395,59	-53.229,38
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	40.000,00	0,00	40.000,00	42.764,00	0,00	0,00	42.764,00	39.479,61	3.284,39	2.764,00
1	13	Impost sobre les activitats econòmiques.	40.000,00	0,00	40.000,00	42.764,00	0,00	0,00	42.764,00	39.479,61	3.284,39	2.764,00
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	180.000,00	0,00	180.000,00	244.803,21	0,00	0,00	244.803,21	213.918,70	30.884,51	64.803,21
1	29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de	1.100,00	0,00	1.100,00	1.051,75	30,05	0,00	1.021,70	931,55	90,15	-78,30
1	29	Altres impostos indirectes.	181.100,00	0,00	181.100,00	245.854,96	30,05	0,00	245.824,91	214.850,25	30.974,66	64.724,91
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	336.000,00	0,00	336.000,00	332.487,17	2.612,26	0,00	329.874,91	283.297,46	46.577,45	-6.125,09
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.800,00	0,00	7.800,00	7.865,00	0,00	0,00	7.865,00	6.935,00	930,00	65,00
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	2.181,62	0,00	0,00	2.181,62	2.181,62	0,00	181,62
1	30905	Cementeri, transmissions	400,00	0,00	400,00	691,15	30,05	0,00	661,10	661,10	0,00	261,10
1	30	Taxes per la prestació de serveis públics bàs	346.600,00	0,00	346.600,00	343.224,94	2.642,31	0,00	340.582,63	293.075,18	47.507,45	-6.017,37
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	40.000,00	0,00	40.000,00	45.462,20	0,00	0,00	45.462,20	45.462,20	0,00	5.462,20
1	31103	Teleassistència domiciliària	11.000,00	0,00	11.000,00	9.108,00	60,00	0,00	9.048,00	9.048,00	0,00	-1.952,00
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
1	31	Taxes per la prestació de serveis públics de	67.000,00	0,00	67.000,00	71.395,20	90,00	0,00	71.305,20	71.305,20	0,00	4.305,20
1	32101	Llicències urbanístiques.	15.000,00	0,00	15.000,00	15.239,80	100,00	0,00	15.139,80	15.139,80	0,00	139,80
1	32501	Expedició de documents.	10.000,00	0,00	10.000,00	8.013,79	100,00	0,00	7.913,79	7.913,79	0,00	-2.086,21
1	32601	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	200,00	0,00	200,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	300,00
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	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00	-200,00
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	70,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	-30,00

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	39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00	0,00	20.000,00	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00	13.200,00	0,00	-6.800,00
1	39101	Prestació econòmica expedients legalització L	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	39120	Multes per infraccions trànsit i circulació	35.000,00	0,00	35.000,00	38.909,85	0,00	0,00	38.909,85	32.080,07	6.829,78	3.909,85
1	39190	Altres multes i sancions.	5.000,00	0,00	5.000,00	12.423,93	0,00	0,00	12.423,93	12.423,93	0,00	7.423,93
1	39211	Recàrrec de constrenyiment.	11.000,00	0,00	11.000,00	12.066,41	0,00	0,00	12.066,41	12.013,43	52,98	1.066,41
1	39300	Interessos de demora.	11.000,00	0,00	11.000,00	11.747,37	84,52	0,00	11.662,85	11.662,85	0,00	662,85
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.	8.000,00	0,00	8.000,00	30.057,22	0,00	0,00	30.057,22	29.779,58	277,64	22.057,22
1	39	Altres ingressos.	90.200,00	0,00	90.200,00	118.404,78	84,52	0,00	118.320,26	111.159,86	7.160,40	28.120,26
1	42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.090.000,00	0,00	1.090.000,00	1.186.682,40	49.019,75	0,00	1.137.662,65	1.137.662,65	0,00	47.662,65
1	42090	Ministeri de justícia (Jutjat de pau)	1.900,00	0,00	1.900,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00
1	42093	Ministeri de presidència (Pacte Violència Gen	1.659,02	1.659,02	3.318,04	1.896,57	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	-1.421,47
1	42101	INE. Compensació actualització cens població	100,00	0,00	100,00	97,99	0,00	0,00	97,99	97,99	0,00	-2,01
1	42	De l'Administració de l'Estat.	1.093.659,02	1.659,02	1.095.318,04	1.190.676,96	49.019,75	0,00	1.141.657,21	1.141.657,21	0,00	46.339,17
1	45001	Fons autonòmic de cooperació local	153.000,00	0,00	153.000,00	159.728,02	0,00	0,00	159.728,02	159.728,02	0,00	6.728,02
1	45030	C. Educació (EI Es Nieró)	33.000,00	0,00	33.000,00	77.727,42	0,00	0,00	77.727,42	0,00	77.727,42	44.727,42
1	45050	SOIB - Visibles	1.831,48	14.580,42	16.411,90	18.827,05	0,00	0,00	18.827,05	18.827,05	0,00	2.415,15
1	45052	SOIB (AODL)	27.045,54	0,00	27.045,54	27.045,54	0,00	0,00	27.045,54	27.045,54	0,00	0,00
1	45054	SOIB - Joves Qualificats	31.786,42	1.123,26	32.909,68	32.909,68	6.386,41	0,00	26.523,27	26.523,27	0,00	-6.386,41
1	45055	SOIB - Dona	52.155,08	0,00	52.155,08	54.268,44	19.428,78	0,00	34.839,66	34.839,66	0,00	-17.315,42
1	45060	C. administracions públiques (Fons Seguretat	18.000,00	0,00	18.000,00	9.894,85	0,00	0,00	9.894,85	6.913,27	2.981,58	-8.105,15
1	45080	CAIB - Foment ús llengua catalana	0,00	0,00	0,00	2.880,00	0,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00	2.880,00
1	45100	IbSalut (unitat sanitària bàsica)	24.000,00	0,00	24.000,00	27.574,37	0,00	0,00	27.574,37	13.957,22	13.617,15	3.574,37
1	45103	Institut Balear de la Dona	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
1	45	De comunitats autònomes.	340.818,52	18.203,68	359.022,20	413.355,37	25.815,19	0,00	387.540,18	287.834,03	99.706,15	28.517,98
1	46101	IMAS (Habitatges tutelats persones majors)	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.200,00
1	46102	IMAS (ajuts a famílies i persones)	9.138,39	0,00	9.138,39	9.138,39	0,00	0,00	9.138,39	0,00	9.138,39	0,00
1	46103	CIM - Altres subvencions	0,00	7.779,10	7.779,10	7.779,10	0,00	0,00	7.779,10	7.779,10	0,00	0,00
1	46104	IMAS - Serveis socials 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: 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	46105	IMAS, Suport Psicosocial	10.240,66	0,00	10.240,66	9.124,11	0,00	0,00	9.124,11	0,00	9.124,11	-1.116,55
1	46107	CIM - Fons d'activitats culturals	0,00	11.680,00	11.680,00	11.680,00	0,00	0,00	11.680,00	0,00	11.680,00	0,00
1	46112	CIM - CACIM	6.875,00	9.856,14	16.731,14	14.336,60	0,00	0,00	14.336,60	3.972,64	10.363,96	-2.394,54
1	46114	CIM - Esdeveniments gran repercusió turística	0,00	0,00	0,00	9.101,80	0,00	0,00	9.101,80	0,00	9.101,80	9.101,80
1	46117	CIM - Accions dirigides a joventut	0,00	0,00	0,00	3.091,00	0,00	0,00	3.091,00	0,00	3.091,00	3.091,00
1	46121	CIM - Control felins assilvestrats	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
1	46	D'entitats locals.	160.447,92	29.315,24	189.763,16	177.244,87	0,00	0,00	177.244,87	121.245,61	55.999,26	-12.518,29
1	47001	D'empreses privades.	12.000,00	0,00	12.000,00	8.816,00	0,00	0,00	8.816,00	8.816,00	0,00	-3.184,00
1	47	D'empreses privades.	12.000,00	0,00	12.000,00	8.816,00	0,00	0,00	8.816,00	8.816,00	0,00	-3.184,00
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	52	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	6.171,50	5.828,50	0,00
1	54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	2.000,00	0,00	2.000,00	4.171,07	0,00	0,00	4.171,07	4.171,07	0,00	2.171,07
1	54103	Lloguer bar centre sanitari	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00
1	54201	Arrendaments de finques rústiques.	100,00	0,00	100,00	1.169,75	0,00	0,00	1.169,75	1.169,75	0,00	1.069,75
1	54	Rendes de béns immobles.	23.700,00	0,00	23.700,00	26.940,82	0,00	0,00	26.940,82	21.112,32	5.828,50	3.240,82
1	55001	Canon concessió servei d'aigua	8.000,00	0,00	8.000,00	8.114,57	0,00	0,00	8.114,57	7.243,24	871,33	114,57
1	55002	Canon gestió centre S'Olivaret	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	3.200,00	6.400,00	0,00
1	55003	Canon gestió quiosc Son Tugores	4.100,00	0,00	4.100,00	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00
1	55	Productes de concessions i aprofitaments espe	21.700,00	0,00	21.700,00	21.814,57	0,00	0,00	21.814,57	10.443,24	11.371,33	114,57
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	75084	CAIB - Adquisició material d'esports inventar	0,00	9.445,98	9.445,98	9.445,63	0,00	0,00	9.445,63	0,00	9.445,63	-0,35
1	75	De comunitats autònomes.	7.300,00	9.445,98	16.745,98	16.719,62	0,00	0,00	16.719,62	7.273,99	9.445,63	-26,36
1	76103	CIM - Adquisició vehicles 100% elèctrics	0,00	19.853,68	19.853,68	18.554,24	0,00	0,00	18.554,24	0,00	18.554,24	-1.299,44
1	76104	CIM - Pla Especial Obres i Serveis 2017-2018	135.000,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00
1	76105	CIM - Inversions foment de l'esport (2017)	157.872,30	0,00	157.872,30	100.385,31	0,00	0,00	100.385,31	77.783,30	22.602,01	-57.486,99

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	76107	CIM - Fons d'inversions culturals	0,00	6.155,39	6.155,39	6.155,39	0,00	0,00	6.155,39	0,00	6.155,39	0,00
1	76	D'entitats locals.	292.872,30	26.009,07	318.881,37	260.094,94	0,00	0,00	260.094,94	212.783,30	47.311,64	-58.786,43
1	87000	Per a despeses generals.	0,00	489.429,50	489.429,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-489.429,50
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	489.429,50	489.429,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-489.429,50
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.811.597,76	574.062,49	5.385.660,25	5.017.682,43	88.190,47	0,00	4.929.491,96	4.338.587,16	590.904,80	-456.168,29
		TOTAL	4.811.597,76	574.062,49	5.385.660,25	5.017.682,43	88.190,47	0,00	4.929.491,96	4.338.587,16	590.904,80	-456.168,29

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	7.383,37	7.383,37	7.349,45	33,92	616,63
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	11.475,41	11.475,41	11.475,41	0,00	24,59
1	011	91307	01	LA CAIXA (EXP. 1654-2007) 962030877574155	59.000,00	0,00	59.000,00	58.881,03	58.881,03	58.881,03	0,00	118,97
1	011			Deute públic.	124.790,00	-20.000,00	104.790,00	94.674,50	94.674,50	94.640,58	33,92	10.115,50
1	132	12003	01	SOUS I PAGUES EXTRAORDINÀRIES GRUP C1	116.000,00	0,00	116.000,00	108.438,87	108.438,87	108.438,87	0,00	7.561,13
1	132	12006	01	TRIENNIS	21.500,00	0,00	21.500,00	19.403,07	19.403,07	19.403,07	0,00	2.096,93
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	76.289,92	76.289,92	76.289,92	0,00	10.710,08
1	132	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUP C1	9.200,00	0,00	9.200,00	8.053,65	8.053,65	8.053,65	0,00	1.146,35
1	132	12104	01	Carrera professional	30.000,00	0,00	30.000,00	25.631,53	25.631,53	25.631,53	0,00	4.368,47
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	120.060,84	120.060,84	120.060,84	0,00	-7.060,84
1	132	21300	01	MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.250,72	1.250,72	1.250,72	0,00	249,28
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	1.606,69	1.606,69	1.606,69	0,00	-106,69
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	7.725,00	7.725,00	7.725,00	0,00	-2.225,00
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	801,93	801,93	801,93	0,00	2.098,07
1	132			Seguretat i ordre públic.	524.700,00	21.753,68	546.453,68	515.344,82	515.344,82	514.730,43	614,39	31.108,86
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
1	133			Ordenació del trànsit i de l'estacionament	151.599,00	0,00	151.599,00	149.468,52	149.468,52	146.646,11	2.822,41	2.130,48
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
1	135			Protecció civil.	11.000,00	0,00	11.000,00	12.392,80	12.392,80	9.939,23	2.453,57	-1.392,80
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	1.191,76	1.191,76	1.191,76	0,00	-291,76
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	13.000,00	4.500,00	17.500,00	22.524,38	22.524,38	22.524,38	0,00	-5.024,38
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
1	150			Administració general d'habitatge i urbanisme.	72.500,00	18.000,00	90.500,00	94.474,68	94.474,68	94.474,68	0,00	-3.974,68
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
1	151			Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	7.700,00	0,00	7.700,00	5.012,50	5.012,50	5.012,50	0,00	2.687,50
1	1532	13000	01	Retribucions bàsiques.	34.000,00	0,00	34.000,00	33.905,78	33.905,78	33.905,78	0,00	94,22
1	1532	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	6.881,50	6.881,50	6.881,50	0,00	-4.781,50
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	2.732,12	2.732,12	2.732,12	0,00	67,88
1	1532	13102	01	Laboral temporal SOIB	12.623,92	0,00	12.623,92	13.034,69	13.034,69	13.034,69	0,00	-410,77
1	1532	13109	01	PEONS TEMPORALS	8.000,00	0,00	8.000,00	12.665,48	12.665,48	12.665,48	0,00	-4.665,48
1	1532	16000	01	SEGURETAT SOCIALS EMPRESA	20.000,00	0,00	20.000,00	17.036,93	17.036,93	17.036,93	0,00	2.963,07
1	1532	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	4.400,50	0,00	4.400,50	6.268,88	6.268,88	6.268,88	0,00	-1.868,38
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	3.364,23	3.364,23	3.211,23	153,00	6.635,77
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	9.483,98	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
1	1532			Pavimentació de vies públiques.	254.794,14	162.816,76	417.610,90	398.348,72	388.864,74	322.625,80	66.238,94	28.746,16
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
1	161			Proveïment domiciliari d'aigua potable.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.078,97	2.078,97	2.078,97	0,00	-78,97
1	1621	13000	01	Retribucions bàsiques.	24.700,00	0,00	24.700,00	26.027,82	26.027,82	26.027,82	0,00	-1.327,82
1	1621	13001	01	Hores extraordinàries	1.100,00	0,00	1.100,00	3.477,50	3.477,50	3.477,50	0,00	-2.377,50
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	3.065,60	3.065,60	3.065,60	0,00	-401,43
1	1621	16000	01	Seguretat Social.	9.700,00	0,00	9.700,00	9.033,90	9.033,90	9.033,90	0,00	666,10
1	1621	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	123,92	738,28	862,20	945,19	945,19	945,19	0,00	-82,99
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	114.922,25	114.922,25	105.495,74	9.426,51	-4.922,25
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	41.768,74	41.768,74	35.730,26	6.038,48	35.231,26
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
1	1621			Recollida de residus.	250.131,03	1.045,34	251.176,37	220.355,80	220.355,80	201.183,91	19.171,89	30.820,57
1	1623	46300	01	TAXA INCINERACIÓ RESIDUS (CONSELL DE MALLORCA)	44.000,00	0,00	44.000,00	38.436,18	38.436,18	32.419,98	6.016,20	5.563,82
1	1623			Tractament de residus.	44.000,00	0,00	44.000,00	38.436,18	38.436,18	32.419,98	6.016,20	5.563,82
1	163	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	29.000,00	0,00	29.000,00	28.477,07	28.477,07	28.477,07	0,00	522,93
1	163	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.775,00	3.775,00	3.775,00	0,00	-1.675,00
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	1.153,83	1.153,83	1.153,83	0,00	-353,83
1	163	13102	01	Laboral temporal SOIB Visibles	714,22	2.477,42	3.191,64	3.593,07	3.593,07	3.593,07	0,00	-401,43
1	163	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	11.800,00	0,00	11.800,00	13.829,92	13.829,92	13.829,92	0,00	-2.029,92
1	163	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	247,83	1.114,11	1.361,94	1.444,93	1.444,93	1.444,93	0,00	-82,99
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
1	163			Neteja viària.	66.562,05	3.591,53	70.153,58	77.897,20	77.897,20	75.400,45	2.496,75	-7.743,62
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
1	164			Cementiri i serveis funeraris.	27.800,00	0,00	27.800,00	18.325,46	18.325,46	16.128,10	2.197,36	9.474,54
1	165	13000	01	Retribucions bàsiques.	24.700,00	0,00	24.700,00	24.684,69	24.684,69	24.684,69	0,00	15,31
1	165	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.505,00	3.505,00	3.505,00	0,00	-1.405,00
1	165	13003	01	Laboral	10.000,00	0,00	10.000,00	7.553,68	7.553,68	7.553,68	0,00	2.446,32
1	165	16000	01	Seguretat Social.	13.500,00	0,00	13.500,00	12.927,59	12.927,59	12.927,59	0,00	572,41
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
1	165			Enllumenat públic.	118.500,00	0,00	118.500,00	82.000,93	82.000,93	76.326,67	5.674,26	36.499,07
1	171	13000	01	Retribucions bàsiques.	35.000,00	0,00	35.000,00	35.067,90	35.067,90	35.067,90	0,00	-67,90
1	171	13001	01	Hores extraordinàries	2.100,00	0,00	2.100,00	3.191,12	3.191,12	3.191,12	0,00	-1.091,12
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	3.065,60	3.065,60	3.065,60	0,00	-401,43
1	171	16000	01	Seguretat Social.	13.800,00	0,00	13.800,00	14.008,11	14.008,11	14.008,11	0,00	-208,11
1	171	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	123,92	738,28	862,20	945,19	945,19	945,19	0,00	-82,99
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
1	171			Parcs i jardins.	78.081,03	33.045,34	111.126,37	110.110,76	110.110,76	107.135,09	2.975,67	1.015,61
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			Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	221	16200	01	FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.000,00	0,00	5.000,00	4.553,61	4.553,61	4.553,61	0,00	446,39
1	221	16204	01	ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	6.863,95	6.863,95	6.863,95	0,00	-1.863,95
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	27.284,75	27.284,75	27.284,75	0,00	5.715,25
1	221			Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.	47.500,00	0,00	47.500,00	43.592,15	43.592,15	43.364,79	227,36	3.907,85
1	2311	13000	01	Retribucions bàsiques.	33.200,00	0,00	33.200,00	33.982,48	33.982,48	33.982,48	0,00	-782,48
1	2311	13003	01	Laboral	3.300,00	0,00	3.300,00	3.535,66	3.535,66	3.535,66	0,00	-235,66
1	2311	16000	01	Seguretat Social.	12.800,00	0,00	12.800,00	11.155,16	11.155,16	11.155,16	0,00	1.644,84
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	56.220,16	56.220,16	48.875,91	7.344,25	1.079,84
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			Assistència social primària: administració general	112.900,00	0,00	112.900,00	107.724,12	107.724,12	100.274,27	7.449,85	5.175,88
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	16.035,59	16.035,59	14.381,44	1.654,15	13.964,41

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
1	2312			Assistència social primària: acció social	91.410,00	4.159,02	95.569,02	84.223,79	84.223,79	78.758,13	5.465,66	11.345,23
1	2313	13000	01	Retribucions bàsiques.	69.300,00	0,00	69.300,00	66.652,49	66.652,49	66.652,49	0,00	2.647,51
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	15.066,01	15.066,01	15.066,01	0,00	733,99
1	2313	13102	01	Treballadores familiars temporals	68.500,00	0,00	68.500,00	82.163,46	82.163,46	82.163,46	0,00	-13.663,46
1	2313	16000	01	Seguretat Social.	48.500,00	0,00	48.500,00	42.413,35	42.413,35	42.413,35	0,00	6.086,65
1	2313	21211	01	Habitatges tutelats	3.000,00	0,00	3.000,00	1.085,95	1.085,95	973,35	112,60	1.914,05
1	2313	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	4.000,00	0,00	4.000,00	483,05	483,05	297,10	185,95	3.516,95
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	279,65	279,65	279,65	0,00	220,35
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
1	2313			Assistència social primària: assistència a persones dependents	379.350,00	105.000,00	484.350,00	488.696,64	488.696,64	485.408,47	3.288,17	-4.346,64
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	4.545,96	4.545,96	3.788,30	757,66	54,04
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
1	311			Protecció de la salubritat pública.	11.600,00	0,00	11.600,00	11.705,36	11.705,36	10.947,70	757,66	-105,36
1	312	13000	01	SOUS I TRIENIS, NETEJADORA	15.000,00	0,00	15.000,00	16.173,56	16.173,56	16.173,56	0,00	-1.173,56
1	312	13003	01	Laboral	3.200,00	0,00	3.200,00	3.038,56	3.038,56	3.038,56	0,00	161,44
1	312	13106	01	AUXILIAR ADMINISTRATIU CENTRE SANITARI	17.500,00	0,00	17.500,00	17.954,76	17.954,76	17.954,76	0,00	-454,76

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	10.489,73	10.489,73	10.489,73	0,00	2.010,27
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
1	312			Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.	52.510,00	0,00	52.510,00	51.878,00	51.878,00	51.413,38	464,62	632,00
1	320	13000	01	Retribucions bàsiques.	153.000,00	0,00	153.000,00	154.885,91	154.885,91	154.885,91	0,00	-1.885,91
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	12.850,75	12.850,75	12.850,75	0,00	-850,75
1	320	13107	01	Tècniques especialistes	11.300,00	0,00	11.300,00	10.309,73	10.309,73	10.309,73	0,00	990,27
1	320	13108	01	Auxiliar de suport	9.100,00	0,00	9.100,00	13.968,56	13.968,56	13.911,56	57,00	-4.868,56
1	320	16000	01	Seguretat Social.	59.000,00	0,00	59.000,00	57.274,17	57.274,17	57.274,17	0,00	1.725,83
1	320			Administració general d'educació.	244.500,00	0,00	244.500,00	249.289,12	249.289,12	249.232,12	57,00	-4.789,12
1	323	13000	01	Retribucions bàsiques.	27.800,00	0,00	27.800,00	29.607,58	29.607,58	29.607,58	0,00	-1.807,58
1	323	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	1.607,19	1.607,19	1.607,19	0,00	-7,19
1	323	13100	01	netejadors laborals temporals	26.000,00	0,00	26.000,00	25.178,67	25.178,67	25.178,67	0,00	821,33
1	323	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	1.947,15	1.947,15	2.651,48	2.651,48	2.651,48	0,00	-704,33
1	323	16000	01	Seguretat Social.	18.500,00	0,00	18.500,00	12.511,03	12.511,03	12.511,03	0,00	5.988,97
1	323	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	330,31	330,31	465,34	465,34	465,34	0,00	-135,03
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	4.500,00	4.500,00	3.600,00	900,00	0,00
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 utilatge	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
1	323			Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primàr	162.820,00	9.459,09	172.279,09	165.051,56	165.051,56	157.014,11	8.037,45	7.227,53
1	3321	13003	01	Laboral	1.100,00	0,00	1.100,00	1.157,11	1.157,11	1.157,11	0,00	-57,11
1	3321	13110	01	Bibliotecària-arxivera	13.500,00	0,00	13.500,00	13.182,62	13.182,62	13.182,62	0,00	317,38
1	3321	16000	01	Seguretat Social.	5.000,00	0,00	5.000,00	4.767,81	4.767,81	4.767,81	0,00	232,19
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
1	3321			Biblioteques públiques.	22.900,00	2.168,40	25.068,40	21.478,14	21.478,14	21.358,78	119,36	3.590,26
1	3322	13003	01	Laboral	400,00	0,00	400,00	771,45	771,45	771,45	0,00	-371,45
1	3322	13110	01	Bibliotecària-arxivera	9.000,00	0,00	9.000,00	8.788,38	8.788,38	8.788,38	0,00	211,62
1	3322	16000	01	Seguretat Social.	3.500,00	0,00	3.500,00	3.178,52	3.178,52	3.178,52	0,00	321,48
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
1	3322			Arxius.	16.600,00	1.936,00	18.536,00	12.738,35	12.738,35	12.738,35	0,00	5.797,65
1	3331	13000	01	Retribucions bàsiques.	17.500,00	0,00	17.500,00	17.630,64	17.630,64	17.630,64	0,00	-130,64
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	2.410,66	2.410,66	2.410,66	0,00	-10,66

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	6.246,73	6.246,73	6.246,73	0,00	53,27
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
1	3331			Son Tugores	58.410,00	955,00	59.365,00	70.017,76	70.017,76	65.562,98	4.454,78	-10.652,76
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
1	3332			Teatre	21.700,00	0,00	21.700,00	23.144,47	23.144,47	20.368,01	2.776,46	-1.444,47
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	15.440,90	0,00	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	28.341,81	28.341,81	21.749,99	6.591,82	658,19
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	4.960,00	4.960,00	3.968,00	992,00	0,00
1	334	48913	01	Conveni Banda de Música	13.750,00	0,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00	11.000,00	2.750,00	0,00
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	3.900,00	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00
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
1	334			Promoció cultural.	149.369,02	26.536,14	175.905,16	177.605,03	177.605,03	146.279,08	31.325,95	-1.699,87
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
1	336			Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.	11.250,00	7.779,10	19.029,10	11.653,58	11.653,58	11.653,58	0,00	7.375,52
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
1	337			Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	31.500,00	0,00	31.500,00	12.223,98	12.223,98	11.219,22	1.004,76	19.276,02
1	338	22609	01	FESTES POPULARS	67.000,00	15.000,00	82.000,00	83.458,38	83.458,38	82.911,98	546,40	-1.458,38
1	338	48901	01	Subvencions	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	5.947,60	1.052,40	0,00
1	338			Festes populars i celebracions.	74.000,00	15.000,00	89.000,00	90.458,38	90.458,38	88.859,58	1.598,80	-1.458,38

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	51.400,30	51.400,30	50.084,47	1.315,83	-0,30
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			Promoció i foment de l'esport.	125.200,00	10.000,00	135.200,00	122.981,96	122.981,96	121.666,13	1.315,83	12.218,04
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	1.607,10	1.607,10	1.607,10	0,00	-7,10
1	342	13102	01	Laboral temporal SOIB	0,00	2.232,12	2.232,12	2.312,97	2.312,97	2.312,97	0,00	-80,85
1	342	13111	01	NETEJADORA TEMPORAL	13.000,00	0,00	13.000,00	15.465,10	15.465,10	15.465,10	0,00	-2.465,10
1	342	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	12.000,00	0,00	12.000,00	12.708,89	12.708,89	12.708,89	0,00	-708,89
1	342	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	0,00	388,63	388,63	372,64	372,64	372,64	0,00	15,99
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	4.298,49	0,00	-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	498.812,22	498.812,22	436.222,46	62.589,76	68.334,85
1	430	13003	01	Laboral	1.600,00	0,00	1.600,00	1.401,12	1.401,12	1.401,12	0,00	198,88
1	430	13102	01	Laboral temporal SOIB - AODL	27.000,00	0,00	27.000,00	27.066,78	27.066,78	27.066,78	0,00	-66,78
1	430	16002	01	Seguretat Social Laborals SOIB	9.500,00	1.501,29	11.001,29	10.765,00	10.765,00	10.765,00	0,00	236,29
1	430			Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes emp	38.100,00	1.501,29	39.601,29	39.232,90	39.232,90	39.232,90	0,00	368,39
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 (M&R)	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	47.562,63	47.562,63	47.562,63	0,00	1.137,37
1	912	16000	01	Seguretat Social.	16.000,00	0,00	16.000,00	11.128,30	11.128,30	11.128,30	0,00	4.871,70
1	912	23300	01	ALTRES INDEMNITZACIONS	30.000,00	0,00	30.000,00	34.691,99	34.691,99	34.691,99	0,00	-4.691,99
1	912			Òrgans de govern.	94.700,00	0,00	94.700,00	93.382,92	93.382,92	93.382,92	0,00	1.317,08
1	920	12001	01	SOUS I P. EXTR. (A2, SECRETARI-INTERVENTOR)	14.000,00	0,00	14.000,00	13.714,82	13.714,82	13.714,82	0,00	285,18
1	920	12003	01	SOUS I P. EXTR. (C1, ADMINISTRATIVA)	11.000,00	0,00	11.000,00	11.140,09	11.140,09	11.140,09	0,00	-140,09

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	12004	01	SOUS I P. EXTR.(C2, AUXILIARS ADMINISTRATIUS)	37.000,00	0,00	37.000,00	34.008,11	34.008,11	34.008,11	0,00	2.991,89
1	920	12005	01	SOUS I P. EXTR.(E, ORDENANÇA-NOTIFICADOR)	9.000,00	0,00	9.000,00	8.159,95	8.159,95	8.159,95	0,00	840,05
1	920	12006	01	TRIENNIS GRUPS A2, C1 C2 i E	17.000,00	0,00	17.000,00	15.811,90	15.811,90	15.811,90	0,00	1.188,10
1	920	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ A2, C1 C2 i E	47.000,00	0,00	47.000,00	43.521,92	43.521,92	43.521,92	0,00	3.478,08
1	920	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS A2 C1 C2 i E	50.000,00	0,00	50.000,00	46.904,78	46.904,78	46.904,78	0,00	3.095,22
1	920	12103	01	INTEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA	5.000,00	0,00	5.000,00	4.294,55	4.294,55	4.294,55	0,00	705,45
1	920	12104	01	Carrera professional	22.000,00	0,00	22.000,00	19.742,17	19.742,17	19.742,17	0,00	2.257,83
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	7.322,37	7.322,37	7.322,37	0,00	2.677,63
1	920	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS A2 C1 C2 i E	1.200,00	0,00	1.200,00	2.186,00	2.186,00	2.186,00	0,00	-986,00
1	920	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	68.000,00	0,00	68.000,00	55.776,59	55.776,59	55.776,59	0,00	12.223,41
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	9.528,61	9.528,61	9.528,61	0,00	-1.528,61
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	42.383,18	42.383,18	39.257,14	3.126,04	-4.383,18
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	323,86	323,86	323,86	0,00	676,14
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	3.036,05	3.036,05	1.295,42	1.740,63	59,94
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
1	920			Administració general.	529.098,07	-28.140,27	500.957,80	449.778,04	449.778,04	424.276,72	25.501,32	51.179,76
1	922	13000	01	SOUS I TRIENNIS, NETEJADORA	100,00	0,00	100,00	2.731,05	2.731,05	2.731,05	0,00	-2.631,05
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	8.074,20	8.074,20	8.074,20	0,00	-3.574,20
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
1	922			Coordinació i organització institucional de les entitats locals.	32.759,82	0,00	32.759,82	38.138,38	38.138,38	38.035,82	102,56	-5.378,56
1	923	13003	01	Laboral	900,00	0,00	900,00	843,76	843,76	843,76	0,00	56,24
1	923	13102	01	SOUS I TRIENNIS, SECRETARIA JUTJAT DE PAU	6.000,00	0,00	6.000,00	5.773,12	5.773,12	5.773,12	0,00	226,88
1	923	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	2.300,00	0,00	2.300,00	2.249,21	2.249,21	2.249,21	0,00	50,79
1	923			Informació bàsica i estadística.	9.200,00	0,00	9.200,00	8.866,09	8.866,09	8.866,09	0,00	333,91
1	925	13101	01	SOUS, AUXILIAR ADMINISTRATIU TEMPORAL	100,00	0,00	100,00	20.531,92	20.531,92	20.531,92	0,00	-20.431,92
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	2.006,32	2.006,32	2.006,32	0,00	-1.906,32
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
1	925			Atenció als ciutadans.	22.070,84	0,00	22.070,84	25.714,18	25.714,18	25.714,18	0,00	-3.643,34
1	931	12000	01	SOU INTERVENCIÓ	16.000,00	0,00	16.000,00	15.596,72	15.596,72	15.596,72	0,00	403,28

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	10.387,30	10.387,30	10.387,30	0,00	112,70
1	931	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC	13.000,00	0,00	13.000,00	12.921,75	12.921,75	12.921,75	0,00	78,25
1	931	12103	01	INDEMNITZACIÓ RESIDÈNCIA	1.200,00	0,00	1.200,00	1.172,40	1.172,40	1.172,40	0,00	27,60
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	1.098,20	1.098,20	1.098,20	0,00	1,80
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	13.409,09	13.409,09	13.409,09	0,00	-409,09
1	931	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	5.529,39	0,00	5.529,39	5.778,52	5.778,52	5.778,52	0,00	-249,13
1	931			Política econòmica i fiscal.	78.295,17	0,00	78.295,17	79.650,26	79.650,26	79.650,26	0,00	-1.355,09
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	68.845,90	68.845,90	54.480,11	14.365,79	41.154,10
1	932			Gestió del sistema tributari.	134.000,00	-20.000,00	114.000,00	68.941,10	68.941,10	54.575,31	14.365,79	45.058,90
1	934	12003	01	SOUS I P. EXTR. (C1, TRESORER)	10.700,00	0,00	10.700,00	10.504,08	10.504,08	10.504,08	0,00	195,92
1	934	12004	01	SOUS I P. EXTR. (C2, AUXILIAR ADMINISTRATIVA)	9.200,00	0,00	9.200,00	8.903,45	8.903,45	8.903,45	0,00	296,55
1	934	12006	01	TRIENNIS, GRUPS C1 i C2	4.500,00	0,00	4.500,00	4.102,94	4.102,94	4.102,94	0,00	397,06
1	934	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ, GRUPS C1 i C2	13.700,00	0,00	13.700,00	13.458,36	13.458,36	13.458,36	0,00	241,64
1	934	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC, GRUPS C1 i C2	18.800,00	0,00	18.800,00	18.470,86	18.470,86	18.470,86	0,00	329,14
1	934	12103	01	INDEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	1.250,84	1.250,84	1.250,84	0,00	349,16
1	934	12104	01	Carrera professional	7.000,00	0,00	7.000,00	6.696,37	6.696,37	6.696,37	0,00	303,63
1	934	15000	01	PRODUCTIVITAT, GRUPS C1 i C2	1.600,00	0,00	1.600,00	2.037,71	2.037,71	2.037,71	0,00	-437,71
1	934	15100	01	GRATIFICACIONS, GRUPS C1 i C2	1.200,00	0,00	1.200,00	2.756,62	2.756,62	2.756,62	0,00	-1.556,62
1	934	16000	01	SEGURETAT SOCIAL	18.000,00	0,00	18.000,00	17.737,66	17.737,66	17.737,66	0,00	262,34
1	934	22606	01	CURSOS FORMACIÓ	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	934			Gestió del deute i de la tresoreria.	86.800,00	0,00	86.800,00	85.918,89	85.918,89	85.918,89	0,00	881,11
1	942	46300	01	MANCOMUNITAT DES RAIGUER	22.000,00	0,00	22.000,00	20.571,37	20.571,37	19.984,38	586,99	1.428,63
1	942			Transferències a entitats locals territorials.	22.000,00	0,00	22.000,00	20.571,37	20.571,37	19.984,38	586,99	1.428,63

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	5.033.186,61	5.023.702,63	4.733.507,04	290.195,59	358.551,03
				TOTAL	4.808.191,17	574.062,49	5.382.253,66	5.033.186,61	5.023.702,63	4.733.507,04	290.195,59	358.551,03



PRESSUPOST GENERAL 2021

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2020

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

(Segons l'estat d'ingressos i despeses comptabilitzades amb data 1 de febrer de 2021)



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

Exercici Comptable: 2020

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	19.000,00	0,00	19.000,00	16.735,00	0,00	0,00	16.735,00	16.735,00	0,00	-2.265,00
1	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	1.155.715,82	6.516,71	0,00	1.149.199,11	1.149.199,11	0,00	-220.800,89
1	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	323.000,00	0,00	323.000,00	214.942,18	443,70	0,00	214.498,48	214.498,48	0,00	-108.501,52
1	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	115.000,00	0,00	115.000,00	85.710,61	633,94	0,00	85.076,67	85.076,67	0,00	-29.923,33
1	11	Impostos sobre el capital.	1.827.000,00	0,00	1.827.000,00	1.473.103,61	7.594,35	0,00	1.465.509,26	1.465.509,26	0,00	-361.490,74
1	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	50.000,00	0,00	50.000,00	35.949,17	0,00	0,00	35.949,17	35.949,17	0,00	-14.050,83
1	13	Impost sobre les activitats econòmiques.	50.000,00	0,00	50.000,00	35.949,17	0,00	0,00	35.949,17	35.949,17	0,00	-14.050,83
1	29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i	250.000,00	0,00	250.000,00	353.057,38	0,00	0,00	353.057,38	293.479,52	59.577,86	103.057,38
1	29100	Impost sobre despeses sumptuàries (vedats de	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	36,06	0,00	-36,06	-36,06	0,00	-1.136,06
1	29	Altres impostos indirectes.	251.100,00	0,00	251.100,00	353.057,38	36,06	0,00	353.021,32	293.443,46	59.577,86	101.921,32
1	30201	Servei de recollida d'escombraries.	326.000,00	0,00	326.000,00	295.726,27	1.784,60	0,00	293.941,67	293.704,23	237,44	-32.058,33
1	30901	Cementeri, padró conservació	7.900,00	0,00	7.900,00	114,50	12,00	0,00	102,50	102,50	0,00	-7.797,50
1	30903	Cementeri, concessions	400,00	0,00	400,00	450,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	50,00
1	30904	Cementeri, inhumacions	2.000,00	0,00	2.000,00	2.446,07	0,00	0,00	2.446,07	2.446,07	0,00	446,07
1	30905	Cementeri, transmissions	400,00	0,00	400,00	420,70	0,00	0,00	420,70	420,70	0,00	20,70
1	30	Taxes per la prestació de serveis públics bàs	336.700,00	0,00	336.700,00	299.157,54	1.796,60	0,00	297.360,94	297.123,50	237,44	-39.339,06
1	31102	Habitatges tutelats per a persones majors	45.000,00	0,00	45.000,00	45.501,28	0,00	0,00	45.501,28	45.501,28	0,00	501,28
1	31103	Teleassistència domiciliària	10.000,00	0,00	10.000,00	7.932,00	504,00	0,00	7.428,00	7.428,00	0,00	-2.572,00
1	31302	Cursets de natació i piscina	17.000,00	0,00	17.000,00	5.639,00	0,00	0,00	5.639,00	5.639,00	0,00	-11.361,00
1	31	Taxes per la prestació de serveis públics de	72.000,00	0,00	72.000,00	59.072,28	504,00	0,00	58.568,28	58.568,28	0,00	-13.431,72
1	32101	Llicències urbanístiques.	45.000,00	0,00	45.000,00	24.824,30	0,00	0,00	24.824,30	24.824,30	0,00	-20.175,70
1	32501	Expedició de documents.	8.000,00	0,00	8.000,00	7.113,23	78,00	0,00	7.035,23	7.035,23	0,00	-964,77
1	32601	Retirada de vehicles i objectes de la via púb	200,00	0,00	200,00	1.960,00	0,00	0,00	1.960,00	1.960,00	0,00	1.760,00
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	0,00	0,00	1.265,00	1.265,00	0,00	-135,00
1	32903	Llicències connexió aigua	2.500,00	0,00	2.500,00	1.955,00	0,00	0,00	1.955,00	1.955,00	0,00	-545,00
1	32904	Senyalització	100,00	0,00	100,00	20,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	-80,00

Exercici Comptable: 2020

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	32906	Llicències de publicitat dinàmica	300,00	0,00	300,00	60,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	-240,00
1	32	Taxes per la realització d'activitats de comp	57.600,00	0,00	57.600,00	37.197,53	78,00	0,00	37.119,53	37.119,53	0,00	-20.480,47
1	33101	Entrada de vehicles.	1.700,00	0,00	1.700,00	6,02	0,00	0,00	6,02	6,02	0,00	-1.693,98
1	33201	Ocupació subòl, sòl i vol	47.000,00	0,00	47.000,00	45.994,04	0,00	0,00	45.994,04	45.994,04	0,00	-1.005,96
1	33501	Taules i cadires	5.500,00	0,00	5.500,00	72,00	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00	-5.428,00
1	33502	Filmació i productes audiovisuals	100,00	0,00	100,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	500,00
1	33601	Materials d'obra i altres	8.000,00	0,00	8.000,00	18.890,98	0,00	0,00	18.890,98	18.890,98	0,00	10.890,98
1	33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	25.000,00	0,00	25.000,00	23.231,94	0,00	0,00	23.231,94	23.231,94	0,00	-1.768,06
1	33901	Mercats i parades	20.000,00	0,00	20.000,00	12.178,75	424,84	0,00	11.753,91	8.635,55	3.118,36	-8.246,09
1	33902	Guals permanents	11.800,00	0,00	11.800,00	82,60	0,00	0,00	82,60	82,60	0,00	-11.717,40
1	33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.000,00	0,00	1.000,00	1.658,50	480,50	0,00	1.178,00	1.178,00	0,00	178,00
1	33904	Ús d'espais en poliesportiu municipal	500,00	0,00	500,00	2.914,93	0,00	0,00	2.914,93	2.914,93	0,00	2.414,93
1	33	Taxes per la utilització privativa o l'aprofi	120.600,00	0,00	120.600,00	105.629,76	905,34	0,00	104.724,42	101.606,06	3.118,36	-15.875,58
1	34101	Menjar a domicili	19.000,00	0,00	19.000,00	20.429,75	299,00	0,00	20.130,75	20.130,75	0,00	1.130,75
1	34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	110.000,00	0,00	110.000,00	50.344,25	3.583,75	0,00	46.760,50	46.760,50	0,00	-63.239,50
1	34401	Entrades a museus, exposicions, espectacles.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.792,00	0,00	0,00	1.792,00	1.792,00	0,00	-208,00
1	34901	Vendes diverses	100,00	0,00	100,00	115,00	0,00	0,00	115,00	115,00	0,00	15,00
1	34902	Cursets diversos	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	34903	Cesssió carpes, taules i cadires	1.000,00	0,00	1.000,00	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	-700,00
1	34904	Plaques números immobles vies urbanes	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	34905	Servei de ludoteca i família	500,00	0,00	500,00	378,40	0,00	0,00	378,40	378,40	0,00	-121,60
1	34	Preus públics.	132.800,00	0,00	132.800,00	73.359,40	3.882,75	0,00	69.476,65	69.476,65	0,00	-63.323,35
1	36001	Altres vendes	1.000,00	0,00	1.000,00	781,28	0,00	0,00	781,28	781,28	0,00	-218,72
1	36002	Vendes per bosses vermelles	4.000,00	0,00	4.000,00	2.401,20	0,00	0,00	2.401,20	2.401,20	0,00	-1.598,80
1	36	Vendes.	5.000,00	0,00	5.000,00	3.182,48	0,00	0,00	3.182,48	3.182,48	0,00	-1.817,52
1	38902	Altres reintegraments d'operacions corrents.	100,00	0,00	100,00	3.196,30	0,00	0,00	3.196,30	3.196,30	0,00	3.096,30
1	38	Reintegraments d'operacions corrents.	100,00	0,00	100,00	3.196,30	0,00	0,00	3.196,30	3.196,30	0,00	3.096,30

Exercici Comptable: 2020

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	39100	Multes per infraccions urbanístiques.	20.000,00	0,00	20.000,00	9.877,41	0,00	0,00	9.877,41	9.877,41	0,00	-10.122,59
1	39120	Multes per infraccions trànsit i circulació	35.000,00	0,00	35.000,00	4.204,60	100,34	0,00	4.104,26	4.104,26	0,00	-30.895,74
1	39190	Altres multes i sancions.	5.000,00	0,00	5.000,00	12.817,04	0,00	0,00	12.817,04	9.277,04	3.540,00	7.817,04
1	39211	Recàrrec de constrenyiment.	14.000,00	0,00	14.000,00	12.461,46	294,25	0,00	12.167,21	12.167,21	0,00	-1.832,79
1	39300	Interessos de demora.	12.000,00	0,00	12.000,00	6.715,59	217,42	0,00	6.498,17	6.498,17	0,00	-5.501,83
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.	8.000,00	38.270,61	46.270,61	78.289,00	0,00	12.164,61	66.124,39	63.423,69	2.700,70	19.853,78
1	39902	Altres ingressos diversos.	0,00	0,00	0,00	26.272,98	0,00	0,00	26.272,98	26.272,98	0,00	26.272,98
1	39	Altres ingressos.	94.100,00	38.270,61	132.370,61	150.638,08	612,01	12.164,61	137.861,46	131.620,76	6.240,70	5.490,85
1	42000	Participació en els tributs de l'Estat.	1.155.000,00	0,00	1.155.000,00	1.155.291,36	0,00	0,00	1.155.291,36	1.155.291,36	0,00	291,36
1	42001	Estimació liquidació definitiva PIE exercicis	100,00	0,00	100,00	25.313,02	0,00	0,00	25.313,02	25.313,02	0,00	25.213,02
1	42090	Min. Justícia - Mateniment jutjats de pau	2.000,00	0,00	2.000,00	2.004,00	0,00	0,00	2.004,00	2.004,00	0,00	4,00
1	42093	Min. Presidència - Pacte Violència Gènere	0,00	1.421,47	1.421,47	1.421,47	0,00	0,00	1.421,47	1.421,47	0,00	0,00
1	42101	INE. Compensació actualització cens població	100,00	0,00	100,00	98,05	0,00	0,00	98,05	98,05	0,00	-1,95
1	42	De l'Administració de l'Estat.	1.157.200,00	1.421,47	1.158.621,47	1.184.127,90	0,00	0,00	1.184.127,90	1.184.127,90	0,00	25.506,43
1	45001	Fons autonòmic de cooperació local	160.000,00	0,00	160.000,00	161.168,09	0,00	0,00	161.168,09	161.168,09	0,00	1.168,09
1	45030	C. Educació (EI Es Nieró)	50.000,00	0,00	50.000,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	-2.000,00
1	45050	SOIB - Visibles	35.500,00	0,00	35.500,00	32.841,35	1.183,96	0,00	31.657,39	31.657,39	0,00	-3.842,61
1	45052	SOIB - AODL	100,00	27.045,54	27.145,54	27.045,54	0,00	0,00	27.045,54	27.045,54	0,00	-100,00
1	45054	SOIB - Joves Qualificats	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	45056	SOIB - Reactiva	0,00	12.650,00	12.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.650,00
1	45060	C. Admin. Pub. - Fons Seguretat Pública	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00
1	45080	DGPL - Foment ús llengua catalana	0,00	3.978,00	3.978,00	3.168,00	0,00	0,00	3.168,00	3.168,00	0,00	-810,00
1	45100	Conveni IB-Salut - Unitat Sanitària	28.000,00	0,00	28.000,00	31.756,65	0,00	0,00	31.756,65	31.756,65	0,00	3.756,65
1	45103	Institut Balear de la Dona	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
1	45	De comunitats autònomes.	293.200,00	43.673,54	336.873,54	306.479,63	1.183,96	0,00	305.295,67	305.295,67	0,00	-31.577,87
1	46101	IMAS - Habitatges tutelats persones majors	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.000,00
1	46102	IMAS - UGN extraordinari per COVID	9.138,39	9.138,39	18.276,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.276,78
1	46103	IMAS - SSCB extraordinari per COVID	0,00	22.292,27	22.292,27	22.292,27	0,00	0,00	22.292,27	22.292,27	0,00	0,00

Exercici Comptable: 2020

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	46104	IMAS - Serveis Socials Comunitaris Bàsics	109.493,87	0,00	109.493,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.493,87
1	46105	IMAS - UGN i Suport Psicosocial	10.240,66	0,00	10.240,66	0,00	145,08	0,00	-145,08	-145,08	0,00	-10.385,74
1	46107	CIM, projectes culturals	0,00	12.929,45	12.929,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.929,45
1	46108	CIM - Organització arxiu	0,00	2.399,94	2.399,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.399,94
1	46112	CIM - CACIM	13.750,00	5.900,54	19.650,54	2.770,54	0,00	0,00	2.770,54	2.770,54	0,00	-16.880,00
1	46114	CIM - Esdeveniments gran repercusió turística	10.000,00	5.181,70	15.181,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.181,70
1	46115	CIM - Promoure la igualtat	0,00	4.912,60	4.912,60	4.912,60	0,00	0,00	4.912,60	4.912,60	0,00	0,00
1	46117	CIM - Accions dirigides a joventut	0,00	3.872,00	3.872,00	3.872,00	0,00	0,00	3.872,00	3.872,00	0,00	0,00
1	46122	CIM - PAESC (Comptabilitat energètica)	18.100,00	0,00	18.100,00	16.446,32	0,00	0,00	16.446,32	16.446,32	0,00	-1.653,68
1	46123	CIM - Recuperació espais arqueològics	0,00	11.838,64	11.838,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.838,64
1	46	D'entitats locals.	193.722,92	78.465,53	272.188,45	50.293,73	145,08	0,00	50.148,65	50.148,65	0,00	-222.039,80
1	47001	D'empreses privades.	10.000,00	0,00	10.000,00	42.667,62	0,00	0,00	42.667,62	42.667,62	0,00	32.667,62
1	47	D'empreses privades.	10.000,00	0,00	10.000,00	42.667,62	0,00	0,00	42.667,62	42.667,62	0,00	32.667,62
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	52	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
1	54101	Lloguer bar restaurant del poliesportiu	12.000,00	0,00	12.000,00	4.390,32	0,00	0,00	4.390,32	2.490,32	1.900,00	-7.609,68
1	54102	Lloguer terreny torre telecomunicacions	4.000,00	0,00	4.000,00	2.537,96	0,00	0,00	2.537,96	2.537,96	0,00	-1.462,04
1	54103	Lloguer bar centre sanitari	9.600,00	0,00	9.600,00	6.974,67	0,00	0,00	6.974,67	6.974,67	0,00	-2.625,33
1	54104	Arrendament bar-quiosc del poliesportiu	0,00	0,00	0,00	1.363,63	0,00	0,00	1.363,63	1.363,63	0,00	1.363,63
1	54201	Arrendaments de finques rústiques.	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
1	54202	Lloguer Centre s'Olivaret	9.600,00	0,00	9.600,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	-7.200,00
1	54	Rendes de béns immobles.	35.250,00	0,00	35.250,00	17.666,58	0,00	0,00	17.666,58	15.766,58	1.900,00	-17.583,42
1	55001	Canon concessió servei d'aigua	8.000,00	0,00	8.000,00	8.257,74	0,00	0,00	8.257,74	5.028,65	3.229,09	257,74
1	55003	Canon gestió quiosc Son Tugores	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00
1	55	Productes de concessions i aprofitaments espe	12.100,00	0,00	12.100,00	8.257,74	0,00	0,00	8.257,74	5.028,65	3.229,09	-3.842,26
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

Exercici Comptable: 2020

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	75	De comunitats autònomes.	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	76104	CIM - Obres de competència municipal (OCM)	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
1	76105	CIM - Millora d'instal·lacions esportives	0,00	0,00	0,00	36.162,07	0,00	0,00	36.162,07	36.162,07	0,00	36.162,07
1	76107	CIM - Fons inversions per equipaments cultura	0,00	9.600,71	9.600,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.600,71
1	76	D'entitats locals.	150.000,00	9.600,71	159.600,71	186.162,07	0,00	0,00	186.162,07	186.162,07	0,00	26.561,36
1	79401	Mallorca Rural - Programa LEADER	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00
1	79	De l'exterior.	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00
1	87000	Per a despeses generals.	0,00	470.305,57	470.305,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-470.305,57
1	87	Romanent de tresoreria.	0,00	470.305,57	470.305,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-470.305,57
1		AJUNTAMENT D'ALARO	4.832.872,92	641.737,43	5.474.610,35	4.396.472,79	16.738,15	12.164,61	4.367.570,03	4.293.266,58	74.303,45	-1.107.040,32
		TOTAL	4.832.872,92	641.737,43	5.474.610,35	4.396.472,79	16.738,15	12.164,61	4.367.570,03	4.293.266,58	74.303,45	-1.107.040,32

Exercici Comptable: 2020

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	INVERSIONS POLICIA	1.000,00	0,00	1.000,00	699,13	699,13	699,13	0,00	300,87
1	132			Seguretat i ordre públic.	602.600,00	-26.795,21	575.804,79	494.415,49	494.415,49	493.114,95	1.300,54	81.389,30
1	133	22199	01	SENYALITZACIÓ TRÀNSIT	7.000,00	-3.000,00	4.000,00	5.454,48	5.454,48	3.921,41	1.533,07	-1.454,48
1	133	22704	01	SERVEIS DE GRUA	8.000,00	0,00	8.000,00	5.522,87	5.522,87	5.429,26	93,61	2.477,13
1	133	61901	01	MURS DE TANCAMENT I SOSTENIMENT SON POL	98.000,00	0,00	98.000,00	49.043,29	49.043,29	6.116,63	42.926,66	48.956,71
1	133	62300	01	RADAR PEDAGÒGIC	4.000,00	0,00	4.000,00	3.932,50	3.932,50	3.932,50	0,00	67,50
1	133			Ordenació del trànsit i de l'estacionament	117.000,00	-3.000,00	114.000,00	63.953,14	63.953,14	19.399,80	44.553,34	50.046,86
1	135	21000	01	INFRASTRUCTURES I BENS NATURALS	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	135	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILLATGE	3.500,00	0,00	3.500,00	3.108,28	3.108,28	3.108,28	0,00	391,72
1	135	21400	01	VEHICLES	1.800,00	0,00	1.800,00	3.222,76	3.222,76	2.485,48	737,28	-1.422,76
1	135	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	300,00	0,00	300,00	1.079,11	1.079,11	940,00	139,11	-779,11
1	135	22103	01	COMBUSTIBLE	1.000,00	0,00	1.000,00	1.277,24	1.277,24	1.086,73	190,51	-277,24
1	135	22104	01	VESTUARI	2.000,00	0,00	2.000,00	2.326,28	2.326,28	2.326,28	0,00	-326,28
1	135	22105	01	PRODUCTES ALIMENTARIS P. CIVIL	1.000,00	0,00	1.000,00	272,50	272,50	0,00	272,50	727,50
1	135	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	1.000,00	0,00	1.000,00	196,10	196,10	196,10	0,00	803,90
1	135	22199	01	MATERIALS	800,00	0,00	800,00	1.536,58	1.536,58	1.474,98	61,60	-736,58
1	135	22200	01	TELÈFON	1.000,00	0,00	1.000,00	1.532,20	1.532,20	1.532,20	0,00	-532,20
1	135	22400	01	ASSEGURANCES VEHICLES P. CIVIL	800,00	0,00	800,00	922,66	922,66	922,66	0,00	-122,66
1	135			Protecció civil.	13.500,00	0,00	13.500,00	15.473,71	15.473,71	14.072,71	1.401,00	-1.973,71
1	150	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	78.000,00	24.728,09	102.728,09	99.944,57	99.944,57	99.944,57	0,00	2.783,52
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 LABORALS	1.700,00	0,00	1.700,00	1.680,83	1.680,83	1.680,83	0,00	19,17
1	150	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	26.000,00	4.000,00	30.000,00	27.456,26	27.456,26	27.456,26	0,00	2.543,74
1	150	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00	0,00	1.000,00	2.710,32	2.710,32	2.446,54	263,78	-1.710,32
1	150	22706	01	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS (APARELLADORA)	8.000,00	16.000,00	24.000,00	24.458,94	24.458,94	20.537,33	3.921,61	-458,94
1	150	46300	01	APARELLADOR (MANCOMUNITAT)	16.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	150			Administració general d'habitatge i urbanisme.	130.800,00	28.728,09	159.528,09	156.250,92	156.250,92	152.065,53	4.185,39	3.277,17
1	151	22502	01	SUBROGACIÓ INSULAR DIS. URBANÍSTICA (ADT)	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Exercici Comptable: 2020

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	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
1	151	64002	01	REDACCIÓ DE PROJECTES	5.000,00	10.000,00	15.000,00	18.397,31	18.397,31	18.397,31	0,00	-3.397,31
1	151			Urbanisme: planejament, gestió, execució i disciplina urbanística	7.700,00	10.000,00	17.700,00	18.397,31	18.397,31	18.397,31	0,00	-697,31
1	1532	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	32.000,00	0,00	32.000,00	36.946,16	36.946,16	36.946,16	0,00	-4.946,16
1	1532	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	4.300,00	-1.500,00	2.800,00	2.377,50	2.377,50	2.377,50	0,00	422,50
1	1532	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
1	1532	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	4.000,00	0,00	4.000,00	4.007,20	4.007,20	4.007,20	0,00	-7,20
1	1532	13109	01	RETRIBUCIONS, PEONS TEMPORALS	14.000,00	0,00	14.000,00	9.570,01	9.570,01	9.570,01	0,00	4.429,99
1	1532	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	22.000,00	0,00	22.000,00	13.765,82	13.765,82	13.765,82	0,00	8.234,18
1	1532	21000	01	INFRAESTRUCTURES I BENS NATURALS	22.000,00	0,00	22.000,00	28.176,19	28.176,19	21.176,59	6.999,60	-6.176,19
1	1532	22199	01	MATERIALS	10.000,00	0,00	10.000,00	6.681,51	6.681,51	5.716,71	964,80	3.318,49
1	1532	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	367,74	367,74	367,74	0,00	32,26
1	1532	60001	01	ADQUISICIÓ SOLAR "ES MOLINÀS"	2.000,00	200,00	2.200,00	2.133,05	2.133,05	2.133,05	0,00	66,95
1	1532	61900	01	Inversions camins i carrers	0,00	157.755,29	157.755,29	126.389,94	28.394,39	28.394,39	0,00	129.360,90
1	1532	61901	01	MILLORA DE CAMINS I CARRERS (IFS 2018)	0,00	26.079,14	26.079,14	26.079,14	26.079,14	26.079,14	0,00	0,00
1	1532	61903	01	REHABILITACIÓ BARRI LOS DAMUNTS	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
1	1532			Pavimentació de vies públiques.	115.100,00	182.534,43	297.634,43	256.494,26	158.498,71	150.534,31	7.964,40	139.135,72
1	161	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA VIA PUBLICA	2.000,00	0,00	2.000,00	1.971,16	1.971,16	1.971,16	0,00	28,84
1	161			Proveïment domiciliari d'aigua potable.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.971,16	1.971,16	1.971,16	0,00	28,84
1	1621	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	25.000,00	0,00	25.000,00	30.906,26	30.906,26	30.906,26	0,00	-5.906,26
1	1621	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	1.700,00	0,00	1.700,00	2.362,50	2.362,50	2.362,50	0,00	-662,50
1	1621	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	2.900,00	0,00	2.900,00	512,50	512,50	512,50	0,00	2.387,50
1	1621	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	5.300,00	0,00	5.300,00	4.784,94	4.784,94	4.784,94	0,00	515,06
1	1621	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	12.000,00	0,00	12.000,00	5.883,05	5.883,05	5.883,05	0,00	6.116,95
1	1621	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.000,00	297,08	2.297,08	2.297,08	2.297,08	2.297,08	0,00	0,00
1	1621	21205	01	PARC VERD	5.000,00	0,00	5.000,00	4.810,90	4.810,90	4.104,26	706,64	189,10
1	1621	22199	01	MATERIALS	4.000,00	0,00	4.000,00	6.265,86	6.265,86	6.265,86	0,00	-2.265,86
1	1621	22200	01	TELÈFON	500,00	0,00	500,00	484,60	484,60	484,60	0,00	15,40

Exercici Comptable: 2020

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	22300	01	TRANSPORTS I TRACTAMENT RESIDUS	115.000,00	0,00	115.000,00	113.003,43	113.003,43	96.945,33	16.058,10	1.996,57
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	22608	01	CURSOS I FORMACIÓ	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1621	22704	01	CUSTÒDIA I AMPLIACIÓ OBERTURA PARC VERD	11.300,00	-3.500,00	7.800,00	7.296,55	7.296,55	6.355,06	941,49	503,45
1	1621	46300	01	RECOLLIDA RESIDUS URBANS (MANCOMUNITAT)	105.000,00	-30.000,00	75.000,00	51.263,49	51.263,49	41.219,82	10.043,67	23.736,51
1	1621			Recollida de residus.	290.400,00	-33.402,92	256.997,08	229.871,16	229.871,16	202.121,26	27.749,90	27.125,92
1	1623	46300	01	INCINERACIÓ RESIDUS (MANCOMUNITAT)	43.000,00	-1.000,00	42.000,00	37.876,40	37.876,40	31.913,85	5.962,55	4.123,60
1	1623			Tractament de residus.	43.000,00	-1.000,00	42.000,00	37.876,40	37.876,40	31.913,85	5.962,55	4.123,60
1	163	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	33.000,00	0,00	33.000,00	25.739,33	25.739,33	25.739,33	0,00	7.260,67
1	163	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	2.100,00	-500,00	1.600,00	835,00	835,00	835,00	0,00	765,00
1	163	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
1	163	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	1.700,00	0,00	1.700,00	3.673,26	3.673,26	3.673,26	0,00	-1.973,26
1	163	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	5.300,00	3.800,00	9.100,00	7.202,12	7.202,12	7.202,12	0,00	1.897,88
1	163	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	15.000,00	0,00	15.000,00	6.075,27	6.075,27	6.075,27	0,00	8.924,73
1	163	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.000,00	635,96	2.635,96	2.335,96	2.335,96	2.335,96	0,00	300,00
1	163	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILLATGE	2.000,00	0,00	2.000,00	471,51	471,51	471,51	0,00	1.528,49
1	163	21400	01	VEHICLES	5.500,00	0,00	5.500,00	5.519,97	5.519,97	4.525,11	994,86	-19,97
1	163	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1	163	22103	01	COMBUSTIBLE	6.000,00	0,00	6.000,00	4.852,85	4.852,85	4.179,82	673,03	1.147,15
1	163	22104	01	VESTUARI	3.000,00	0,00	3.000,00	3.215,60	3.215,60	2.974,81	240,79	-215,60
1	163	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	3.000,00	0,00	3.000,00	4.013,60	4.013,60	2.268,11	1.745,49	-1.013,60
1	163	22199	01	MATERIALS	2.000,00	0,00	2.000,00	3.095,57	3.095,57	2.956,79	138,78	-1.095,57
1	163	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	464,58	464,58	464,58	0,00	-64,58
1	163	22400	01	ASSEGURANCES VEHICLES BRIGADA	2.000,00	0,00	2.000,00	2.297,54	2.297,54	2.297,54	0,00	-297,54
1	163	22608	01	CURSOS I FORMACIÓ	2.000,00	-1.500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	163			Neteja viària.	87.000,00	2.435,96	89.435,96	69.792,16	69.792,16	65.999,21	3.792,95	19.643,80
1	164	21206	01	CEMENTERI	5.000,00	0,00	5.000,00	5.240,14	5.240,14	5.240,14	0,00	-240,14
1	164	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	500,00	0,00	500,00	449,87	449,87	449,87	0,00	50,13
1	164	22700	01	SERVEI NETEJA CEMENTIRI	3.700,00	0,00	3.700,00	4.878,72	4.878,72	4.576,22	302,50	-1.178,72

Exercici Comptable: 2020

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	22799	01	SERVEI FUNERÀRIA	3.600,00	0,00	3.600,00	3.679,68	3.679,68	0,00	3.679,68	-79,68
1	164	63200	01	INVERSIONS CEMENTIRI	3.200,00	1.000,00	4.200,00	5.589,63	5.589,63	5.589,63	0,00	-1.389,63
1	164			Cementiri i serveis funeraris.	16.000,00	1.000,00	17.000,00	19.838,04	19.838,04	15.855,86	3.982,18	-2.838,04
1	165	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	26.000,00	2.500,00	28.500,00	26.828,42	26.828,42	26.828,42	0,00	1.671,58
1	165	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	3.500,00	-2.500,00	1.000,00	175,00	175,00	175,00	0,00	825,00
1	165	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,04	5.500,04	5.500,04	0,00	-0,04
1	165	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	13.000,00	0,00	13.000,00	11.551,39	11.551,39	11.551,39	0,00	1.448,61
1	165	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA ENLLUMENAT PÚBLIC	35.000,00	-5.500,00	29.500,00	19.320,86	19.320,86	19.320,86	0,00	10.179,14
1	165	22112	01	MATERIAL ENLLUMENAT	12.000,00	0,00	12.000,00	15.239,77	15.239,77	8.971,17	6.268,60	-3.239,77
1	165	22200	01	TELÈFON	300,00	0,00	300,00	599,04	599,04	599,04	0,00	-299,04
1	165			Enllumenat públic.	95.300,00	-5.500,00	89.800,00	79.214,52	79.214,52	72.945,92	6.268,60	10.585,48
1	171	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	36.000,00	0,00	36.000,00	45.171,48	45.171,48	45.171,48	0,00	-9.171,48
1	171	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	1.500,00	0,00	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	400,00
1	171	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	6.000,00	0,00	6.000,00	6.050,00	6.050,00	6.050,00	0,00	-50,00
1	171	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	5.300,00	0,00	5.300,00	4.784,91	4.784,91	4.784,91	0,00	515,09
1	171	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	13.800,00	0,00	13.800,00	9.677,05	9.677,05	9.677,05	0,00	4.122,95
1	171	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.000,00	338,11	2.338,11	2.338,11	2.338,11	2.338,11	0,00	0,00
1	171	21000	01	INFRASTRUCTURES I BENS NATURALS	7.000,00	0,00	7.000,00	3.164,15	3.164,15	2.998,38	165,77	3.835,85
1	171	22101	01	SUBMINISTRAMENT 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	2.611,25	2.611,25	2.572,20	39,05	2.888,75
1	171	22200	01	TELÈFON	400,00	0,00	400,00	319,95	319,95	319,95	0,00	80,05
1	171	22799	01	MANTENIMENT PARC SON TUGORES	8.000,00	0,00	8.000,00	7.344,69	7.344,69	6.259,73	1.084,96	655,31
1	171	63301	01	INVERSIONS MAQUINARIA PARCS I JARDINS	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	221,99	221,99	221,99	0,00	778,01
1	171			Parcs i jardins.	87.600,00	-661,89	86.938,11	82.783,58	82.783,58	81.493,80	1.289,78	4.154,53
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 ADQUISIÓ, 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
1	1721			Protecció contra la contaminació acústica, lumínica i atmosfèrica	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Exercici Comptable: 2020

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	221	16200	01	FORMACIÓ I ESTUDIS DEL PERSONAL	5.500,00	0,00	5.500,00	3.085,19	3.085,19	3.085,19	0,00	2.414,81
1	221	16204	01	ACCIÓ SOCIAL	5.000,00	0,00	5.000,00	7.239,80	7.239,80	7.239,80	0,00	-2.239,80
1	221	16209	01	PREVENCIÓ SEGURETAT I SALUT LABORAL	4.500,00	0,00	4.500,00	3.891,57	3.891,57	3.891,57	0,00	608,43
1	221	16400	01	COMPLEMENT FAMILIAR	33.000,00	0,00	33.000,00	28.352,30	28.352,30	28.352,30	0,00	4.647,70
1	221			Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.	48.000,00	0,00	48.000,00	42.568,86	42.568,86	42.568,86	0,00	5.431,14
1	2311	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	35.500,00	24.000,00	59.500,00	57.504,50	57.504,50	57.504,50	0,00	1.995,50
1	2311	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	5.000,00	0,00	5.000,00	5.185,70	5.185,70	5.185,70	0,00	-185,70
1	2311	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	13.500,00	7.600,00	21.100,00	19.874,96	19.874,96	19.874,96	0,00	1.225,04
1	2311	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILITATGE	1.000,00	0,00	1.000,00	204,79	204,79	204,79	0,00	795,21
1	2311	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	500,00	0,00	500,00	686,14	686,14	686,14	0,00	-186,14
1	2311	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	2.500,00	-1.000,00	1.500,00	1.419,68	1.419,68	1.411,76	7,92	80,32
1	2311	22608	01	CURSOS I FORMACIÓ	300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2311	46300	01	SUPORT SERVEIS SOCIALS (MANCOMUNITAT)	62.000,00	-14.000,00	48.000,00	43.660,73	43.660,73	33.688,23	9.972,50	4.339,27
1	2311	63500	01	INVERSIONS S. SOCIALS	1.000,00	0,00	1.000,00	330,26	330,26	330,26	0,00	669,74
1	2311			Assistència social primària: administració general	121.300,00	16.300,00	137.600,00	128.866,76	128.866,76	118.886,34	9.980,42	8.733,24
1	2312	20200	01	LLOGUER GARATGE S. SOCIALS	1.000,00	0,00	1.000,00	900,90	900,90	450,90	450,00	99,10
1	2312	21301	01	ASCENSORS I ALTRE MAQUINARI (CENTRE P. MAJORS)	1.200,00	0,00	1.200,00	1.171,94	1.171,94	1.171,94	0,00	28,06
1	2312	21400	01	VEHICLES	500,00	0,00	500,00	95,44	95,44	0,00	95,44	404,56
1	2312	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA (CENTRE P. MAJORS)	5.500,00	0,00	5.500,00	5.640,54	5.640,54	5.181,87	458,67	-140,54
1	2312	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA (CENTRE P. MAJORS)	100,00	0,00	100,00	157,28	157,28	157,28	0,00	-57,28
1	2312	22105	01	PRODUCTES ALIMENTARIS S. SOCIALS	3.000,00	9.000,00	12.000,00	17.863,42	17.863,42	14.291,78	3.571,64	-5.863,42
1	2312	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I (CENTRE P. MAJORS)	500,00	0,00	500,00	1.155,62	1.155,62	866,88	288,74	-655,62
1	2312	22400	01	ASSEGURANÇA VEHICLE S. SOCIALS	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	2312	22610	01	ACTIVITATS SERVEIS SOCIALS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.060,81	1.060,81	734,81	326,00	939,19
1	2312	22611	01	ACTIVITATS PROMOCIÓ IGUALTAT	5.000,00	6.334,07	11.334,07	6.288,60	6.288,60	6.288,60	0,00	5.045,47
1	2312	22620	01	ACTIVITATS SUPORT ESCOLAR	9.000,00	-4.000,00	5.000,00	3.157,00	3.157,00	2.882,00	275,00	1.843,00
1	2312	22710	01	SERVEI DE MENJAR A DOMICILI	27.500,00	0,00	27.500,00	32.196,45	32.196,45	29.207,75	2.988,70	-4.696,45
1	2312	22799	01	SERVEI DE TELEASSISTÈNCIA	12.200,00	0,00	12.200,00	8.953,70	8.953,70	8.249,00	704,70	3.246,30
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	ATENCIIONS BENÈFIQUES I ASSISTENCIALS	30.000,00	8.630,66	38.630,66	30.095,72	30.095,72	30.095,72	0,00	8.534,94

Exercici Comptable: 2020

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	78901	01	CONVENI PERSONES MAJORS	6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2312			Assistència social primària: acció social	114.000,00	13.964,73	127.964,73	118.737,42	118.737,42	109.578,53	9.158,89	9.227,31
1	2313	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	72.000,00	4.065,25	76.065,25	75.262,88	75.262,88	75.262,88	0,00	802,37
1	2313	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	100,00	0,00	100,00	480,00	480,00	480,00	0,00	-380,00
1	2313	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	15.500,00	0,00	15.500,00	16.657,47	16.657,47	16.657,47	0,00	-1.157,47
1	2313	13102	01	RETRIBUCIONS, TREBALLADORES FAMILIARS TEMPORALS	69.000,00	15.145,31	84.145,31	97.186,14	97.186,14	97.186,14	0,00	-13.040,83
1	2313	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	51.000,00	0,00	51.000,00	40.826,84	40.826,84	40.826,84	0,00	10.173,16
1	2313	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
1	2313	21211	01	HABITATGES TUTELATS	3.000,00	0,00	3.000,00	1.775,26	1.775,26	1.319,61	455,65	1.224,74
1	2313	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNICQUES I UTILLATGE	4.000,00	601,12	4.601,12	974,38	974,38	974,38	0,00	3.626,74
1	2313	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	3.400,00	0,00	3.400,00	2.669,02	2.669,02	2.515,08	153,94	730,98
1	2313	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	300,00	0,00	300,00	265,61	265,61	265,61	0,00	34,39
1	2313	22103	01	COMBUSTIBLE	500,00	0,00	500,00	170,00	170,00	120,00	50,00	330,00
1	2313	22104	01	VESTUARI	500,00	0,00	500,00	381,85	381,85	312,50	69,35	118,15
1	2313	22105	01	PRODUCTES ALIMENTARIS HAB. TUTELATS	10.000,00	7.000,00	17.000,00	14.433,96	14.433,96	13.204,55	1.229,41	2.566,04
1	2313	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	2.500,00	0,00	2.500,00	4.389,03	4.389,03	3.653,15	735,88	-1.889,03
1	2313	22200	01	TELÈFON	1.000,00	0,00	1.000,00	1.178,59	1.178,59	1.178,59	0,00	-178,59
1	2313	22400	01	ASSEGURANÇA HAB. TUTELATS	950,00	0,00	950,00	1.280,46	1.280,46	1.280,46	0,00	-330,46
1	2313	22608	01	CURSOS I FORMACIÓ	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2313	22710	01	SERVEI DE MENJAR ALS HAB. TUTELATS	20.000,00	0,00	20.000,00	25.833,50	25.833,50	24.018,50	1.815,00	-5.833,50
1	2313	23120	01	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	2313	62200	01	CENTRE DE DIA	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2313	63500	01	INVERSIONS HAB. TUTELATS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.480,99	1.480,99	1.480,99	0,00	519,01
1	2313			Assistència social primària: assistència a persones dependents	257.350,00	25.861,68	283.211,68	285.245,98	285.245,98	280.736,75	4.509,23	-2.034,30
1	311	22799	01	SERVEIS DE CUSTÒDIA DE CANS I ANIMALS	500,00	0,00	500,00	660,31	660,31	660,31	0,00	-160,31
1	311	46300	01	CONTROL FAUNA (MANCOMUNITAT)	4.600,00	0,00	4.600,00	4.545,96	4.545,96	3.788,30	757,66	54,04
1	311	48911	01	CONVENI ADA	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
1	311			Protecció de la salubritat pública.	8.600,00	0,00	8.600,00	8.706,27	8.706,27	7.948,61	757,66	-106,27
1	312	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	15.500,00	5.000,00	20.500,00	19.540,54	19.540,54	19.540,54	0,00	959,46

Exercici Comptable: 2020

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	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	5.000,00	0,00	5.000,00	4.803,60	4.803,60	4.803,60	0,00	196,40
1	312	13106	01	SOUS I TRIENNIS, AUXILIAR ADM. UBS	18.000,00	0,00	18.000,00	18.428,13	18.428,13	18.428,13	0,00	-428,13
1	312	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	14.000,00	0,00	14.000,00	10.809,73	10.809,73	10.809,73	0,00	3.190,27
1	312	21203	01	CENTRE SANITARI	1.000,00	0,00	1.000,00	238,98	238,98	238,98	0,00	761,02
1	312	21301	01	ASCENSORS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.701,82	1.701,82	1.701,82	0,00	-201,82
1	312	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	300,00	0,00	300,00	276,01	276,01	276,01	0,00	23,99
1	312	22104	01	VESTUARI	200,00	0,00	200,00	164,90	164,90	164,90	0,00	35,10
1	312	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	900,00	0,00	900,00	2.336,60	2.336,60	2.194,12	142,48	-1.436,60
1	312	22200	01	TELÈFON	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1	312			Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.	56.700,00	5.000,00	61.700,00	58.300,31	58.300,31	58.157,83	142,48	3.399,69
1	320	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	159.000,00	0,00	159.000,00	157.427,51	157.427,51	157.427,51	0,00	1.572,49
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	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	18.000,00	0,00	18.000,00	22.034,30	22.034,30	22.034,30	0,00	-4.034,30
1	320	13107	01	SOUS I TRIENNIS, TEC. EDU. INF. TEMPORAL	11.000,00	5.000,00	16.000,00	22.082,78	22.082,78	22.082,78	0,00	-6.082,78
1	320	13108	01	SOUS I TRIENNIS, AUX. EDUCACIÓ TEMPORAL	9.300,00	5.000,00	14.300,00	17.425,38	17.425,38	17.425,38	0,00	-3.125,38
1	320	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	65.000,00	0,00	65.000,00	56.080,13	56.080,13	56.080,13	0,00	8.919,87
1	320			Administració general d'educació.	262.400,00	10.000,00	272.400,00	275.050,10	275.050,10	275.050,10	0,00	-2.650,10
1	323	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	29.000,00	-29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	323	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	323	13100	01	RETRIBUCIONS, NETEJADORES TEMPORALS	26.500,00	0,00	26.500,00	31.334,47	31.334,47	31.334,47	0,00	-4.834,47
1	323	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	5.600,00	3.600,00	9.200,00	6.882,75	6.882,75	6.882,75	0,00	2.317,25
1	323	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	19.500,00	-1.500,00	18.000,00	14.188,66	14.188,66	14.188,66	0,00	3.811,34
1	323	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.100,00	438,15	2.538,15	2.288,15	2.288,15	2.288,15	0,00	250,00
1	323	21204	01	COL·LEGI PÚBLIC I CEI "ES NIERÓ"	17.000,00	0,00	17.000,00	19.995,55	19.995,55	18.954,26	1.041,29	-2.995,55
1	323	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNICQUES I UTILLATGE	4.000,00	0,00	4.000,00	2.824,23	2.824,23	2.591,30	232,93	1.175,77
1	323	21301	01	ASCENSORS	3.500,00	0,00	3.500,00	1.458,34	1.458,34	1.458,34	0,00	2.041,66
1	323	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.381,59	2.381,59	2.178,18	203,41	1.118,41
1	323	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	12.547,22	12.547,22	11.526,03	1.021,19	2.452,78
1	323	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	800,00	0,00	800,00	480,51	480,51	480,51	0,00	319,49
1	323	22103	01	COMBUSTIBLE	7.500,00	981,44	8.481,44	6.750,30	6.750,30	6.750,30	0,00	1.731,14

Exercici Comptable: 2020

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	22104	01	VESTUARI	500,00	0,00	500,00	772,62	772,62	772,62	0,00	-272,62
1	323	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	5.700,00	0,00	5.700,00	6.343,22	6.343,22	5.441,85	901,37	-643,22
1	323	22200	01	TELÈFON	1.500,00	0,00	1.500,00	1.415,47	1.415,47	1.415,47	0,00	84,53
1	323	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	200,00	0,00	200,00	108,90	108,90	108,90	0,00	91,10
1	323	22608	01	CURSOS I FORMACIÓ	1.500,00	-1.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1	323	22701	01	SEGURETAT (ALARMES)	1.300,00	0,00	1.300,00	1.767,45	1.767,45	1.767,45	0,00	-467,45
1	323	45002	01	CONVENI IES BINISSALEM	500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	323	48910	01	CONVENI CEIP PERE ROSSELLO OLIVER	4.500,00	0,00	4.500,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	900,00
1	323	48914	01	CONVENI VINCLES ESPAIS FAMILIARS	10.280,00	-4.000,00	6.280,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	0,00	480,00
1	323	63200	01	TRESPOL ESCOLETA	14.500,00	2.350,00	16.850,00	16.822,50	16.822,50	16.822,50	0,00	27,50
1	323	63205	01	PROJECTE PATI	4.000,00	-650,00	3.350,00	8.704,55	8.704,55	7.187,69	1.516,86	-5.354,55
1	323	63500	01	INVERSIONS MOBILIARI ESCOLETA	2.000,00	200,00	2.200,00	2.388,23	2.388,23	2.388,23	0,00	-188,23
1	323	63600	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			Funcionament de centres docents d'ensenyament preescolar i primàr	185.980,00	-33.580,41	152.399,59	148.854,71	148.854,71	143.937,66	4.917,05	3.544,88
1	3321	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	1.700,00	0,00	1.700,00	1.697,20	1.697,20	1.697,20	0,00	2,80
1	3321	13110	01	SOUS I TRIENNIS, BIBLIOTECARIA-ARXIVERA	13.500,00	0,00	13.500,00	13.365,75	13.365,75	13.365,75	0,00	134,25
1	3321	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	5.500,00	0,00	5.500,00	4.879,27	4.879,27	4.879,27	0,00	620,73
1	3321	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	500,00	0,00	500,00	26,77	26,77	26,77	0,00	473,23
1	3321	22001	01	PREMSA, REVISTES I LLIBRES	1.000,00	0,00	1.000,00	1.828,41	1.828,41	1.790,51	37,90	-828,41
1	3321	22609	01	ACTIVITATS BIBLIOTECA	1.000,00	0,00	1.000,00	363,00	363,00	242,00	121,00	637,00
1	3321	22699	01	DRETS D'AUTOR (PUBLICACIONS)	100,00	0,00	100,00	37,90	37,90	37,90	0,00	62,10
1	3321	63500	01	INVERSIONS BIBLIOTECA	1.000,00	4.046,65	5.046,65	6.790,18	6.790,18	6.790,18	0,00	-1.743,53
1	3321			Biblioteques públiques.	24.300,00	4.046,65	28.346,65	28.988,48	28.988,48	28.829,58	158,90	-641,83
1	3322	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	400,00	0,00	400,00	1.131,40	1.131,40	1.131,40	0,00	-731,40
1	3322	13110	01	SOUS I TRIENNIS, BIBLIOTECARIA-ARXIVERA	9.500,00	0,00	9.500,00	8.857,20	8.857,20	8.857,20	0,00	642,80
1	3322	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	3.500,00	0,00	3.500,00	3.252,86	3.252,86	3.252,86	0,00	247,14
1	3322	21600	01	MANTENIMENT APLICACIONS INFO. ARXIU	1.400,00	2.399,94	3.799,94	5.171,88	5.171,88	5.171,88	0,00	-1.371,94
1	3322	63500	01	INVERSIONS ARXIU	1.000,00	1.331,00	2.331,00	1.331,00	1.331,00	1.331,00	0,00	1.000,00
1	3322			Arxius.	15.800,00	3.730,94	19.530,94	19.744,34	19.744,34	19.744,34	0,00	-213,40

Exercici Comptable: 2020

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	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	17.500,00	0,00	17.500,00	17.949,02	17.949,02	17.949,02	0,00	-449,02
1	3331	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	3331	13002	01	ALTRES RETRIBUCIONS (PRODUCTIVITAT)	600,00	0,00	600,00	150,00	150,00	150,00	0,00	450,00
1	3331	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	3.500,00	0,00	3.500,00	3.535,70	3.535,70	3.535,70	0,00	-35,70
1	3331	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	7.000,00	0,00	7.000,00	6.708,68	6.708,68	6.708,68	0,00	291,32
1	3331	21207	01	CENTRE CULTURAL SON TUGORES	3.000,00	0,00	3.000,00	3.434,76	3.434,76	3.254,47	180,29	-434,76
1	3331	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNIQUES I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	1.962,62	1.962,62	1.962,62	0,00	-462,62
1	3331	21301	01	ASCENSORS	3.500,00	-1.000,00	2.500,00	1.686,24	1.686,24	1.686,24	0,00	813,76
1	3331	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	300,00	0,00	300,00	133,98	133,98	133,98	0,00	166,02
1	3331	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	12.000,00	0,00	12.000,00	12.070,89	12.070,89	11.103,56	967,33	-70,89
1	3331	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	300,00	0,00	300,00	212,37	212,37	212,37	0,00	87,63
1	3331	22104	01	VESTUARI	300,00	0,00	300,00	118,74	118,74	118,74	0,00	181,26
1	3331	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	500,00	0,00	500,00	932,34	932,34	813,47	118,87	-432,34
1	3331	22200	01	TELÈFON	2.000,00	0,00	2.000,00	1.632,56	1.632,56	1.632,56	0,00	367,44
1	3331	22400	01	ASSEGURANÇA SON TUGORES	1.200,00	0,00	1.200,00	1.361,93	1.361,93	1.361,93	0,00	-161,93
1	3331	22701	01	SEGURETAT (ALARMES)	2.500,00	0,00	2.500,00	421,08	421,08	421,08	0,00	2.078,92
1	3331	62200	01	INVERSIONS EDIFICI SON TUGORES	5.500,00	-2.000,00	3.500,00	1.464,75	1.464,75	1.464,75	0,00	2.035,25
1	3331	63500	01	INVERSIONS MOBILIARI SON TUGORES	2.500,00	871,33	3.371,33	2.433,61	2.433,61	2.433,61	0,00	937,72
1	3331			Son Tugores	63.800,00	-2.128,67	61.671,33	56.209,27	56.209,27	54.942,78	1.266,49	5.462,06
1	3332	21209	01	TEATRE MUNICIPAL	4.000,00	0,00	4.000,00	3.537,07	3.537,07	3.537,07	0,00	462,93
1	3332	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNIQUES I UTILLATGE	1.000,00	0,00	1.000,00	2.334,65	2.334,65	2.334,65	0,00	-1.334,65
1	3332	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	100,00	0,00	100,00	91,58	91,58	91,58	0,00	8,42
1	3332	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	8.200,00	0,00	8.200,00	7.328,81	7.328,81	6.713,27	615,54	871,19
1	3332	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	100,00	0,00	100,00	80,35	80,35	80,35	0,00	19,65
1	3332	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	300,00	0,00	300,00	811,56	811,56	688,70	122,86	-511,56
1	3332	22400	01	ASSEGURANÇA TEATRE	1.000,00	0,00	1.000,00	1.009,62	1.009,62	1.009,62	0,00	-9,62
1	3332	22799	01	SERVEI TÈCNIC TEATRE	4.000,00	-2.000,00	2.000,00	3.445,20	3.445,20	1.234,20	2.211,00	-1.445,20
1	3332	63500	01	INVERSIONS TEATRE	4.000,00	2.661,73	6.661,73	6.043,32	6.043,32	6.043,32	0,00	618,41
1	3332			Teatre	22.700,00	661,73	23.361,73	24.682,16	24.682,16	21.732,76	2.949,40	-1.320,43
1	334	22601	01	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	1.000,00	-700,00	300,00	96,15	96,15	96,15	0,00	203,85

Exercici Comptable: 2020

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	22609	01	ACTIVITATS CULTURALS	7.000,00	5.859,35	12.859,35	10.527,83	10.527,83	10.186,61	341,22	2.331,52
1	334	22612	01	ALART	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	334	22613	01	CONCERTS DE L'ORGUE	12.700,00	9.680,00	22.380,00	14.520,00	14.520,00	14.520,00	0,00	7.860,00
1	334	22614	01	CLASSICAL	5.000,00	0,00	5.000,00	4.264,00	4.264,00	4.264,00	0,00	736,00
1	334	22615	01	COSSIERS	2.500,00	0,00	2.500,00	2.890,71	2.890,71	1.775,83	1.114,88	-390,71
1	334	22616	01	EXPOSICIONS	2.000,00	0,00	2.000,00	1.425,15	1.425,15	1.425,15	0,00	574,85
1	334	22617	01	CATÀLEG ACTIVITATS CULTURALS (CACIM)	6.875,00	5.900,54	12.775,54	13.334,55	13.334,55	10.204,55	3.130,00	-559,01
1	334	22699	01	DRETS D'AUTOR (ACTIVITATS CULTURA)	1.500,00	264,12	1.764,12	1.108,35	1.108,35	1.108,35	0,00	655,77
1	334	22799	01	SERVEI DINAMITZACIÓ C. SON TUGORES	23.000,00	-2.000,00	21.000,00	16.335,00	16.335,00	14.520,00	1.815,00	4.665,00
1	334	24000	01	PUBLICACIONS I CALENDARI	4.600,00	1.368,10	5.968,10	8.584,42	8.584,42	4.642,17	3.942,25	-2.616,32
1	334	48901	01	SUBVENCIIONS ENTITATS CULTURALS	29.000,00	0,00	29.000,00	28.999,98	28.999,98	26.119,85	2.880,13	0,02
1	334	48902	01	CERTAMENT LITERARI	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	334	48912	01	CONVENI ORFEÓ	4.960,00	0,00	4.960,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00	0,00	1.240,00
1	334	48913	01	CONVENI BANDA DE MÚSICA	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00
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 PARROQUIA	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
1	334	48918	01	CONVENI ESCOLA DE DANSA	2.500,00	0,00	2.500,00	1.875,00	1.875,00	1.875,00	0,00	625,00
1	334			Promoció cultural.	158.135,00	2.372,11	160.507,11	133.781,14	133.781,14	120.557,66	13.223,48	26.725,97
1	336	21299	01	RESTAURACIÓ I CONSERVACIÓ DEL PATRIMONI	5.500,00	0,00	5.500,00	1.350,24	1.350,24	1.350,24	0,00	4.149,76
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	10.338,64	12.838,64	14.327,99	14.327,99	13.375,08	952,91	-1.489,35
1	336	78000	01	FUNDACIÓ CASTELL D'ALARÓ	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	336			Protecció i gestió del patrimoni historicoartístic.	8.200,00	10.238,64	18.438,64	15.678,23	15.678,23	14.725,32	952,91	2.760,41
1	337	21210	01	CASAL DE JOVES S'ESCORNADOR	3.000,00	0,00	3.000,00	2.324,58	2.324,58	2.242,30	82,28	675,42
1	337	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILLATGE	500,00	0,00	500,00	181,67	181,67	181,67	0,00	318,33
1	337	22100	01	ENERGIA ELECTRICA	2.200,00	0,00	2.200,00	2.201,45	2.201,45	2.014,90	186,55	-1,45
1	337	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	200,00	0,00	200,00	119,23	119,23	119,23	0,00	80,77
1	337	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	100,00	0,00	100,00	155,90	155,90	155,90	0,00	-55,90
1	337	22610	01	ACTIVITATS JOVENTUT	5.000,00	2.872,00	7.872,00	3.906,90	3.906,90	3.906,90	0,00	3.965,10
1	337	22620	01	ACTIVITATS LUDOTECA I FAMÍLIA	3.500,00	-2.750,00	750,00	700,70	700,70	700,70	0,00	49,30

Exercici Comptable: 2020

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	337	22700	01	SERVEI NETEJA S'ESCORXADOR	3.000,00	0,00	3.000,00	3.278,23	3.278,23	2.939,43	338,80	-278,23
1	337	63200	01	INVERSIONS S'ESCORXADOR	6.000,00	0,00	6.000,00	4.362,90	4.362,90	4.362,90	0,00	1.637,10
1	337	63201	01	INVERSIONS ALBERG S'OLIVARET	31.000,00	0,00	31.000,00	23.155,71	10.466,50	1.391,50	9.075,00	20.533,50
1	337			Instal·lacions d'ocupació del temps lliure	54.500,00	122,00	54.622,00	40.387,27	27.698,06	18.015,43	9.682,63	26.923,94
1	338	22609	01	FESTES POPULARS	70.000,00	-35.000,00	35.000,00	42.031,30	42.031,30	35.362,94	6.668,36	-7.031,30
1	338	48904	01	CONCURS DE CARROSSES	7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	338			Festes populars i celebracions.	77.000,00	-42.000,00	35.000,00	42.031,30	42.031,30	35.362,94	6.668,36	-7.031,30
1	341	22601	01	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES 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	3.000,00	0,00	3.000,00	2.619,07	2.619,07	2.619,07	0,00	380,93
1	341	22799	01	CURSETS DE NATACIÓ I SOCORRISTES	17.000,00	-1.500,00	15.500,00	15.703,06	15.703,06	15.703,06	0,00	-203,06
1	341	48901	01	SUBVENCONS ENTITATS ESPORTIVES	52.000,00	0,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	51.575,00	425,00	0,00
1	341			Promoció i foment de l'esport.	73.000,00	-1.500,00	71.500,00	70.322,13	70.322,13	69.897,13	425,00	1.177,87
1	342	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	17.000,00	2.334,46	19.334,46	19.052,44	19.052,44	19.052,44	0,00	282,02
1	342	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	1.000,00	-500,00	500,00	1.022,50	1.022,50	1.022,50	0,00	-522,50
1	342	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	2.300,00	0,00	2.300,00	2.357,10	2.357,10	2.357,10	0,00	-57,10
1	342	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	4.900,00	0,00	4.900,00	4.443,71	4.443,71	4.443,71	0,00	456,29
1	342	13111	01	RETRIBUCIONS, NETEJADORA TEMPORAL	13.200,00	14.000,00	27.200,00	27.889,88	27.889,88	27.889,88	0,00	-689,88
1	342	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	13.000,00	4.000,00	17.000,00	16.717,81	16.717,81	16.717,81	0,00	282,19
1	342	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	1.900,00	216,70	2.116,70	2.116,70	2.116,70	2.116,70	0,00	0,00
1	342	21208	01	POLIESPORTIU	20.000,00	0,00	20.000,00	23.157,58	23.157,58	21.725,06	1.432,52	-3.157,58
1	342	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILITATGE	4.500,00	0,00	4.500,00	620,73	620,73	320,65	300,08	3.879,27
1	342	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	23.000,00	0,00	23.000,00	31.488,11	31.488,11	28.664,13	2.823,98	-8.488,11
1	342	22101	01	SUBMINISTRAMENT AIGUA	3.000,00	0,00	3.000,00	1.571,81	1.571,81	1.571,81	0,00	1.428,19
1	342	22103	01	COMBUSTIBLE	2.500,00	0,00	2.500,00	2.594,07	2.594,07	2.528,94	65,13	-94,07
1	342	22104	01	VESTUARI	100,00	0,00	100,00	205,77	205,77	205,77	0,00	-105,77
1	342	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	10.000,00	0,00	10.000,00	13.689,44	13.689,44	12.158,90	1.530,54	-3.689,44
1	342	22199	01	MATERIALS	5.000,00	0,00	5.000,00	3.524,17	3.524,17	3.510,35	13,82	1.475,83
1	342	22200	01	TELÈFON	1.200,00	0,00	1.200,00	1.360,55	1.360,55	1.360,55	0,00	-160,55
1	342	22601	01	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	500,00	0,00	500,00	367,80	367,80	367,80	0,00	132,20

Exercici Comptable: 2020

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	22700	01	SERVEI ACONDICIONAMENT GESPA	3.800,00	0,00	3.800,00	2.081,20	2.081,20	1.839,20	242,00	1.718,80
1	342	63200	01	INVERSIONS POLIESPORTIU	7.000,00	0,00	7.000,00	8.592,48	8.592,48	8.592,48	0,00	-1.592,48
1	342	63205	01	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES (IFS 2018)	0,00	12.267,58	12.267,58	12.267,58	12.267,58	12.267,58	0,00	0,00
1	342	63206	01	MILLORA ACCESSIBILITAT CAMP FUTBOL 7	150.434,03	74.000,00	224.434,03	175.419,23	175.419,23	167.832,53	7.586,70	49.014,80
1	342			Instal·lacions esportives.	284.334,03	106.318,74	390.652,77	350.540,66	350.540,66	336.545,89	13.994,77	40.112,11
1	425	22607	01	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS (PAESC)	18.100,00	0,00	18.100,00	17.963,66	17.963,66	17.963,66	0,00	136,34
1	425			Energia.	18.100,00	0,00	18.100,00	17.963,66	17.963,66	17.963,66	0,00	136,34
1	430	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	450,00	0,00	450,00	1.430,34	1.430,34	1.430,34	0,00	-980,34
1	430	13102	01	RETRIBUCIONS I TRIENNIS AODL SOIB	5.600,00	23.213,12	28.813,12	22.495,51	22.495,51	22.495,51	0,00	6.317,61
1	430	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	2.000,00	6.761,38	8.761,38	3.385,65	3.385,65	3.385,65	0,00	5.375,73
1	430			Administració general de comerç, turisme i petites i mitjanes emp	8.050,00	29.974,50	38.024,50	27.311,50	27.311,50	27.311,50	0,00	10.713,00
1	4311	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4311	22610	01	FIRA GREMIAL	12.000,00	-4.818,30	7.181,70	2.959,24	2.959,24	2.959,24	0,00	4.222,46
1	4311			Fires.	15.000,00	-7.818,30	7.181,70	2.959,24	2.959,24	2.959,24	0,00	4.222,46
1	4313	21500	01	REPARACIÓ TAULES I TENDALS MERCAT	1.000,00	0,00	1.000,00	35,75	35,75	35,75	0,00	964,25
1	4313	22799	01	MUNTATGE MERCAT SETMANAL	19.000,00	-2.644,80	16.355,20	15.100,80	15.100,80	15.100,80	0,00	1.254,40
1	4313	62500	01	INVERSIONS TAULES, TENDALS I CARPES	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4313			Comerç ambulant.	23.000,00	-5.644,80	17.355,20	15.136,55	15.136,55	15.136,55	0,00	2.218,65
1	432	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	0,00	3.000,00	7.504,41	7.504,41	5.893,42	1.610,99	-4.504,41
1	432	22610	01	ACTIVITATS PROM. TURÍSTICA I MERCADET NADAL	8.000,00	3.323,65	11.323,65	7.448,26	7.448,26	7.448,26	0,00	3.875,39
1	432			Informació i promoció turística.	11.000,00	3.323,65	14.323,65	14.952,67	14.952,67	13.341,68	1.610,99	-629,02
1	4411	46200	01	CONVENI TARGETA CIUTADANA	6.000,00	-3.500,00	2.500,00	1.729,90	1.729,90	1.568,66	161,24	770,10
1	4411			Transport col·lectiu urbà de viatgers.	6.000,00	-3.500,00	2.500,00	1.729,90	1.729,90	1.568,66	161,24	770,10
1	454	46300	01	MANTENIMENT DESBROSSADORA (MANCOMUNITAT)	4.700,00	350,00	5.050,00	4.220,72	4.220,72	3.830,08	390,64	829,28

Exercici Comptable: 2020

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	454			Camins veïnals.	4.700,00	350,00	5.050,00	4.220,72	4.220,72	3.830,08	390,64	829,28
1	912	10000	01	RETRIBUCIONS MEMBRES CORPORACIÓ	53.000,00	0,00	53.000,00	52.497,33	52.497,33	52.497,33	0,00	502,67
1	912	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	17.500,00	0,00	17.500,00	11.680,18	11.680,18	11.680,18	0,00	5.819,82
1	912	23300	01	INDEMNITZACIONS MEMBRES CORPORACIÓ	36.000,00	0,00	36.000,00	31.092,63	31.092,63	31.092,63	0,00	4.907,37
1	912			Òrgans de govern.	106.500,00	0,00	106.500,00	95.270,14	95.270,14	95.270,14	0,00	11.229,86
1	920	12001	01	SOUS I P. EXTR. GRUP A2	29.000,00	-13.000,00	16.000,00	14.006,28	14.006,28	14.006,28	0,00	1.993,72
1	920	12003	01	SOUS I P. EXTR. GRUP C1	11.000,00	0,00	11.000,00	10.727,38	10.727,38	10.727,38	0,00	272,62
1	920	12004	01	SOUS I P. EXTR. GRUP C2	37.000,00	0,00	37.000,00	35.415,29	35.415,29	35.415,29	0,00	1.584,71
1	920	12005	01	SOUS I P. EXTR. GRUP E	8.500,00	0,00	8.500,00	8.333,09	8.333,09	8.333,09	0,00	166,91
1	920	12006	01	TRIENNIS ADMINISTRACIÓ GENERAL	18.000,00	0,00	18.000,00	16.871,80	16.871,80	16.871,80	0,00	1.128,20
1	920	12100	01	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ	56.000,00	-3.000,00	53.000,00	46.380,48	46.380,48	46.380,48	0,00	6.619,52
1	920	12101	01	COMPLEMENT ESPECÍFIC	59.000,00	-3.000,00	56.000,00	49.754,65	49.754,65	49.754,65	0,00	6.245,35
1	920	12103	01	INTEMNITZACIÓ PER RESIDÈNCIA	5.700,00	0,00	5.700,00	4.495,29	4.495,29	4.495,29	0,00	1.204,71
1	920	12104	01	C. CARRERA PROFESSIONAL	30.000,00	0,00	30.000,00	25.375,66	25.375,66	25.375,66	0,00	4.624,34
1	920	13102	01	SOUS JOVES QUALIFICATS SOIB	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	920	15000	01	COMPLEMENT DE PRODUCTIVITAT	8.500,00	0,00	8.500,00	7.138,24	7.138,24	7.138,24	0,00	1.361,76
1	920	15100	01	GRATIFICACIONS	1.200,00	0,00	1.200,00	2.725,00	2.725,00	2.725,00	0,00	-1.525,00
1	920	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	70.000,00	0,00	70.000,00	58.861,98	58.861,98	58.861,98	0,00	11.138,02
1	920	16002	01	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL SOIB	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1	920	21200	01	CASA DE LA VILA	8.000,00	1.694,00	9.694,00	12.894,22	12.894,22	11.865,57	1.028,65	-3.200,22
1	920	21300	01	MAQUINARIA, INST. TÈCNiques I UTILLATGE	1.500,00	0,00	1.500,00	4.832,65	4.832,65	4.196,89	635,76	-3.332,65
1	920	21301	01	ASCENSORS	4.000,00	-1.000,00	3.000,00	2.379,16	2.379,16	2.379,16	0,00	620,84
1	920	21600	01	MANTENIMENT APLICACIONS (TIC, ABSIS, GESTIONA...)	26.400,00	0,00	26.400,00	35.289,86	35.289,86	33.886,26	1.403,60	-8.889,86
1	920	22000	01	ORDINARI NO INVENTARIABLE	12.000,00	0,00	12.000,00	11.103,40	11.103,40	9.897,90	1.205,50	896,60
1	920	22001	01	PREMSA, REVISTES I LLIBRES	6.000,00	-1.000,00	5.000,00	2.879,37	2.879,37	2.879,37	0,00	2.120,63
1	920	22100	01	ENERGIA ELÈCTRICA	15.500,00	0,00	15.500,00	13.142,32	13.142,32	12.066,97	1.075,35	2.357,68
1	920	22200	01	COM. TELEFÒNIQUES I FAX	6.000,00	0,00	6.000,00	5.344,12	5.344,12	5.344,12	0,00	655,88
1	920	22201	01	POSTALS	7.000,00	-3.500,00	3.500,00	2.659,82	2.659,82	2.659,82	0,00	840,18
1	920	22203	01	INTERNET I COMUNICACIONS INFORMATIQUES	3.500,00	0,00	3.500,00	5.213,63	5.213,63	4.731,51	482,12	-1.713,63
1	920	22400	01	ASSEGURANCES	12.000,00	0,00	12.000,00	11.629,65	11.629,65	11.629,65	0,00	370,35
1	920	22500	01	TRIBUTS	500,00	0,00	500,00	225,25	225,25	221,61	3,64	274,75

Exercici Comptable: 2020

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	22601	01	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	2.000,00	0,00	2.000,00	2.908,01	2.908,01	1.204,45	1.703,56	-908,01
1	920	22602	01	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.500,00	0,00	3.500,00	3.547,35	3.547,35	3.547,35	0,00	-47,35
1	920	22604	01	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	10.000,00	15.000,00	25.000,00	33.364,05	33.364,05	26.922,77	6.441,28	-8.364,05
1	920	22606	01	REUNIONS, CONFERÈNCIES I CURSOS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1	920	22690	01	INDEMNITZACIONS RESP. PATRIMONIAL	5.000,00	43.270,61	48.270,61	49.807,63	49.807,63	49.807,63	0,00	-1.537,02
1	920	22706	01	ESTUDIS, TREBALLS TÈCNICS I GESTORIA	32.600,00	0,00	32.600,00	29.802,85	29.802,85	25.532,03	4.270,82	2.797,15
1	920	23020	01	DIETES DE PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	0,00	1.000,00	820,72	820,72	820,72	0,00	179,28
1	920	23120	01	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU	500,00	0,00	500,00	4,96	4,96	4,96	0,00	495,04
1	920	62500	01	MOBILIARI CASA DE LA VILA	2.000,00	690,00	2.690,00	1.442,74	1.442,74	1.442,74	0,00	1.247,26
1	920	62501	01	SISTEMA DE MARCATGE HORARI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1	920	63200	01	INVERSIONS EDIFICI CASA DE LA VILA	1.720,00	0,00	1.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720,00
1	920	63601	01	ORDINADORS, IMPRESORES I ACCESSORIS	5.000,00	0,00	5.000,00	4.848,10	4.848,10	4.848,10	0,00	151,90
1	920	64100	01	INVERSIONS APLICACIONS INFORMÀTIQUES	3.000,00	7.000,00	10.000,00	9.558,30	9.558,30	1.778,00	7.780,30	441,70
1	920			Administració general.	508.820,00	43.154,61	551.974,61	523.783,30	523.783,30	497.752,72	26.030,58	28.191,31
1	922	13000	01	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I TRIENNIS	100,00	13.000,00	13.100,00	13.459,32	13.459,32	13.459,32	0,00	-359,32
1	922	13001	01	HORES EXTRAORDINÀRIES	100,00	800,00	900,00	1.175,00	1.175,00	1.175,00	0,00	-275,00
1	922	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	100,00	2.200,00	2.300,00	2.196,39	2.196,39	2.196,39	0,00	103,61
1	922	13111	01	RETRIBUCIONS, NETEJADORA TEMPORAL	13.500,00	6.500,00	20.000,00	16.588,23	16.588,23	16.588,23	0,00	3.411,77
1	922	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	4.500,00	7.000,00	11.500,00	11.410,47	11.410,47	11.410,47	0,00	89,53
1	922	22104	01	VESTUARI (NETEJADORES)	400,00	0,00	400,00	1.177,12	1.177,12	509,68	667,44	-777,12
1	922	22110	01	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	1.200,00	0,00	1.200,00	1.935,37	1.935,37	1.537,87	397,50	-735,37
1	922			Coordinació i organització institucional de les entitats locals.	19.900,00	29.500,00	49.400,00	47.941,90	47.941,90	46.876,96	1.064,94	1.458,10
1	923	13003	01	CARRERA PROFESSIONAL LABORALS	1.300,00	0,00	1.300,00	1.237,56	1.237,56	1.237,56	0,00	62,44
1	923	13102	01	RETRIBUCIONS, SECRETARIA JUTJAT DE PAU	6.500,00	0,00	6.500,00	5.904,08	5.904,08	5.904,08	0,00	595,92
1	923	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	2.500,00	0,00	2.500,00	3.137,84	3.137,84	3.137,84	0,00	-637,84
1	923			Informació bàsica i estadística.	10.300,00	0,00	10.300,00	10.279,48	10.279,48	10.279,48	0,00	20,52
1	925	13101	01	RETRIBUCIONS, AUXILIAR ADM. TEMPORAL	6.000,00	-3.000,00	3.000,00	2.694,18	2.694,18	2.694,18	0,00	305,82
1	925	13102	01	SOUS LABORAL TEMPORAL SOIB	0,00	2.500,00	2.500,00	887,29	887,29	887,29	0,00	1.612,71
1	925	16000	01	SEGURETAT SOCIAL EMPRESA	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	744,85	744,85	744,85	0,00	255,15

Exercici Comptable: 2020

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	934			Gestió del deute i de la tresoreria.	91.100,00	-500,00	90.600,00	90.839,14	90.839,14	90.839,14	0,00	-239,14
1	942	46300	01	ADMINISTRACIÓ GENERAL (MANCOMUNITAT)	27.500,00	0,00	27.500,00	24.774,69	24.774,69	20.085,60	4.689,09	2.725,31
1	942			Transferències a entitats locals territorials.	27.500,00	0,00	27.500,00	24.774,69	24.774,69	20.085,60	4.689,09	2.725,31
1	943	46600	01	FEDERACIONS DE MUNICIPIS	12.000,00	-500,00	11.500,00	11.409,31	11.409,31	11.409,31	0,00	90,69
1	943			Transferències a altres entitats locals.	12.000,00	-500,00	11.500,00	11.409,31	11.409,31	11.409,31	0,00	90,69
1				AJUNTAMENT D'ALARO	4.590.959,03	641.737,43	5.232.696,46	4.706.254,63	4.595.569,87	4.374.384,09	221.185,78	637.126,59
				TOTAL	4.590.959,03	641.737,43	5.232.696,46	4.706.254,63	4.595.569,87	4.374.384,09	221.185,78	637.126,59

PRESSUPOST GENERAL 2021

ANNEX DE PERSONAL

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

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

PLANTILLA DE PERSONAL EXERCICI 2021				
Codi	Descripció	Nombre	Vacants	Grup
A	PERSONAL FUNCIONARI	22	4	
1	Amb habilitació de caràcter nacional	2	1	
1.1	Secretari	1	-	A2
1.2	Interventor	1	1	A1
2	Escala d'administració general	9	2	
2.1	Subescala Tècnic Administratiu	1	1	A1
2.2	Subescala Administrativa	2	-	C1
2.3	Subescala Auxiliar	5	1	C2
2.4	Subescala Subalterna	1	-	E
3	Escala d'administració especial	11	1	
3.1	<i>Subescala de serveis especials</i>			
3.1.1	Cap del cos	1	-	C1
3.1.2	Oficial	1	-	C1
3.1.3	Polícia local (1 pl., 2a.activitat policia)	9	1	C1
B	PERSONAL LABORAL	47	13	
1	Places fixes	42	11	
1.1	Mestre especialista educació infantil - coordinadora	1	-	
1.2	Mestre especialista educació infantil	1	-	
1.3	Tècnic/a educació infantil	6	-	
1.4	Auxiliar educació infantil (t. parcial, 65,33%)	1	1	
1.5	Oficial encarregat manteniment	1	-	
1.6	Oficial 1ª serveis manteniment	3	-	
1.7	Mantenidor/a poliesportiu	1	-	
1.8	Peó/na	5	-	
1.9	Treballador/a social	2	1	
1.10	Treballador/a familiar	8	4	
1.11	Coordinador/a neteja	1	-	
1.12	Netejador/a	7	3	
1.13	Bibliotecari/a-arxiver/a	1	1	
1.14	Arquitecte (t. parcial, 74,67%)	1	-	
1.15	Arquitecte (t. parcial, 58,67%)	1	1	
1.16	Secretari/a Jutjat de Pau (t. parcial, 30%)	1	-	
1.17	Auxiliar administratiu Unitat Bàsica de Salut	1	-	
2	Contractes temporals	5	2	
2.1	Auxiliar administració	1	1	
2.2	Peó/na	1	1	
2.3	Netejador/a	1	-	
2.4	Tècnic/a educació infantil (t. parcial, 57,11%)	1	-	
2.5	Agent d'ocupació i desenvolupament local	1	-	
C	PERSONAL EVENTUAL	0	0	
TOTAL PLANTILLA PERSONAL		69	17	

Alaró, 4 de febrer de 2020.
 El batle,
 Llorenç Perelló Rosselló.



PRESSUPOST GENERAL 2021

ANNEX D'INVERSIONS

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



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

ANNEX D'INVERSIONS PREVISTES PER A L'EXERCICI 2021

Codi	Prog.	Econ.	Denominació del projecte	Durada	Pressupost total	Anualitat 2021	Tipus finançament	Vinculació crèdit	Òrgan
1	132	62301	Inversions seguretat, videovigilància	2021	1.000,00 €	1.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
2	132	62600	Inversions policia	2021	1.400,00 €	1.400,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
3	133	60901	Aparcament c/ Blanca de Son Penyaflor	2021	192.000,00 €	192.000,00 €	fons propis (33%), subvenció (66%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
4	135	62300	Maquinaria i utilitatge, P. Civil	2021	1.500,00 €	1.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
5	1532	61900	Inversions camins i carrers	2021	15.000,00 €	15.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
6	1532	61903	Rehabilitació barri los Damunt (Pl. Cabrit i Bassa)	2021	3.000,00 €	3.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
7	151	60000	Patrimoni de sòl i execució de planejament	2021	100,00 €	100,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
8	151	64001	Adaptació NNSS a PTM	2021	14.000,00 €	14.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
9	151	64002	Redacció de projectes	2021	10.000,00 €	10.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
10	161	60901	Murs i xarxes d'abastiment d'aigües Son Pol	2021	485.000,00 €	485.000,00 €	fons propis (43%), transferència entitat privada (57%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
11	161	60902	Xarxa d'aigües i renovació paviment c/ Pontarró	2021	350.000,00 €	350.000,00 €	fons propis (15%), subvenció (85%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
12	164	63200	Inversions generals, cementeri	2021	1.500,00 €	1.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
13	164	63201	Renovació paviment cementiri	2021	10.000,00 €	10.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	JGL
14	164	64100	Aplicacions informàtiques	2021	730,00 €	730,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
15	171	62300	Maquinaria i utilitatge, brigada	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (1) i capítol (6)	Batlia
16	1721	61902	Actuacions adquisició, recuperació i protecció recursos naturals	2021	100,00 €	100,00 €	fons propis (100%), recursos afectats aplicació 87001	grup (1721) i subconcepte (61901)	Batlia

17	1721	68901	Sanejament antic abocador runes s'Olivaret	2021	100,00 €	100,00 €	fons propis (100%), recursos afectats aplicació 87001	grup (1721) i subconcepte (61902)	Batlia
18	2311	62500	Mobiliari, oficines s. socials	2021	1.000,00 €	1.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (2) i capítol (6)	Batlia
19	2313	62500	Mobiliari habitatges tutelats	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (2) i capítol (6)	Batlia
20	323	62301	Renovació lluminàries CEIP Pere Rosselló Oliver	2021	20.000,00 €	20.000,00 €	fons propis (33%), subvenció (66%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
21	323	62500	Mobiliari i material psicomotricitat	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
22	323	62600	Ordinadors, impressores i accessoris	2021	1.000,00 €	1.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
23	3321	62500	Inversions biblioteca	2021	1.500,00 €	1.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
24	3322	62500	Inversions arxiu	2021	1.000,00 €	1.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
25	3331	62500	Inversions mobiliari Son Tugores	2021	3.500,00 €	3.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
26	3331	63200	Inversions edifici Son Tugores	2021	5.000,00 €	5.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
27	3332	63200	Inversions teatre	2021	3.500,00 €	3.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
28	336	61904	Restauració molí d'aigua Son Tugores	2021	18.500,00 €	18.500,00 €	subvenció (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
29	336	61905	Restauració marges camí Castell d'Alaró (inclou 1% cultural UE-1)	2021	78.000,00 €	78.000,00 €	fons propis (15%), subvenció (85%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
30	336	61906	Restauració síquia Ses Artigues, tram Son Tugores	2021	6.900,00 €	100,00 €	fons propis (100%), subvenció (mod. crèdit)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
31	336	64000	catàleg d'elements i espais protegits	2021	1.000,00 €	1.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
32	337	63200	Inversions casal de joves	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	Batlia
33	337	63201	Inversions alberg s'Olivaret	2021	21.000,00 €	21.000,00 €	fons propis (16%), subvenció (84%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
34	342	63200	Inversions poliesportiu	2021	7.000,00 €	7.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
35	342	63206	Renovació pista semicoberta	2021	50.000,00 €	50.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL

36	342	63207	Renovació enllumenat poliesportiu (PAESC)	2021	45.100,00 €	45.100,00 €	subvenció (100%)	àrea (3) i capítol (6)	JGL
37	4313	62500	Inversions taules, tendals i carpes	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (4) i capítol (6)	Batlia
38	920	62500	Mobiliari casa de la vila	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
39	920	62600	Ordinadors, impressores i accessoris	2021	3.000,00 €	3.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
40	920	63200	Renovacions casa de la vila	2021	2.000,00 €	2.000,00 €	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
41	920	64100	Aplicacions informàtiques	2021	1.500,00 €	1.500,00 €	fons propis (100%)	àrea (9) i capítol (6)	Batlia
			TOTAL INVERSIONS			1.361.130,00 €			

Alaró, 4 de febrer de 2021.
El batle,
Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT





PRESSUPOST GENERAL 2021

ANNEX DE BENEFICIS FISCALS EN TRIBUTS LOCALS

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



AJUNTAMENT
D'ALARÓ

Benefici fiscal	Normativa reguladora	Quantificació econòmica estimada respecte de l'exercici anterior. Increment/Disminució
CAPÍTOL I		
IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (IBI).		
<i>Bonificacions obligatòries</i>		
<p>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%).</p>	Article 73 TRLHL	-
<p>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</p>	Article 73 TRLHL	-
<p>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.</p>	Article 73 TRLHL	-
<i>Bonificacions potestatives: Article 74 TRLRHL</i>		

<p>Una bonificació del 50 per cent de la quota pels subjectes passius que ostentin la condició de família nombrosa i uns ingressos familiars inferiors a 22.000, 00 €.</p>	<p>Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)</p>	<p>-</p>
<p>Una bonificació del 30 per cent 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 €.</p>	<p>Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)</p>	<p>-</p>
<p>IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA (IVTM).</p>		
<p><i>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 95.6 del TRLRHL)</i></p>		
<p>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 conegué, 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.</p>	<p>Acord de Ple de 31/10/2008 (BOIB núm. 184, de 30/12/2008)</p>	<p>-</p>
<p>Una bonificació del 75 per cent per als vehicles elèctrics i els que utilitzin per al seu funcionament fonts d'energia no contaminants com a contaminants com a combustible biogàs, gas natural comprimit, gas líquat, metà, metanol o hidrogen.</p>	<p>Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)</p>	<p>-</p>
<p>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.</p>	<p>Acord de Ple de 26/10/2017 (BOIB núm. 158, de 26/12/2017)</p>	<p>-</p>

IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES (IAE).		
<i>Bonificacions obligatòries</i>		
Les cooperatives, així com les unions, federacions i confederacions d'aquelles i les societats agràries de transformació tindran la bonificació prevista en la Llei 20/1990 , de 19 de desembre, sobre règim fiscal de les cooperatives.	Article TRLRHL	88.1 -
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).	Article TRLRHL	88.1 -
<i>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 88.2 TRLRHL)</i>		
No se'n preveuen.		
IMPOST SOBRE L'INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS DE NATURALESA URBANA (IIVTNU).		
<i>Bonificacions potestatives: Les determinarà el propi ajuntament (article 108 TRLRHL)</i>		
Es bonifica el 40 per 100 de la quota de l'impost en els transmissions de terrenys, i en la transmissió o constitució de drets reals de gaudiment limitadors del domini, realitzades a títol lucratiu per causa de mort a favor dels descendents o adoptats, els cònjuges i els ascendents o adoptants.	Acord del Ple de 31/10/2019 (BOIB núm. 172, 24/12/2019)	-

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

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

Alaró, 4 de febrer de 2021.
El batle,
Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

PRESSUPOST GENERAL 2021

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

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

CONVENI DE COL·LABORACIÓ ENTRE L'IBSALUT I L'AJUNTAMENT D'ALARÓ RELATIU A LA CESSIÓ D'ÚS DE LES DEPENDÈNCIES DE LA UNITAT SANITÀRIA (EXPEDIENTS AAE 1906-1995, AE 360/2019)		
Objecte	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.	
Política de despesa	31 (Sanitat)	
Data de subscripció	01/07/1995	
Data d'entrada en vigor	01/07/1995	
Data de fi de vigència	Indefinit, prorrogable tàcitament per anualitats	
Import dels pagaments	Segons import de les despeses, d'acord amb documentació remesa trimestralment per l'Ajuntament	
Inclusió de la garantia de retenció de recursos (art. 57 bis LRBRL)	No	
Drets pendents de cobrament d'exercicis tancats	Aplicació pressupostària	Import
	2020-1-45100	3r trimestre: 7.455,61 € 4t trimestre: pendent de determinar i justificar
Drets que es preveuen reconèixer a l'exercici 2021	Aplicació pressupostària	Import
	2021-1-45100	35.000,00 € aprox. (previsió segons drets reconeguts a l'exercici anterior)

Alaró, 4 de febrer de 2021.

El batle,

Llorenç Perelló Rosselló

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

PRESSUPOST GENERAL 2021

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 2020.

Respecte dels béns de naturalesa rústica, la quota líquida resultant fou de 19.744,89 €, amb una lleugera tendència a l'alça respecte la liquidació els darrers exercicis. Per la qual cosa la previsió de la quota líquida a 2021 és de 20.000,00 €.

Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Liquidació 2019	Padró 2020
15.016,94	15.561,17	19.037,56	19.195,33	19.744,89

El tipus de gravamen, d'acord amb l'ordenança fiscal en vigor des de l'any 1990, i no modificada, és el 0'65 %.

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

Pel que fa al l'impot 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 2021, 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. D'altra banda, el tipus de gravamen per l'any 2021 serà del 0,716 %, d'acord amb l'ordenança fiscal modificada per acord de Ple de 15 de gener de 2018. Per tant, no s'experimentaran variacions per canvis normatius.

D'acord amb el padró de cobrament de 2020, la quota líquida fou de 1.377.174,02 €, amb una tendència estable en els darrers exercicis. En definitiva no es preveu variacions significatives respecte 2020, per tant la previsió d'ingressos per 2021 és de 1.377.000,00 €.

Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Liquidació 2019	Padró 2020
1.370.388,98	1.373.169,41	1.372.600,22	1.359.107,07	1.377.174,02

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 2021 es basa en la informació subministrada pel Servei de recaptació de l'agència Tributaria de les Illes Balears (ATIB) del padró de vehicles de 2020, el qual la quota líquida fou de 324.596,31 €. D'altra banda s'aprecia un creixement tendencial des de 2015 a 2020 del 1,6% per any. Així doncs la previsió per a 2021 és el padró de 2019 més un 1,6%. Tenint en compte aquestes dades l'estimació d'ingressos és de 329.000,00 €.

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. A partir de l'exercici 2020 aquest impost és gestionat per l'ATIB d'acord amb el conveni signat el 9 de gener de 2020 (exp. AE 1568/2019), pel tant s'experimentarà un canvi significatiu en la gestió d'aquest impost del qual encara és prematur fer una previsió precisa que com afectarà a la recaptació.

S'ha fet un anàlisi de l'evolució dels drets reconeguts en els darrers anys per aquest concepte:

Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Liquidació 2019
93.955,65	166.667,72	143.677,05	93.712,32

Pel que fa l'exercici 2020 s'estima que les liquidacions realitzades per l'ATIB arribin als 128.000,00 €, d'acord amb els plecs de càrrec trimestrals facilitats.

Seguint aquesta tendència, i tenint en compte que els valors cadastrals per l'any 2021 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 2021 es fa una previsió prudencial de 125.000,00 €.

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 els darrers anys per aquest concepte, :

	Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Liquidació 2019	Liquidació 2020
Liquidació voluntària ATIB (- recàrrec provincial)	22.064,91	23.733,98	28.706,25	26.472,03	Pendent
Distribucions de tributs Locals per l'Estat	17.923,28	18.338,90	22.318,67	19.136,89	14.607,14
SUMA	39.159,79	41.657,26	47.045,15	45.568,61	-

A data d'avui no es disposa de dades de la liquidació voluntària de 2020, però es preveu que sigui inferior 2019 tenint en compte l'impacte que ha tingut la crisi de la COVID-19 en l'activitat econòmica. A més, les distribucions de quotes nacionals i provincials de gestió centralitzada de l'estat en 2020 han sofert un retrocés.

Per tot això, s'ha fet una previsió total d'ingressos per 2021 de 45.000,00 €.

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:

Liquidació 2016	Liquidació 2017	Liquidació 2018	Liquidació 2019	Liquidació 2020 (provisional)
131.736,16	209.046,05	179.214,44	244.803,21	353.057,38

Gràcies al reforç de plantilla dels tècnics d'urbanisme s'ha pogut tramitar major nombre d'expedients urbanístics, el que ha permès augmentar significativament la liquidació per ICIO. Tanmateix, aquest augment és fruit principalment de la capacitat per poder tramitar la càrrega de treball acumulada i no tant per l'augment del nombre de sol·licituds de llicències urbanístiques en l'any 2020, i tot i que en 2021 encara hi ha expedients acumulats no és preveu que es pugui liquidar al llarg de l'any. Per tant les previsions per 2021 seran inferiors a 2020 i més acord a la tendència observada entre 2016 i 2019, en definitiva, 290.000,00 €.

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 2020 no presenta variacions respecte d'anys anteriors, es preveu per a 2021 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 hab. tutelat)	27/09/2012	156	25/10/2012

31103	Teleassistència (OF serveis d'acció social)	18/10/2004	178	16/12/2004
31901	Participació en processos selectius de personal	30/07/2020	169	01/10/2020
32101	Llicències urbanístiques	28/01/2021		Pendent def.
32501	Expedició de documents	24/09/2020	197	19/11/2020
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
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 subsol, sòl i vol	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	28/11/2019	11	25/01/2020
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	Ús instal·lacions esportives	27/08/2020	180	20/10/2020
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
34301	Preu públic: piscina municipal i cursets natació	18/06/2020	112	20/06/2020
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
34906	Preu públic: còpies Normes Subsidiàries en CD	18/05/2007	83	02/06/2007
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 (RB 2020-0018)	07/01/2020	4	09/01/2020
39190a	Polícia, bon govern i convivència ciutadana	31/10/2019	172	24/10/2019
39190b	Horaris d'establiments	31/07/2008	117	21/08/2008
39190c	Consum begudes alcohòliques via publica	30/09/2010	187	23/12/2010
39190d	Plàstics un sol us	31/01/2019	41	31/03/2019
39190e	OR neteja vies publiques	24/05/2007	130	28/08/2007
39190f	Ús d'espais i edificis municipals: reguladora i sancions	26/01/2012	28	21/02/2012

2. Previsió d'ingressos:

Subcon.	Concepte d'ingrés, tribut o preu	Padró o estimació drets rec. 31/12/2020	Previsió 2021
30201	Servei de recollida d'escombraries.	326.000,00 €	329.000,00 €
30901	Cementeri, padró conservació	7.900,00 €	7.900,00 €
30903	Cementeri, concessions	450,00 €	300,00 €

30904	Cementeri, inhumacions	2.446,07 €	2.100,00 €
30905	Cementeri, transmissions	420,70 €	500,00 €
31102	Habitatges tutelats per a persones majors	45.501,28 €	45.000,00 €
31103	Teleassistència domiciliària	7.428,00 €	9.000,00 €
31302	Cursets de natació i piscina	5.639,00 €	17.000,00 €
31901	Proves de selecció de personal	-	1.500,00 €
32101	Llicències urbanístiques.	24.824,30 €	28.000,00 €
32501	Expedició de documents.	7.035,23 €	8.000,00 €
32601	Retirada de vehicles i objectes de la via	1.960,00 €	200,00 €
32901	Llicències activitats	0,00 €	100,00 €
32902	Llicències connexió clavegueram	1.265,00 €	1.400,00 €
32903	Llicències connexió aigua	1.955,00 €	2.500,00 €
32904	Senyalització	20,00 €	100,00 €
32906	Llicències publicitat dinàmica	60,00 €	300,00 €
33101	Taxa per entrada de vehicles.	1.700,00 €	1.700,00 €
33201	Ocupació subsòl, sòl i vol	45.994,04 €	47.000,00 €
33501	Ocupació via pública amb terrasses	3.845,00 €	3.800,00 €
33502	Taxa filmació i productes audiovisuals	600,00 €	100,00 €
33601	Ocupació via pública susp. trànsit	18.890,98 €	15.200,00 €
33801	Compensació de Telefónica de España, SA.	23.231,94 €	23.000,00 €
33901	Mercats i parades	11.708,91 €	19.000,00 €
33902	Guals permanents	11.800,00 €	12.100,00 €
33903	Ús d'espais en edificis i locals municipals	1.178,00 €	1.000,00 €
33904	Ús d'espais poliesportiu municipal	2.914,93 €	4.000,00 €
34101	Menjar a domicili	20.130,75 €	19.500,00 €
34201	Centre educació infantil "Es Nieró"	53.300,50 €	65.000,00 €
34401	Entrades a museus, exposicions, etc.	1.792,00 €	1.500,00 €
34901	Vendes i edicions llibres	115,00 €	300,00 €
34902	Cursets diversos	0,00 €	100,00 €
34903	Cessió carpes, taules i cadires	300,00 €	500,00 €
34904	Plaques números immobles vies urbanes	0,00 €	100,00 €
34905	Servei de ludoteca i família	378,40 €	400,00 €
36001	Altres vendes	781,28 €	1.000,00 €
36002	Vendes bossa vermella	2.401,20 €	3.500,00 €
38902	Altres reintegraments d'operacions corrents	2.055,27 €	43.000,00 €
39100	Multes per infraccions urbanístiques.	9.877,41 €	65.000,00 €
39120	Infraccions de l'ordenança de circulació	44.079,12 €	44.000,00 €
39190	Altres multes i sancions.	12.817,04 €	9.000,00 €
39211	Recàrrec de constrenyiment.	12.224,34 €	13.000,00 €
39300	Interessos de demora.	6.498,17 €	13.000,00 €
39710	Aprofitament atípic en sòl rústic	0,00 €	100,00 €
39900	Altres ingressos diversos.	66.124,37 €	8.000,00 €

3. Observacions:

3.1. Servei de recollida d'escombraries (concepte 302.01): En 2021 s'ha previst ingressos per 329.000,00 €, a partir del padró de cobrament de l'ATIB en 2020 (327.654,41 €), i del qual s'augmenta un 0,5% per ajust tendencial, vista l'evolució entre 2019 i 2020. No es preveu una variació significativa ja que no s'ha aprovat cap modificació de la taxa en 2021 respecte 2020.

3.2. Proves de selecció de personal (319.01): El Ple de l'ajuntament, en sessió de 30 de juliol de 2020, aprovà la imposició de l'ordenança fiscal reguladora de la taxa per participació en processos selectius de personal. Com que es tracta d'una taxa nova del qual no hi ha precedents d'exercicis anteriors, s'ha previst 1.500,00 € a partir de l'estimació de realitzar una prova selectiva amb una participació de 75 candidats.

3.3. Ocupació de via pública en terrasses (335.01): El 30 de desembre de 2020 el Ple va aprovar provisionalment la modificació de la taxa per ocupació de terrenys d'ús públic amb taules i cadires amb finalitat lucrativa (BOIB núm. 3, de 7 de gener de 2021). Aquesta modificació, de caràcter transitori que afecta a la tarifa de 2021, suposa la reducció d'un 50% dels ingressos, similar a 2020.

3.4. Altres reintegraments d'operacions corrents (389.02): Es preveu per 2021 un ingrés extraordinari amb motiu de la interposició de recurs contenciós administratiu contra la resolució del conseller d'Educació i Universitat relatiu al reintegrament de la subvenció pel desenvolupament del curs d'aprenentatge professional inicial, 2009-2010 (CAPI)(expedient AE 377/2018). La recent sentència 0026/2020, de 4 de desembre de 2020, de la sala contenciosa administrativa del Tribunal Superior de Justícia de les Illes Balears dona la raó a l'ajuntament i obliga a retornar els 38.834,44 € que es van haver de reintegrar, més costes. Al tractar-se d'un ingrés per al finançament de despeses d'exercicis tancats imputarà en aquesta aplicació. La previsió d'ingrés és de 43.000,00 €.

3.6. 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.

3.6. Tributs i altres ingressos directament afectats per la pandèmia de la COVID-19: Existeixen varis conceptes molt afectats per les restriccions provocades per la pandèmia de la COVID-19, el que fa que les estimacions de 2020 resultin ineficaços per fer una previsió dels ingressos per 2021, com els cursets de natació i piscina (313.02), mercats i parades (339.01), centre d'educació infantil "Es Nieró" (342.01) i entrades a museus, exposicions, etc. (344.01). En el cas del preu públic del centre "Es Nieró" s'ha realitzat una previsió a la baixa a partir dels ingressos de setembre a desembre corresponents al curs 2020-2021 i que donen una imatge aproximada de les previsions per 2021. Pel que fa a la resta de conceptes, dependrà de les mesures que es prenguin al llarg de l'any.

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 Autonòmica 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 2021 respecto de 2020" amb data de consulta 3 de febrer de 2021, segons el qual s'incrementa en un 1,97% respecte 2020 el fons destinat a la participació dels tributs de l'estat dels municipis amb una població inferior a 75.000,00 € i que no són capitals de província, d'acord amb l'aprovació del Pressupost General de l'Estat de 2021. D'acord amb els càlculs de les variables dels articles 123 i 124 TRLRHL, la previsió d'entregues a compte a l'Ajuntament d'Alaró per 2021 serà de 1.213.936,84 €.

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 2021 resten pendents a retornar 24.947,82 €, 2.079,01 € mensuals.

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 **1.182.500,00 €**.

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/1073/2020, de 16 de novembre, per la qual es publica l'Acord del Consell de Ministres de 27 d'octubre de 2020, 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 2019 prorrogats per a 2020, destinat a subvencionar les despeses de funcionament dels jutjats de pau va ser de 2.004,00 €. Per a 2021 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, es preveu que el Fons de Cooperació Local per a l'any 2021 sigui per un import similar al de 2020, que fou de 161.168,09 € (reg. d'entrada 2020-E-RC-2400). La previsió per 2021 és de 161.000,09 €.

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 2021 l'ajuda sigui de 48.000,00 €.

2.3 SOIB, contractació d'agents d'ocupació i desenvolupament local (exp. 1678/2019), (concepte 450.52): L'any 2020 fou concedida una subvenció per a la contractació d'un AODL per als anys 2020-2023, que es preveu una assignació anual de fins a 27.045,54 €. Es preveu que per l'any 2021 s'executi tota la anualitat, pel qual la previsió per 2021 és la mateixa: 27.045,54 €.

2.4 SOIB, contractació de persones aturades que no puguin inserir-se en el mercat laboral a causa de la crisi econòmica ocasionada per la COVID-19 (exp. 948/2020) (concepte 450.56): Es concedí una subvenció per un import total de 102.992,58 € per a la contractació d'aquestes persones entre els exercicis 2020 i 2021. S'estima que per l'any 2020 s'han executat aproximadament 6.500,00 € i que el crèdit restant que s'executarà a 2021 serà de 96.500,00 €.

2.5. Fons de Seguretat Pública (concepte 450.60): Actualment aquest fons està regulat pel Decret 55/2017, de desembre, del Fons de seguretat pública de les Illes Balears i el qual es concedeix una subvenció directament als ajuntaments sense sol·licitud prèvia. Per l'any 2020 es concedí a l'ajuntament d'Alaró 7.975,00 €. Es preveu que per 2021 es concedeixi una subvenció similar, 8.000,00 €.

2.6. 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 que per l'any 2020 s'ha justificat despeses per import de 31.756,65 € (corresponents als trimestres 3r i 4rt de 2019 i 1er i 2n de 2020), i que aquesta ajuda ha augmentat de mitja un 10% anualment en els darrers anys, s'ha fet una previsió per l'any 2021 de 35.000,00 €.

3- Del Consell Insular de Mallorca (CIM).

3.1. IMAS, habitatges tutelats per a persones majors (concepte 461.01): anualment l'Institut Mallorquí d'Afers Socials fa una aportació econòmica per al manteniment dels habitatges tutelats titularitat de l'Ajuntament d'Alaró. Tenint en compte en els imports transferits els anys anteriors, es fa una previsió de 25.000,00 €.

3.2. IMAS, serveis especialitzats i prestacions econòmiques serveis socials 2020-2021 (concepte 461.02): existeix actualment un conveni bianual 2020-2021 amb l'Institut Mallorquí d'Afers Socials, que agrupa les ajudes d'urgent necessitat (UGN) i el finançament del suport psicosocial, anteriorment separat en dos convenis diferents

(conceptes 46102 i 46105). Per l'any 2021 es fa una previsió de 19.379,05 €, similar a la suma dels dos convenis d'anys anteriors.

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. Actualment existeix un conveni bianual 2020-2021. Es preveu que en 2021 s'atorgui una subvenció pel mateix import que en els darrers anys: 109.493,87 €.

3.4 Departament de Cultura, Patrimoni i Esports, subvencions pel desenvolupament d'activitats culturals d'entitats d'administració local o dels organismes públics que en depenen (concepte 461.07): És habitual la convocatòria i concessió d'aquesta subvenció, es particular la línia 1 que subvenciona projectes culturals (concerts, exposicions, cicles de conferències, activitats d'arts escèniques o qualsevol altre activitat cultural que no es pugui incloure en cap de les altres línies). En els darrers anys s'ha presentat el projecte per a la realització del cicle "Els matins de l'orgue", del qual s'ha concedit 9.600,00 €. Es preveu per 2021 una concessió similar. Pel que fa a les altres línies es generarà crèdit al llarg de l'any.

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): En 2020 es signa un conveni amb el Consell de Mallorca el qual es concedeix a l'ajuntament d'Alaró concedeix 13.750,00 € entre les tres línies per al finançament d'activitats del catàleg cultural del Consell de Mallorca entre els exercicis 2020 i 2021, com és habitual en els darrers anys. Tot i que a l'any 2020 s'ha executat part d'aquesta subvenció, vists els precedents d'anys anteriors s'espera que es concedeixi per 2021-2022 per un import similar. Així doncs es preveu que per 2021 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 Batlesses de Mallorca (concepte 461.22): Acord del Consell Executiu del Consell de Mallorca, de 2 de desembre de 2020, de aprovació i concessió de les subvencions destinades a dur a terme accions incloses en el Pla d'Acció per a l'Energia Sostenible i el Clima (PAESC) per assolir els objectius 2030 prevists pel Pacte de Batlies de Mallorca (reg. d'entrada 2020-E-RC-4585). En aquesta aplicació s'ha tingut en compte les denominades "accions genèriques", destinades al finançament de despeses corrents. A l'ajuntament d'Alaró se li ha concedit una subvenció per import de 17.557,00 €. Existeix una segona línia destinada al finançament d'inversions que s'especifica al capítol 7 d'ingressos.

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 la possibilitat de la suspensió d'aquestes activitats per les restriccions provocades per la pandèmia del virus de la COVID-19, les previsions son inferiors respecte anys anteriors: 5.000,00 €.

E) CAPÍTOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS.

5.1. Lloguer bar-restaurant del poliesportiu municipal, (exp. 117/2020), (concepte 541.01): En data 23 d'octubre de 2020 es signà un nou contracte de concessió de l'explotació del bar-restaurant del poliesportiu municipal, amb un lloguer mensual de 1.930,00 €, IVA exclòs. No obstant, es preveu que durant 2021 s'aprovi una rebaixa temporal del lloguer degut a les restriccions d'activat de l'hosteleria per la crisi de la COVID-19. Es preveu que per l'any 2021 els ingressos sumin 17.370,00 €.

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 4.000 €.

5.3. Lloguer bar-restaurant del centre sanitari, (exp. AAE 1598-2018, AE 468/2020) (concepte 451.03): la renda mensual del lloguer és de 800,00 € mensuals, IVA exclòs. Igual que en el cas del bar-restaurant del poliesportiu municipal, es preveu que durant 2021 s'aprovi una rebaixa temporal del lloguer degut a les restriccions d'activat de l'hosteleria per la crisi de la COVID-19, pel qual la previsió d'ingrés per aquest concepte es redueixi fins als 7.000,00 €.

5.4. Lloguer del centre d'activitats ambientals i d'oci S'Olivaret (exp. AAE 2197-2014, AE 238/2018), (concepte 542.02): El Ple, en sessió de 23 de novembre de 2020, aprovà una rebaixa del 95% del lloguer fins a la mensualitat del mes de maig, passant dels 800,00 € al mes, IVA exclòs, a 40,00 €. Es preveu que per 2021 l'ingrés per aquest concepte sigui de 5.800,00 €

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 2021: **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.

3.1. Subvencions pluriennals 2020-2021 per dur a terme actuacions d'inversió de competència municipal (obres, vehicles i immobles) i sufragar honoraris de redacció de projectes i de direcció d'obres (exp. 870/2020), (concepte 761.04): El Consell Executiu del Consell de Mallorca, en sessió que ha tingut lloc el dia 2 de desembre de 2020, concedí a l'ajuntament d'Alaró una subvenció per un import total de 300.000,00 €, corresponent a les dues anualitats 2020-2021, per al projecte "Eliminació de barreres arquitectòniques, noves xarxes municipals i renovació de paviments al carrer Pontarró", que es preveu s'executi íntegrament en 2021. El coeficient de finançament previst és del 86,63%.

3.2 Subvencions 2020 per a la reactivació econòmica per la crisi derivada de la COVID19 en matèria de sostenibilitat i eficiència urbana (exp. 33/2021) (concepte 761.06): El Consell Executiu del Consell de Mallorca, en sessió que ha tingut lloc el dia 11 de novembre de 2020, aprovà la convocatòria de subvencions per a la realització de diverses actuacions d'inversió municipal, els quals el Consell de Mallorca finança el 66%, i els municipis el 33% restant. Tot i que la concessió i els projectes a realitzar no estan encara formalitzats, la convocatòria ja preveu un import concret per l'ajuntament d'Alaró: 271.205,69 €, que es poden executar fins al 30 d'abril de 2023. Per 2021 es preveu la utilització de fins a 141.203,52 € d'aquesta subvenció per executar els projectes de construcció de l'aparcament al solar del c/ Blanca de Son Penyaflor i la renovació de la lluminària del CEIP Pere Rosselló i Oliver.

3.3 Departament de Promoció Econòmica i Desenvolupament Local, subvencions 2019 per a actuacions relatives al Pacte de Batles i Batlesses de Mallorca (concepte 761.07): Ja citat anteriorment en aquest concepte es preveu l'execució de les denominades "accions d'inversió" d'aquesta subvenció, del qual es concedí una subvenció per 44.743,28 €, que es destinaran a la renovació de l'enllumenat del poliesportiu municipal.

3.4 Consorci de la Serra de Tramuntana, convocatòria 2020-2021 (exp. 183/2020) (concepte 767.01): Subvencions per a la recuperació d'elements etnològics i arquitectònics amb valors patrimonials, per a la recuperació del paisatge agrícola i el seu entorn i dels espais agrícoles i/o forestals de titularitat municipal, i el manteniment, la neteja i la conservació d'espais públics que per les seves característiques especials necessitin d'una especial cura, que estiguin situats dins l'àmbit territorial de la Serra de Tramuntana Serra Tramuntana 2020-2021, pel qual es concedí a l'ajuntament d'Alaró 30.000,00 € per l'execució de la fase 1 de la renovació del camí del Castell d'Alaró i la restauració del molí de Son Tugores.

3.5 Consorci de la Serra de Tramuntana, Pla Mallorca Reacciona (exp. 1131/2020) (concepte 767.02) Subvenció per a la per a la millora d'espais de la Serra de

Tramuntana. S'ha previst que es concedeixin 50.000,00 € per a l'execució de la segona fase de la renovació del camí del Castell d'Alaró.

4. D'altres entitats que agrupen municipis.

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

5. D'entitats privades.

Es té previst per 2021 l'execució de l'obra "Projecte d'adequació de la xarxa de pluvials del camí Son Pol", que s'emmarca dins la unitat d'execució núm. 1 (UE-1, Son Mas). En base a la modificació del projecte redactat per l'enginyer de camins Oscar García de Vicuña Almedo, visat el 20 d'abril de 2020 i d'acord amb l' "Informe tècnic núm. 3 sobre el projecte i modificació 1a de l'adequació de la xarxa de pluvials en el camí de Son Pol, Alaró", redactat per l'enginyer de camins Ricardo Gonzalez Ensenyat, encarregat per l'ajuntament, es conclou que la promotora, NESDOSUMUN S.L., ha d'aportar 272.240,22 € (54,74%), en compliment del conveni urbanístic de la unitat d'execució.

6. De la Unió Europea.

Associació Mallorca Rural – Programa LEADER, finançat principalment pel Fons FEADER de la Unió Europea. Aquesta entitat ha concedit a l'ajuntament d'Alaró una subvenció per import de 27.000,00 € per a l'execució del projecte "millores a l'entorn de la finca de s'Olivaret". S'han executat 9.414,31 € de la subvenció en 2020 i es té previst executar la resta a 2021: 17.585,69 €.

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

No es preveuen operacions de crèdit per a l'exercici 2021.

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 0,9% respecte les vigents a 31 de desembre de 2020 (d'acord amb el que l'article 18 de la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressuposts Generals de l'Estat per l'any 2021), així com la implantació del 100% de la carrera professional.

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 2021 és del 3,00 %, segons la LPGE de 2021.

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 2021. 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 2021.

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 equilibri pressupostari inicial i superàvit en termes de comptabilitat nacional. Pel que fa al compliment dels requisits d'estabilitat pressupostària, regla de despesa i nivell d'endeutament, el Consell de Ministres de dia 6 d'octubre de 2020 aprovà la suspensió les regles fiscals el 2020 i 2021, i que fou ratificada pel Congrés dels Diputats en sessió de dia 20 d'octubre, pel que no es d'aplicació el seu compliment.

Alaró, 4 de febrer de 2021.

El regidor delegat d'Hisenda i Urbanisme,
Lorenzo Rosselló Campins

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

PRESSUPOST GENERAL 2021

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 2021

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) Guia per a la determinació de la Regla de Despesa per a Corporacions locals, Article 12 de la Llei 2/2012 Orgànica d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (IGAE, 3a edició, novembre 2014).
- k) Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressuposts Generals de l'Estat per l'any 2021.
- l) Acord del Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020, aprovat pel Congrés dels Diputats el 20 d'octubre de 2020, relatiu a la suspensió de les regles fiscals per als exercicis 2020 i 2021 d'acord amb l'article 11.3 LOEPSF.

2. CONTINGUT DEL PRESSUPOST

D'acord amb la definició de l'article 162 TRLRHL, el pressupost de l'Ajuntament d'Alaró per l'any 2021 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 2020.
- Liquidació del pressupost de l'exercici 2019 i avanç de la liquidació de l'exercici 2020.
- 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 prevists, 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 equilibri inicial, és a dir, els ingressos són iguals 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. SUSPENSIÓ DE LES REGLES FISCALS PER 2020 I 2021

En un escenari de pandèmia mundial provocada pel virus del COVID-19, la Comissió Europea va decidir aplicar la clàusula general de salvaguarda de l'Pacte d'Estabilitat i Creixement el 2020, que també es prorrogarà el 2021. Aquesta mesura permet als estats membre deixar en suspens la senda de consolidació fiscal aprovada abans de la crisi.

Seguint aquestes directrius de les autoritats comunitàries, el Consell de Ministres, reunit en sessió de dia 6 d'octubre de 2020 aprovà la suspensió les regles fiscals el 2020 i 2021, i que fou ratificada pel Congrés dels Diputats en sessió de dia 20 d'octubre.

La suspensió de les regles fiscals és una mesura prevista en l'article 135.4 de la Constitució Espanyola i l'article 11.3 de la LOEPSF. En els citats articles es recull que es podran suspendre aquestes regles en el cas de "catàstrofes naturals, recessió econòmica o situacions d'emergència extraordinària que escapin al el control de l'Estat i perjudiquin considerablement la situació financera o la sostenibilitat econòmica o social de l'Estat, apreciades per la majoria absoluta dels membres de l' Congrés dels Diputats".

Recentment, la Secretaria General de Finançament Autonòmic i Local publicà el qüestionari "*PREGUNTAS FRECUENTES SOBRE LAS CONSECUENCIAS DE LA SUSPENSIÓN DE LAS REGLAS FISCALES EN 2020 Y 2021 EN RELACIÓN CON LAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS Y LAS ENTIDADES LOCALES*", detallant les conseqüències que té aquesta suspensió, que es resumeixen a continuació:

- L'aplicació de la suspensió de les regles fiscals per 2020 i 2021 s'inicia el 20 d'octubre de 2020.
- Són inaplicables els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic, i la regla de despesa.
- Tampoc resultarà d'aplicació l'article 32 LOEPSF respecte l'obligació de destinar el superàvit a amortització de deute ni les regles especials de la disposició addicional sisena respecte a la destinació a inversions financerament sostenibles (IFS). Ara bé, es manté la prioritat de destinar el superàvit a atendre despeses pendents d'aplicació (cte. 413). En definitiva, no s'exigirà el compliment de l'article 32 de la LOEPSF en relació amb el superàvit de 2019 i de 2020, i el seu destí en 2020 i 2021, respectivament.
- Els pressupostos de les entitats locals consolidats de 2021 podran presentar una situació de dèficit de fins al 0,1% de PIB, en termes de comptabilitat nacional, tot i que la d'equilibri pressupostari hauria de ser la situació desitjable.
- No obstant això, segueix sent aplicable el règim pressupostari del TRLRHL en la seva totalitat, i, concretament, el principi d'equilibri pressupostari (amb criteri pressupostari) que aquesta conté en el seu article 165.4, de manera que "*cada un dels pressupostos que s'integren en el pressupost general s'ha d'aprovar sense dèficit inicial*". També es manté el règim d'endeutament del TRLRHL.
- La suspensió de les regles fiscals no afecta el compliment de les obligacions de subministrament de la informació previstes en la LOEPSF, i normes de desenvolupament. Aquestes obligacions seguiran sent exigibles, en particular, pel que fa a l'elaboració de la comptabilitat nacional i a la informació de base necessària per a aquesta elaboració, així com les conseqüències dels seus incompliments seguiran sent aplicable.
- La suspensió tampoc afecta al compliment dels terminis de pagament a proveïdors fixat en la normativa sobre morositat, que actualment és de 30 dies.
- No resultarà d'aplicació les mesures correctives i coercitives previstes en la LOEPSF respecte a l'incompliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, deute públic i regla de despesa. Els plans econòmic-financers (PEF) aprovats amb anterioritat, 2018-2019, no seran objecte de seguiment o de compliment forçós. La suspensió del PEF no requerirà acord del Ple.

Vist que l'abast de la suspensió de les regles fiscals es limita als objectius fixats per la

LOEPSF i no al compliment d'allò que disposa la TRLRLH, i que segueix vigent la obligació de subministrament d'informació per part dels òrgans de control intern de les entitats locals, roman l'obligació d'emissió d'aquest informe, tal com determina l'article 168.4 TRLRHL. Així mateix, com que la suspensió de les regles fiscals es limita en aquests dos exercicis i el càlcul dels objectius fixats en la LOEPFSF requereix informació dels exercicis immediatament anteriors, tanmateix serà necessari obtenir les dades en comptabilitat nacional dels exercicis de 2020 i 2021 per elaborar el pressupost de 2022 i la seva liquidació.

Per tant aquest informe inclourà el càlcul de l'estabilitat pressupostària, regla de despesa i el límit de deute com en exercicis anteriors, però no valorarà el compliment d'aquests objectius mentre es mantingui la suspensió.

4. CÀLCUL DE L'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

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 6 de d'octubre de 2020, establí que els pressupostos de les entitats locals consolidats de 2021 podrien presentar una situació de dèficit de fins al 0,1% de PIB, en termes de comptabilitat nacional, tot i que la d'equilibri pressupostari hauria de ser la situació desitjable

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.

CAPÍTOL DESPESES	Crèdits inicials	CAPÍTOL INGRESSOS	Previsions inicials
1. Despeses de personal	2.650.050,00	1. Impostos directes	1.896.000,00
2. Despeses corrents en bens i serveis.	1.209.165,72	2. Impostos indirectes	291.100,00
3. Despeses financeres	17.000,00	3. Taxes i altres ingressos	866.800,00
4. Transferències corrents	495.060,00	4. Transferències corrents	1.766.001,49
5. Fons de contingència	0,00	5. Ingressos patrimonials	46.420,00
6. Inversions reals	1.361.130,00	6. Alienació invers. reals	0,00
7. Transferències de capital	100,00	7. Transferències de capital	866.184,23
Aplicacions (cap. 1-7)	5.732.505,72	Recursos (cap. 1-7)	5.732.505,72

4.1. AJUSTS REALITZATS ALS INGRESSOS:

4.1.a. 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 2018, 2019 i una estimació de liquidació de l'exercici 2020.

Capítols	a) Previsions exercici n-3 (2018)	Recaptació 2018		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.889.700,00	1.610.397,59	265.537,89	1.875.935,48	99,27%
2	201.100,00	161.133,24	13.080,61	174.213,85	86,63%
3	798.800,00	715.957,23	51.927,06	767.884,29	96,13%

Capítols	a) Previsions exercici n-2 (2019)	Recaptació 2019		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1	1.890.000,00	1.568.854,64	244.296,38	1.813.151,02	95,93%
2	181.100,00	214.850,25	23.427,27	238.277,52	131,57%
3	787.900,00	743.716,57	79.722,77	823.439,34	104,51%

Capítols	a) Previsions exercici n-1 (2020)	Recaptació 2020 (Estimació)		d) Total recaptació	e) % recaptació
		b) Exercici corrent	c) Exercicis tancats		
1*	1.877.000,00	1.501.999,72	205.643,04	1.707.642,76	90,98%
2	251.100,00	293.443,46	21.959,49	315.402,95	125,61%
3	818.900,00	701.104,98	40.154,92	741.259,90	90,52%

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

La mitjana dels percentatges de recaptació dels exercicis 2018, 2019 i 2020 s'aplica a les previsions 2019 i dona lloc als ajusts següents:

Capítols	a) Previsions exercici 2021	% Ajust	Import ajust
1	1.896.000,00	-4,61%	-87.324,97
2	291.100,00	14,60%	42.511,57
3	866.800,00	-2,95%	-25.543,59

4.1.b. Capítol 4:

Un altre ajust que cal realitzar el constitueix l'import que l'Ajuntament ha de reintegrar a l'Estat durant 2021 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 per 2021	6.443,16
Devolució liquidació PIE 2009 per 2021	24.947,93

4.1.c. 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 2021 corresponents a períodes parcials del 2020, amb els augments pels meritats parcialment l'any 2020, però que es cobrin el 2021.

4.2. AJUSTS REALITZATS A LES DESPESES:

4.2.a. 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 2021 que es meritaren el 2020, i hauríem d'afegir els interessos que es pagaran l'any 2022, però que es meritaren l'any 2021. 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.

4.2.b. 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 2021, cap operació de lísing, no és d'aplicació aquest ajust.

4.2.c. 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 de la 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 2021 procedent de 2020, i la despesa realitzada el 2021 que no s'hagi aplicat al pressupost.

No es preveu que a la liquidació de l'exercici 2020 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 2021 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 2021 no hi haurà despeses pendents d'aplicació.

4.2.d. Ajuts per grau d'execució de la despesa:

La Guia per a la determinació de la Regla de Despesa per a Corporacions locals (3a edició, novembre 2014), 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. Aquest ajust es farà a la baixa en aquelles despeses que per les seves característiques o per la seva naturalesa es considerin d'impossible execució en l'exercici pressupostari. I els augmentarà en aquelles despeses l'execució vagi a superar l'import de els crèdits inicials.

L'ajust per grau d'execució del pressupost de l'any 2021 serà el resultat d'aplicar el percentatge estimat del grau d'execució del pressupost, a l'import dels crèdits per

operacions financeres (Capítols 1 a 7) del pressupost de despeses.

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

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

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

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

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

Exercici 2018	Crèdits inicials 2018	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	2.096.473,00	2.113.364,71	42.610,67	2.070.754,04
Cap. 2	1.229.895,88	1.156.130,58	7.261,45	1.148.869,13
Cap. 3	20.832,00	22.116,11	0,00	22.116,11
Cap. 4	396.400,00	319.503,29	0,00	319.503,29
Cap. 6	693.432,96	853.904,75	293.238,38	560.666,37
Cap. 7	52.400,00	51.653,66	0,00	51.653,66

Exercici 2019	Crèdits inicials 2019	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	2.249.752,43	2.230.204,47	14.753,17	2.215.451,30
Cap. 2	1.237.019,02	1.211.160,92	37.031,90	1.174.129,02
Cap. 3	54.290,00	24.318,06		24.318,06
Cap. 4	401.010,00	335.119,35		335.119,35
Cap. 6	743.219,72	1.101.247,62	403.187,44	698.060,18
Cap. 7	52.400,00	51.295,77		51.295,77

Exercici 2020 (Estimació)	Crèdits inicials 2020	Obligacions reconegudes	Valors atípics	% Inexecució
Cap. 1	2.396.350,00	2.315.487,15	48.983,57	2.266.503,58
Cap. 2	1.250.225,00	1.221.824,53	44.302,33	1.177.522,20
Cap. 3	17.390,00	15.943,78		15.943,78
Cap. 4	475.640,00	352.107,98	9.138,39	342.969,59
Cap. 6	374.754,03	409.237,65	72.932,63	336.305,02
Cap. 7	6.100,00	0,00		0,00

Capítols	Proposta (n) 2021	% Inexecució	Ajust
Cap. 1	2.650.050,00	-2,72%	-72.169,19
Cap. 2	1.209.165,72	-5,83%	-70.483,37
Cap. 3	17.000,00	-19,12%	-3.250,36
Cap. 4	495.060,00	-21,24%	-105.155,65
Cap. 6	1.361.130,00	-11,83%	-160.986,64
Cap. 7	100,00	-34,51%	-34,51
	TOTAL AJUST		-412.079,73

4.3. 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. Cosa que no serà d'aplicació en el cas del pressupost de 2021 per la suspensió de les regles fiscals.

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.

CONCEPTES	IMPORTS
a) Previsió ingressos, capítols 1 a 7	5.732.505,72
b) Previsió crèdits, capítols 1 a 7 de despesa	5.732.505,72
c) TOTAL (a – b)	0,00
AJUSTS	
1) Ajusts recaptació capítol 1	-87.324,97
2) Ajusts recaptació capítol 2	42.511,57
3) Ajusts recaptació capítol 3	-25.543,59
4) Ajusts per liquidació PIE-2008	6.443,16
5) Ajusts per liquidació PIE-2009	24.947,93
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	412.079,73
9) Ajusts per arrendament financer	0,00
10) Ajusts per despeses pendents d'aplicar al pressupost	0,00
11) Ajusts per devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost	0,00
d) Total ajusts pressupost 2019	373.113,83
e) Ajust per operacions internes*	0,00
f) TOTAL CAPACITAT/NECESSITAT DE FINAÇAMENT(c + d + e)	373.113,83

5. CÀLCUL DE LA REGLA DE DESPESA

L'article 12 de la LOEPSF 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, l'11 de febrer de 2020, el Consell de Ministres va aprovar l'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 del 3,0%, 3,2% i 3,3% per als exercicis 2021, 2022 i 2023 respectivament, corresponents a la taxa de referència de creixement del producte interior brut de mig termini de l'economia espanyola. No obstant aquest objectius foren suspesos en el Consell de Ministres del 6 d'octubre de 2020, quan es suspengueren les regles fiscals. Al no haver altre referència, s'utilitzarà aquests darrers objectius.

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.

5.1. LÍMIT DE LA REGLA DE DESPESA: ESTIMACIÓ LIQUIDACIÓ 2020.

El límit de la despesa per al pressupost 2021 s'haurà d'obtenir sobre la base de l'estimació de la liquidació de l'any 2020, més l'increment aprovat pel Ministeri i l'import de la valoració per canvis normatius permanents.

5.1.a. Aplicacions (despeses) no financeres:

EXERCICI 2020	
Capítols de despesa	Crèdits inicials
1. Despeses de personal	2.315.487,15
2. Despeses corrents en béns i serveis	1.221.824,53
3. Despeses financeres	15.943,78
4. Transferències corrents	352.107,98
5. Fons de contingència	0,00
6. Inversions reals	409.237,65
7. Transferències de capital	0,00
DESPESES (CAP. 1-7)	4.298.657,31

La guia per a la determinació de la regla de despesa considera que el concepte "aplicacions no financeres, exclosos els interessos del deute" es correspon amb la suma dels capítols 1 a 7 de despeses. Pel que fa al capítol 3, Despeses financeres, únicament s'han d'incloure les despeses d'emissió, formalització, modificació i cancel·lació de préstecs, deutes i altres operacions financeres, així com les despeses per execució d'avalis (Subconceptes 301, 311, 321, 331 i 357). Per a l'exercici de 2020 no consta despeses en aquests subconceptes.

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

(-) Alienació de terrenys i inversions reals	0,00
(+/-) Despeses realitzades a l'exercici pendents d'aplicar (1)	48.302,39
(-) Recon. extrajudicial de crèdits 2018 (de despeses d'anys anteriors)	-20.280,48
(+/-) Arrendament financer	0,00
(+/-) Meritació d'interessos	0,00
TOTAL AJUSTS	28.021,91

(1) Saldo del compte 413 (i 555) a 31/12/2020

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

Al Manual de subministrament d'informació s'afegeixen altres ajusts addicionals. Pel que fa a l'ajust per alienació de terrenys i inversions reals, té un valor de 0,00 € perquè no n'hi ha hagut durant l'any 2020.

Pel que fa a les despeses realitzades a l'exercici pendents d'aplicar al pressupost, es preveu igualment que l'any 2021 tinguin un import de 0,00 €. Aquest ajust respon al criteri de la meritació, pel qual les despeses s'han de computar independentment de l'exercici pressupostari al qual s'imputin.

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

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

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

La despesa no financera finançada per les administracions públiques sumen 573.450,33 euros.

Despesa finançada amb fons finalistes l'any 2020	
De la Unió Europea	9.414,31
De l'Estat	2.004,00
De la Comunitat Autònoma	151.231,20
Del Consell de Mallorca	410.800,82
D'altres administracions	0,00
TOTAL:	-573.450,33

D'altra banda, no es preveu que hi hagi desviacions negatives de finançament l'any 2020.

5.1.d. Taxa de variació de la despesa computable.

A l'import resultant del càlcul de la despesa computable ajustada de 2021 s'ha d'aplicar la taxa de referència de creixement del PIB fixada pel ministeri, que per al 2021 és el 3,0% segons l'aprovació, l'11 de febrer de 2020, del Consell de Ministres dels objectius d'estabilitat pressupostària per al període 2021-2023.

5.1.e. Increments o disminucions de la recaptació.

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

Aquesta circumstància es produirà l'any 2021, pel que fa a l'augment permanent per recaptació per canvis normatius. Durant 2020 s'aproven una sèrie de modificacions en les següents ordenances fiscals que suposen un augment de 3.093,57 €, d'acord amb els estudis econòmics que els acompanyen:

OF taxa participació processos selectius (AE 769/2020)	1.500,00
OF taxa ús instal·lacions esportives (AE 886/2020)	1.493,57
OF taxa expedició documents (AE 987/2020)	100,00
TOTAL INCREMENTS (+)	3.093,57

Per contra, no es preveuen disminucions permanents de la recaptació per canvis normatius.

Límit de la regla de despesa, liquidació 2020 (estimació)	Imports
1. Suma capítols 1 a 7, deduïdes despeses financeres no agregables	4.298.657,31
2. Ajusts SEC (2020)	28.021,91
3. Total no financers termes SEC excepte interessos del deute (1+/-2)	4.326.679,22
4. Transferències entre unitats que integren la Corporació local (-)	0,00
5. Despesa finançada amb fons finalistes (-)	-573.450,33
6. Despesa en inversions financerament sostenibles 2020 (-)	-63.331,92
7. Total despesa computable de l'exercici 2020	3.689.896,97
8. Taxa de referència de creixement del PIB de mig termini (7 x 3,0%)	110.696,91
9. Incrementos de recaptació (2021) (+)	3.093,57
10. Disminucions de recaptació (2021) (-)	0,00
11. Límit de la regla de despesa 2021 = 7+8+9-10	3.803.687,45

5.2. CÀLCUL DE LA DESPESA COMPUTABLE 2021

5.2.a. Aplicacions (despeses) no financeres:

EXERCICI 2021	
Capítols de despesa	Crèdits inicials
1. Despeses de personal	2.650.050,00
2. Despeses corrents en béns i serveis	1.209.165,72
3. Despeses financeres	17.000,00
4. Transferències corrents	495.060,00
5. Fons de contingència	0,00
6. Inversions reals	1.361.130,00
7. Transferències de capital	100,00
DESPESES (CAP. 1-7)	5.715.505,72

5.2.b. 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)	0,00
(+/-) Arrendament financer	0,00
(+/-) Meritació d'interessos	0,00
(+/-) Grau d'execució del pressupost (en sentit invertit al d'estabilitat) (2)	-412.079,73
TOTAL AJUSTS (+/-)	-412.079,73

(1) Saldo del compte 413 (i 555) a 31/12/2020

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

Als ajusts ja esmentats a la despesa computable 2020, 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.

5.2.c. Despesa no financera finançada per les administracions públiques

Per a 2021, s'ha previst que la despesa no financera finançada per les administracions públiques sumin 1.001.185,72 euros.

Despesa finançada amb fons finalistes l'any 2021	Imports
De la Unió Europea	17.585,69
De l'Estat	5.976,03
De la Comunitat Autònoma	181.545,54
Del Consell de Mallorca	796.078,46
D'altres administracions	0,00
TOTAL:	-1.001.185,72

5.2.d. Resum càlcul de la despesa computable 2021

Despesa computable Pressupost 2021	Imports
1. Suma capítols 1 a 7, deduïdes despeses financeres no agregables	5.715.505,72
2. Ajusts SEC (2020)	-412.079,73
3. Total no financers termes SEC excepte interessos del deute (1+/-2)	5.303.425,99

4. Transferències entre unitats que integren la Corporació local (-)	0,00
5. Despesa finançada amb fons finalistes (-)	-1.001.185,72
6. Total despesa computable de l'exercici 2020	4.302.240,27

5.3. VARIACIÓ DE LA DESPESA COMPUTABLE 2020-2021

Càlcul regla de despesa	Imports
A. Taxa de referència de creixement del PIB de mig termini	3,0%
Límit de la regla de despesa per 2021	3.803.687,45
Despesa computable de l'exercici 2021	4.302.240,27
Diferència entre límit regla de despesa i despesa computable pressupost 2021	-498.552,82
Increment de la despesa computable entre 2020 i 2021	16,6%

D'acord amb els càlculs anteriors la despesa computable màxima per a 2021 és de 3.803.687,45 €, mentre que la despesa computable ajustada del projecte de pressupost 2021 s'ha obtingut l'import de 4.302.240,27 €. Això suposa que es supera el límit en 498.552,82 €.

5.4. LÍMIT DE LA DESPESA NO FINANCERA PER A L'EXERCICI 2021.

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

Límit de despesa no financera exercici 2021	Import
Coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària	5.693.539,82
Coherent amb la l'objectiu de regla de despesa	5.232.896,68
Límit de despesa no financera:	5.232.896,68
Despesa no financera pressupost 2021 (Cap. 1 a 7 despeses)	5.732.505,72
Diferència	-499.609,04

6. COMPLIMENT DEL LÍMIT DE DEUTE

L'article 13 LOEPSF impedeix sobrepassar el límit de deute públic que ha estat fixat en el 2% del PIB per a les entitats locals per a l'exercici 2021. No obstant, donat que no s'ha establert l'objectiu en termes d'ingressos no financers, són d'aplicació els límits que estableixen el TRLRHL i la disposició addicional 14^a del Reial decret llei 20/2011, de 30

març, de mesures urgents en matèria pressupostària, tributària i financera per a la correcció del dèficit, en la redacció donada per la disposició final 31^a de la LPGE per a 2013.

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

A data 31 de desembre de 2020, l'ajuntament d'Alaró no té deute financer.

NIVELL DE DEUTE VIU PREVIST A 31/12/2019	Import
1) (+) Ingressos liquidats en els capítols 1 a 5 del pressupost	4.837.929,46
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	6.443,16
6) (+) Ajust por liquidació PIE -2009	24.947,93
7) (+) Ajust por liquidació PIE -2017	0,00
(8) Total d'ingressos corrents a considerar	4.869.320,55
(9) VOLUM DE DEUTE VIU	0,00
(10) Percentatge de deute viu sobre ingressos corrents	0,00%

7. OBSERVACIONS ADDICIONALS SOBRE ELS CÀLCULS

7.1. CONSIDERACIONS GENERALS

7.1.1. Recursos ordinaris i destinació del saldo corrent.

Els recursos corrents (o ordinaris) del pressupost 2021 es preveuen en 4.866.321,49 €, mentre que les despeses corrents previstes són 4.371.275,72 €

El saldo corrent definit com la diferència entre els dos valors anteriors, és de 495.045,77 €. Aquest saldo es preveu destinar a finançar inversions reals vàries (cap.6).

7.1.2. Competència del Ple en matèria de contractació pública.

Respecte a la competència en matèria de contractació pública, que serà del Ple quan el valor estimat del contracte superi el 10% dels recursos ordinaris prevists al pressupost d'acord amb la disposició addicional segona de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, aquest límit es situa en **486.632,15 €** per al pressupost de

2021.

7.1.3. Destinació del superàvit de 2019 i 2020.

Suspenses les regles fiscals, tal com s'ha exposat en el punt 3 d'aquest informe, ja no serà obligatòria la destinació del superàvit a l'amortització de deute d'acord amb l'article 32 LOEPSF.

Pel que la seva destinació es realitzarà conforme l'aplicació normal de les normes previstes en els arts.172 a 182 TRLRHL, així com els arts. 34 a 51 de l'RD 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del Títol VI de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos. El superàvit de 2019, així com el de 2020 en cas d'haver-hi, passarà a formar part del romanent de tresoreria per despeses generals i romandrà a lliure disposició per finançar modificacions pressupostàries, amb les limitacions que marquen les normes citades anteriorment.

De totes formes, en el cas d'existir despeses pendents d'aplicació (cte. 413) en la liquidació del pressupost de 2020 es recomana prioritzar la utilització del romanent de tresoreria per dotar pressupostàriament aquestes despeses.

7.2. CONSIDERACIONS SOBRE EL PRESSUPOST D'INGRESSOS

7.2.1. Conveni urbanístic unitat d'execució núm. 1 (UE-1, Son Mas) (concepte 770.01).

Existeix una previsió d'ingrés al pressupost de 2021 de 275.000,00 € en concepte de "Conveni urbanístic unitat d'execució núm. 1 (UE-1, Son Mas)". Aquest ingrés, com a transferència de capital per part d'empreses privades, es correspon amb l'aportació que hauria de realitzar la promotora de l'unitat d'execució NESDOSUMUN, S.L., en el projecte d'obra d'adequació de la xarxa de fluvials de del camí de Son Pol (exp. 128/2018). No obstant, a dia d'avui no existeix cap compromís ferm d'aportació per part de la promotora ni tampoc hi ha acord formalitzat en el conveni urbanístic de la UE-1.

El pressupost base de licitació de l'obra, d'acord amb el projecte modificat presentat per l'enginyer de camins Oscar Garcia de Vicuña, visat el 20 d'abril de 2020, aprovat inicialment pel Ple de 30 d'abril de 2020, és de 453.933,23 €. D'aquest import s'ha d'afegir les despeses d'administració (direcció d'obra, coordinació de seguretat i salut, etc.) que s'estimen en 43.433,17 €, segons l'informe emès per l'enginyer de camins Ricardo González Enseñat el 7 d'octubre de 2020. Amb tot, el cost del projecte s'elevaria fins als 497.366,39 €. Sobre aquest import la promotora ha d'aportar una part, i l'ajuntament la resta.

Actualment existeix una discrepància entre l'aportació que ha que realitzar cada una de les parts, les quals es troben en fase de negociació. El conveni urbanístic, d'acord amb la darrera modificació de 7 d'abril de 2011 (BOIB, 24-04-2011) estableix una sèrie de criteris però no una xifra concreta, atès que la modificació del projecte és amb data posterior i s'ha incrementat respecte al que estava previst en el conveni, el que requerirà una modificació d'aquest. A partir d'aquí existeixen diferents interpretacions del repartiment de costos entre la promotora i l'ajuntament.

Sense entrar a valorar aquests criteris o quines actuacions estan subjectes a la unitat d'execució, d'acord amb l'informe presentat per Ricardo Gonzalez, citat anteriorment, a

petició de l'ajuntament, determinà que l'aportació de la promotora havia de ser de 272.240,22 €, un 54,74% del cost total del projecte.

No obstant, en un altre informe presentat per l'enginyer industrial Bernardo Luis Jaume Ureña, a petició de la promotora, de 21 de gener de 2021 (reg. d'entrada 2021-E-RE-60), conclou que l'aportació de NESDOSUMUN, S.L. hauria de ser de 105.010,66 €, equivalent al 21,16% del cost total del projecte. La resta l'ha d'aportar l'ajuntament.

Amb aquestes dades existeix una discrepància de fins a 167.229,56 €. Aquesta discrepància té una important rellevància en l'execució del pressupost de 2021, ja que la previsió d'ingrés és de 275.000,00 €, en la línia de l'informe de Ricardo Gonzalez. Al no haver cap compromís ferm entre les parts existeix el risc de que finalment no es recapti, i es una xifra prou significativa (un 2,92% del total del pressupost d'ingressos) com per comprometre el resultat pressupostari de 2021.

7.3. CONSIDERACIONS SOBRE LES OPERACIONS CORRENTS

7.3.1. Consideracions sobre les despeses de personal (capítol 1).

a. Increment global de les retribucions.

D'acord amb l'article 18 de la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressuposts Generals de l'Estat per l'any 2021 (PGE 2021), les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar un increment global superiora al 0,9% respecte de les vigents a 31 de desembre de 2020, 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, productivitat i indemnització per residència dels funcionaris.

Respecte al sou base, pagues extres, triennis i complement de destí dels funcionaris, serà el que determina els PGE 2021.

Per altra banda, també es preveu un increment del 0,9% de les retribucions i indemnitzacions dels membres de la corporació (no considerats personal al servei del sector públic), d'acord amb la darrera modificació del règim de dedicació, retribució i assistència aprovat pel ple de 27 de febrer de 2020 (BOIB núm. 203, de 3 de desembre de 2020).

Finalment, es preveu un increment de 5.700,00 € per fer front a les despeses en concepte de triennis com a conseqüència de l'augment de l'antiguitat del personal al servei de l'Ajuntament d'Alaró.

b. Carrera professional.

Així mateix es preveu un increment de 34.350,00 € com a conseqüència de de la implantació de la carrera professional del personal funcionari i laboral de l'Ajuntament d'Alaró, que en 2021 el grau d'implementació s'eleva al 100%, d'acord amb l'aprovació pel Ple de l'Ajuntament d'Alaró en data 27 d'abril de 2017.

c. 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 2021, els càlculs són els següents:

	Pressupost 2021		
Massa retributiva global	796.800,00 €		
(-) Personal laboral	0,00 €		
(-) Retribucions bàsiques	289.700,00 €		
(-) Complement destí, resident i carrera prof.	250.000,00 €		
Base complements (art. 7.1)	257.100,00 €		
	Crèdit	Límit	%
Complement específic (75%)	188.700,00 €	192.825,00 €	73,40%
Complement productivitat (30%)	38.200,00 €	77.130,00 €	14,86%
Gratificacions (10%)	25.700,00 €	25.710,00 €	10,00%

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 2019 i 2020 (48.200,00€ i 44.000,00€, respectivament). 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.

d. Complement específic del cap del cos de policia

Lloc de treball	Grup	Complement Específic (previsió d'augment del 0,9% a 2021)
Interventor	A1	951,06
Tècnic administratiu	A1	773,85
Secretari	A2	951,06
Administratiu	C1	585,66
Cap del cos de policia	C1	1.455,78
Oficial de policia	C1	720,33
Agent de policia	C1	465,73
Auxiliar administratiu	C2	408,15
Ordenança	E	386,90

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 desproporcionalitat suposa una anomalia difícilment 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.

e. Creació i eliminació de llocs de treball

Es preveu a més un increment de 50.400,00 € com a conseqüència de la previsió del crèdit necessari per fer front a la creació de dues places laborals, una d'arquitecte a temps parcial (amb dedicació del 58,67%) i l'altre de treballador/a social. Aquest import no és correspon amb el cost total de les places, sinó que es tracta de la diferència respecte l'import ja previst en 2020, quan es dotà de crèdit per contractar de forma temporal per acumulació de tasques aquests treballadors.

7.3.2. 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 advocador 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.

7.3.3. 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 els conseqüents costos econòmics.

7.3.4. Contractes menors.

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

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

- Servei d'assessoria laboral
- Servei d'aparellador
- Servei d'assessoria jurídica
- Servei de grua
- Servei de transport de residus del punt verd
- Servei de manteniment d'ascensors
- Servei de manteniment de la gespa artificial
- Servei de control de plagues dels edificis públics

7.4. CONSIDERACIONS SOBRE LES OPERACIONS FINANCERES

7.4.1. Aval per possibles indemnitzacions de la demolició de l'edifici de l'antic "cinema Fantasio".

En 2019 es formalitzà 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 €. Es preveu que per 2021 s'hagi de seguir mantenint aquest aval.

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.

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

8. APROVACIÓ I TRAMITACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL 2021

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

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

Alaró, 4 de febrer de 2021.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT