



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST GENERAL

ANY 2016

AJUNTAMENT DE CAMPANET

Data aprovació Ple extraordinari: 23 de febrer de 2016

Publicació inicial: BOIB núm. 27 de 27 de febrer de 2016

Publicació definitiva: BOIB núm. 38 de 24 de març de 2016



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1. MEMÒRIA PRESSUPOST 2016	3
2. PRESSUPOST DE DESPESES 2016 RESUM CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES	10
3. PRESSUPOST DE DESPESES 2016 CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	18
4. PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016	31
5. PRESSUPOST 2016 PLANTILLA PERSONAL-ORGANS DE GOVERN	36
6. BASES EXECUCIÓ PRESSUPOST 2016	41
7. ANNEXES PRESSUPOST 2016	61



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1. MEMÒRIA PRESSUPOST 2016

La proposta de pressuposts per a 2016, suposa una previsió d'ingressos i despeses per un import de 2.208.685,49 euros. Quantitat que representa un increment en valors absoluts de 83160,55 euros respecte de 2015, i un increment percentual del 3,91% respecte de l'anterior pressupost.

Si observeu la comparativa de la previsió de 2016, respecte de la del 2015, podem destacar el següent:

Capítols d'ingressos

1.- La recaptació dels **imposts directes** baixen en 8.654,04 euros. Un 1,20% menys. No s'ha incrementat cap impost i l'IBI urbà ha passat del 0,60 al 0,55.

2.- **Imposts indirectes.** (bàsicament l'impost sobre construccions). D'acord amb els ingressos del 2015 es preveu una pujada d'ingressos de 13.000 euros, un 41'92% d'increment que es justifica en la millora de l'activitat de construcció, ja evident durant 2015 i a l'inici del 2016.

3.- **Taxes i altres ingressos.-** S'incrementen globalment en 69.699 euros. Increment que ve explicat per la partida d'ingressos urbanístics per legalització d'obres (115.000 euros). Ingressos que només tindrà efecte durant aquest exercici. La resta de taxes, s'han reduït considerablement.

4.- **En transferències corrents** hi ha un increment de 9.116 euros i percentualment de 1,25%. Destacam per una banda l'increment de l'aportació del Consell per al PPB i també els ingressos derivats per la contractació de persones desocupades (SOIB). Aquests increments es veuen reduïts per la previsió de menors ingressos de l'Estat (-10.000 euros) i també per la previsió a la baixa dels ingressos del centre de dia.

Capítols de despeses.-

1.- **Despeses de personal.-** La despesa global de personal passa de 851.430,50 euros per a l'exercici de 2015, fins als 902.761,95 euros de 2016. Un increment absolut de 51.330 euros. Ve explicat per : La incorporació del personal de neteja de l'escola, l'increment de l'1% a tot el personal i també la previsió del pagament del 50% final de la paga doble no pagada l'any 2012 i també el conveni amb el SOIB, per contractar personal en atur de llarga durada.

Es podrà observar que la despesa global del personal de neteja de l'escola supera el pagament que es feia fins el final de contracte a l'empresa netejadora. El motiu és per que s'ha inclòs dins aquesta partida els costos de personal de l'escoleta 0-3 anys.

Per tot el que s'ha explicat el capítol de personal creix un 6,02% respecte de 2015



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2.- Despeses de bens corrents i serveis.- De forma preventiva s'han incrementat considerablement les partides de manteniments d'infraestructures:

- La de bens generals s'incrementa en 5.250 euros, fins els 60.000 .
- La de manteniment d'edificis amb 10.500, fins a 32.500 euros.
- Les de manteniment d'instal·lacions de la xarxa d'aigua potable si diversos en 12.000 euros.

Cal destacar el fet de que en disposar de 4 persones més amb el programa del SOIB- a la brigada, es poden fer més feines i també evidentment es necessita més consum de materials i per tant més despesa global.

4.- Transferències corrents.- Destacam l'increment de 16.000 euros per a la recollida de residus sòlids urbans, **-en previsió a un possible augment de costos amb la nova contracta , també la posada en funcionament de la borsa vermella,** en principi hi haurà un cost extra amb les campanyes de informatives -previsió que no suposa cap cost addicional als ciutadans-, als qual s'han mantingut el preu de la taxa el 2016.

La partida 231 per a programes socials ha augmentat amb 16.000€ degut a que als pressuposts de la mancomunitat no es preveu la subvenció d'immigració (que segons el director general tendrem les mateixes o tal vegada superior)

6.- Inversions reals.- Amb una previsió global de 117.083,56, es preveu iniciar la redacció del projecte dels vestidors del camp de futbol -pendents a hores d'ara d'una subvenció del Consell Superior d'Esports-, Es preveu el canvi de paviment a les pistes de pàdel, el parc infantil de devora l'escoleta, el canvi de canonades i enllumenat de Son Borràs. La compra d'un vehicle elèctric de suport a la brigada de neteja.

En total les inversions suposen un 5,30% del total del pressupost, a les quals caldrà afegir l'aportació del Consell per a 2016, -al voltant dels 260.000 euros-.

9.- Passius financers.- El pagament d'amortització i interessos es similar al de 2015.

Campanet, febrer 2016

La Batlessa

Magdalena Solivellas Mairata



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CAPÍTOL	any 2016	any 2015	variació 2015-2016
OPERACIONS CORRENTS	2.001.008,17	1.937.942,82	3,25%
1 DESPESES DE PERSONAL	902.761,95	874.637,58	3,22%
2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	825.021,85	810.245,09	1,82%
3 DESPESES FINANCERES	3.842,16	5.583,85	-31,19%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	269.382,21	247.476,30	8,85%
OPERACIONS DE CAPITAL	208.177,32	187.582,13	10,98%
6 INVERSIONS REALS	116.083,56	96.403,17	20,41%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8 ACTIUS FINANCERS			
9 PASSIUS FINANCERS	92.093,76	91.178,96	1,00%
TOTAL DESPESES	2.209.185,49	2.125.524,95	3,94%

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

CAPÍTOL	any 2016	any 2015	variació 2015-2016
OPERACIONS CORRENTS	2.196.827,15	2.113.166,62	3,96%
1 IMPOSTOS DIRECTES	708.234,26	716.888,30	-1,21%
2 IMPOSTOS INDIRECTES	31.000,00	18.000,00	72,22%
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	713.799,17	644.100,93	10,82%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	737.593,73	728.477,39	1,25%
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6.200,00	5.700,00	8,77%
OPERACIONS DE CAPITAL	12.358,34	12.358,34	0,00%
6 ALINEACIÓ INVERSIONS REALS			
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	12.358,34	12.358,34	0,00%
8 ACTIUS FINANCERS			
TOTAL INGRESSOS	2.209.185,49	2.125.524,96	3,94%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CAPÍTOL		any 2016	
	OPERACIONS CORRENTS	2.001.008,17	90,58%
1	DESPESES DE PERSONAL	902.761,95	40,86%
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	825.021,85	37,35%
3	DESPESES FINANCERES	3.842,16	0,17%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	269.382,21	12,19%
	OPERACIONS DE CAPITAL	208.177,32	9,42%
6	INVERSIONS REALS	116.083,56	5,25%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00%
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00%
9	PASSIUS FINANCERS	92.093,76	4,17%
	TOTAL DESPESES	2.209.185,49	100,00%

PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOL		any 2016 euros	
	OPERACIONS CORRENTS	2.196.827,15	99,44%
1	IMPOSTOS DIRECTES	708.234,26	32,06%
2	IMPOSTOS INDIRECTES	31.000,00	1,40%
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	713.799,17	32,31%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	737.593,73	33,39%
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6.200,00	0,28%
	OPERACIONS DE CAPITAL	12.358,34	0,56%
6	ALINEACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	0,00%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	12.358,34	0,56%
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00%
	TOTAL INGRESSOS	2.209.185,49	100,00%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA 2016

àrea de despesa		2.016	% sobre total
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	890.286,29	40,30%
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	293.405,75	13,28%
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	363.674,14	16,46%
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	15.375,50	0,70%
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	550.507,89	24,92%
0	DEUTE PUBLIC	95.935,92	4,34%
TOTAL		2.209.185,49	100,00%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Estabilitat pressupostaria 2016

CONCEPTES	IMPORTS
a) Previsió ingressos capítuls. I a VII pressupost corrent	2.209.185,49
b) Despeses capítulos I a VII pressupost corrent	2.117.091,73
TOTAL (a – b)	92.093,76
AJUSTES	
1) Ajustos recaptació capítol 1	63.821,94
2) Ajustos recaptació capítol 2	4.404,34
3) Ajustos recaptació capítol 3	115.589,40
4) Ajustos per liquidació PIE-2008	3.274,32
5) Ajustos per liquidació PIE-2009	4.725,00
5a) Ajustos per liquidació PIE-2013	1.194,56
6) Ajustos per devengo d'interessos	0,00
7) Ajustos per arrendament financer	0,00
8) Ajustos por despeses pendents d'aplicar a pressupost	0,00
9) Ajustos por inexecució (no aplica a estabilitat)	0.00
c) Total ajustos al Pressupost	193.009,56



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

c) TOTAL INGRESSOS AJUSTATS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5, 5a)	2.402.195,05
d) TOTAL DESPESES AJUSTADES (b +/- 6, 7, 8, 9)	2.117.091,73
e) TOTAL CAPACIDAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT(c - d)	285.103,32
porcentaje sobre los ingresos no financieros ajustats (e/c)	11.87%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2. PRESSUPOST DE DESPESES 2016

RESUM CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

àrea de despesa	CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES DE DESPESA	2016
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	890.286,29
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ	293.405,75
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	363.674,14
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	15.375,50
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	550.507,89
0	DEUTE PUBLIC	95.935,92
	TOTAL	2.209.185,49



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016
CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

(àrea de despesa+política de despesa+grup de programa+programa+concepte econòmic).

PRESSUPOST DE DESPESES 2016
CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte econòmic	denominació	import 2016
1					SERVEIS PÚBLICS BàSICS	890.286,29
	13				Seguretat i mobilitat ciutadana	162.596,06
		132			Seguretat i ordre públic	162.596,06
					Retribucions bàsiques funcionaris policia local. Sous grup C1	41.799,01
			132	12003	grup C1	41.799,01
			132	12006	triennis policia	2.892,84
			132	12100	Complement de destinació policia	20.314,11
			132	12101	Complement específic policia	9.819,46
			132	12103	Altres complements policia	21.091,29
			132	16000	Quotes seguretat social policia local	32.594,67
			132	16008	Assistència mèdic farmacèutica funcionaris policia local	4.286,16
			132	20401	Renting Cotxe Policia	7.298,52
			132	22104	Vestuari policia local	2.300,00
			132	22614	Despeses diverses ambulàncies i altres	4.500,00
			132	22200	Comunicacions telefòniques policia local	700,00
			132	22701	Seguretat	15.000,00
	15				Habitatge i urbanisme	339.680,63
		152			Habitatge	68.994,08
					Manteniment edificis i altres construccions edificis municipals	32.500,00
			1522	21200	municipals	32.500,00
			1522	21301	Manteniment ascensors	4.600,00
			1522	21302	Manteniment maquinaria i instal·lacions varies	19.209,08
			1522	63203	Retirada parallamps edificis	3.000,00
			1522	63204	Millora calefacció escola	9.685,00
		153			Vies públiques	270.686,55



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte econòmic	denominació	import 2016
			1532	13000	Retribucions bàsiques personal fix brigada municipal	93.037,09
			1532	16000	Quotes seguretat social brigada municipal	27.235,09
			1532	21000	Manteniment general infraestructures i béns naturals	60.000,00
			1532	21400	Reparació vehicles	9.000,00
			1532	22104	Vestuari brigada municipal	2.300,00
			1532	22103	Combustible i carburants	14.000,00
			1532	63501	Mobiliari urbà	6.000,00
			1532	63504	Parc Infantil Can Gaita	20.000,00
			1532	63200	Canvi Canonada aigua i enllumenat Son Borrass	25.562,36
			1531	22706	Mobilitat i accessibilitat	13.552,00
		16			Benestar comunitari	381.009,61
		161			Abastiment d'aigua potable a domicili	36.500,00
					Manteniment maquinaria i instal·lacions xarxa aigua potable.	
			161	21300		30.000,00
			161	22107	Cloro aigua potable	3.500,00
			161	22721	Anàlisi aigua potable	3.000,00
		162			Recollida, eliminació i tractament de residus	140.504,04
					Transferència mancomunitat recollida residus sòlids	
			1621	46304	urbans	81.846,57
			1621	22714	Recollida xatarra i estris punt verd	14.000,00
					Transferència mancomunitat eliminació residus sòlids	
			1623	46305	urbans	44.657,47
		163			Neteja viària	69.005,57
			163	13000	Retribucions bàsiques personal fix brigada i punt verd	33.649,01
			163	16000	Quotes seguretat social brigada i punt verd	10.156,56
			163	22200	Comunicacions telefòniques punt verd	200,00
			163	62400	Adquisició vehicle suport neteja	25.000,00
		165			Enllumenat públic	135.000,00
			165	22100	Energia elèctrica	135.000,00
		17			Medi ambient	7.000,00
		172			Protecció i millora del medi ambient	7.000,00
			172	22699	Programes mediambientals	7.000,00
2					ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	293.405,75
		23			Serveis socials i promoció social	293.405,75



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte ecòmic	denominació	import 2016
		231			Assistència social primària	189.790,42
			231	13000	Retribucions personal treballadores familiars	29.169,36
					Personal contractat SOIB persones desocupades de llarga duració	16.781,58
			231	13100	Quotas seguretat social personal contractat SOIB	6.343,38
			231	16000	Quotes seguretat social treballadores familiars	8.812,57
			231	20400	Rènting vehicle serveis socials	7.100,00
			231	22699	Programes assistència social, sanitat i consum	18.002,57
			231	46301	Transferència Mancomunitat treballadors socials	27.425,62
			231	22200	Comunicacions telefòniques serveis socials	900,00
			231	48003	Ajuda al tercer mon. Fons Mallorquí de Solidaritat	2.500,00
			231	48004	Ajuda projecte Home	1.300,00
					Transferències Mancomunitat personal programes socials varis	46.012,91
			231	46302	Subvencions associacions diverses	24.000,00
			231	48017	Subvenció església	1.442,42
		233			Assistència a persones majors deponents	103.615,33
			233	22699	Despeses diverses centre dia	11.500,00
			233	22722	Contracte gestió centre de dia	92.115,33
3					PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT	363.674,14
	32				Educació	167.182,20
		323			Funcionament de centres docents d'ensenyament infantil i primària i educació especial	147.365,14
			323	13000	Retribucions tècnics escoleta municipal 0 a 3 anys	72.745,16
					Quotes seguretat social tècnics escoleta municipal 0 a 3 anys	21.220,91
			323	16000	Retribucions personal laboral neteja escoles	30.408,35
			323	16000	Quotes seguretat social neteja escoles	9.212,78
			323	22110	Productes de neteja escola Llorenç Riber	4.000,00
			323	22200	Comunicacions telefòniques escoleta	600,00
			323	22699	Despeses diverses escoleta de 0 a 3 anys	2.000,00
			323	22724	Contracte gestió menjador escoleta de 0 a 3 anys	6.276,43
			323	48009	Conveni menjador escolar amb l'Ampa	901,52



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte econòmic	denominació	import 2016
		326			Serveis complementaris d'educació	19.817,06
			326	13100	Monitors escola estiu	11.043,63
			326	16000	Quotes Seguretat social Monitors escola estiu	3.373,43
			326	22609	despeses diverses escola estiu	1.500,00
			326	22710	Escola d'adults i formació	2.400,00
			326	48001	Beques educació	1.500,00
		33			Cultura	135.834,05
		332			Biblioteques i arxius	33.734,05
		3321			Biblioteques públiques	18.734,05
			3321	13000	Retribucions personal laboral fix biblioteca	11.625,42
			3321	16000	Quotes seguretat social biblioteca	3.408,63
			3321	22001	Biblioteca	3.000,00
			3321	22200	Comunicacions telefòniques biblioteca	700,00
		3322			Arxius	15.000,00
			3322	22799	Treballs ordenació arxiu	15.000,00
		334			Promoció cultural	50.100,00
			334	22609	Edició de Llibres	3.000,00
			334	22618	Despeses diverses escola municipal de música	600,00
			334	22619	Activitats diverses joventut i educació	6.000,00
			334	22621	Despeses activitats culturals diverses	6.000,00
			334	22699	Primavera musical	10.000,00
			334	22799	Contracte gestió personal escola municipal de música	24.000,00
			334	68900	Adquisició de quadres	500,00
		338			Festes populars i festeigs	52.000,00
			338	22609	Festes locals de caràcter popular	52.000,00
		34			Esports	60.657,89
		341			Promoció i foment del deport	17.919,89
			341	13000	Retribucions personal laboral fix poliesportiu	7.144,34
			341	16000	Quotes seguretat social personal poliesportiu	2.075,55
			341	22609	Despeses diverses esports	3.500,00
			341	22799	Treballs realitzats gestió activitats esportives i educatives	4.000,00
			341	48000	Beques per esports	1.200,00
		342			Instal·lacions Deportives	42.738,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte econòmic	denominació	import 2016
			342	22700	Neteja recinte i vestuaris poliesportiu	12.000,00
			342	27799	Manteniment i neteja camp de futbol	3.601,80
			342	22200	Comunicacions telefòniques poliesportiu	800,00
			342	63200	Obres de remodelació vestidors poliderpotiu	16.336,20
			342	63201	Obres de reparació pista de pàdel	10.000,00
4					ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÓMIC	15.375,50
	43				Comers, turisme petites i mitjanes empreses	12.375,50
		432			Ordenació i promoció turística	12.375,50
			432	13100	Personal contractat SOIB persones desocupades . 1 tècnic turistic	7.815,84
			432	16000	Quotas seguretat social personal contractat SOIB. 1 tècnic turistic	2.559,66
			432	22699	Pla Desenvolupament turistic Campanet	2.000,00
		439			Altres actuacions sectorials	3.000,00
			439	22699	Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	3.000,00
9					ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL	550.507,89
	91				Òrgans de govern	91.014,43
		912			Òrgans de govern	91.014,43
			912	10000	Retribucions càrrecs de confiança y batlle	45.576,02
			912	10001	Retribucions bàsiques regidors	25.200,00
			912	16000	Quotes Seguretat social càrrecs confiança	13.638,41
			912	48900	Partits polítics	6.600,00
	92				Serveis de caràcter general	441.745,15
		920			Administració general	435.745,15
			920	12001	Retribucions bàsiques funcionaris. Sous grups A2	13.902,59
			920	12004	Retribucions bàsiques funcionaris. Sous grups C2	26.314,46
			920	12006	triennis administració general	12.534,01
			920	12100	Complement de destinació administració general	22.370,99
			920	12101	Complement específic administració general	18.011,43
			920	12103	Altres complements administració general	11.987,82
			920	13000	Retribucions personal laboral fix administració general	107.868,19
			920	16000	Quotes Seguretat Social funcionaris administració	31.261,09



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte econòmic	denominació	import 2016
					general	
					Quotes Seguretat social personal laboral administració	
			920	16000	general	30.623,60
					Assistència mèdic farmacèutica funcionaris admi.	
			920	16008	General	2.857,44
			920	20600	Rènting fotocopiadores	6.612,12
			920	21600	Manteniment informàtic programes ABSIS	3.000,00
			920	22000	Material oficina	19.000,00
			920	22108	Productes de neteja i endreçament	6.500,00
			920	22200	Comunicacions telefòniques administració general	12.800,00
			920	22300	Despeses de transport	1.600,00
			920	22400	Primes assegurances	23.000,00
			920	22501	Tributs CAIB	500,00
			920	22502	Tributs CIM	200,00
			920	22601	Atencions protocol·làries i representatives	1.500,00
			920	22602	Publicitat i propaganda	6.000,00
			920	22603	Publicacions en BOIB-BOE	1.000,00
			920	22604	Serveis Jurídics	8.000,00
			920	22706	Estudis i treballs tècnics	25.000,00
			920	22707	Serveis Arquitecte	15.554,00
			920	22716	Gestoria Laboral	5.500,00
			920	22730	Diseny pàgina web de Campanet	5.000,00
			920	22799	Servei contractació prevenció riscos laborals	5.000,00
			920	46700	Transferència Consorci Informàtica Local	12.247,39
			924		Participació ciutadana	6.000,00
				924	22699 Participació ciutadana	6.000,00
			94		Transferències a altres administracions públiques	17.748,31
			942		Transferències a entitats locals territorials	17.748,31
				942	46300 Transferència Mancomunitat despeses diverses	16.848,31
				942	46600 Transferències FELIB i FEMP	900,00
			0		DEUTE PUBLIC	95.935,92
			01		Deute públic	95.935,92
			011		Deute públic	95.935,92
				011	31010 La caixa 9620302872821-64 (indemnització Pi)	297,07



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

area de despesa	política de despesa	grup de programes	programa	concepte ecòmic	denominació	import 2016
			011	31011	La caixa 9620302238274-31 (adquisicio cas metge dolç)	141,46
			011	31012	La caixa 9620302471354-97 (Construcció centre sanitari)	133,34
			011	31013	La caixa 9620305581591-70 (Camp de gespa artificial)	696,86
			011	31014	La caixa 9620307552329-65 (construcció centre de dia)	156,70
			011	31015	Sa nostra 3512159-45 (construcció centre sanitari)	115,73
			011	31900	Despeses de comissions préstecs i gestió rebuts	2.301,00
			011	91310	La caixa 9620302872821-64 (indemnització Pi)	16.025,89
			011	91311	La caixa 9620302238274-31 (adquisicio cas metge dolç)	7.630,58
			011	91312	La caixa 9620302471354-97 (Construcció centre sanitari)	7.193,10
			011	91313	La caixa 9620305581591-70 (Camp de gespa artificial)	37.592,02
			011	91314	La caixa 9620307552329-65 (construcció centre de dia)	16.313,50
			011	91315	Sa nostra 3512159-45 (construcció centre sanitari)	7.338,67
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES						2.209.185,49



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

3. PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016
CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
RESUM PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST DE DESPESES

<u>CAPÍTOL</u>	<u>euros</u>
OPERACIONS CORRENTS	2.001.008,17
1 DESPESES DE PERSONAL	902.761,95
2 DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	825.021,85
3 DESPESES FINANCERES	3.842,16
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	269.382,21
OPERACIONS DE CAPITAL	208.177,32
6 INVERSIONS REALS	116.083,56
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
8 ACTIUS FINANCERS	
9 PASSIUS FINANCERS	92.093,76
TOTAL DESPESES	2.209.185,49



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016
CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA. (capítol+article+concepte+grup de
porgrama+subconcepte)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
1					DESPESES DE PERSONAL	902.761,95
	10				Organs de govern i personal directiu	70.776,02
		100			Retribucions bàsiques i altres remuneracions regidors	70.776,02
		100	912	10000	Retribucions càrrecs de confiança y batlle	45.576,02
			912	10001	Retribucions bàsiques regidors	25.200,00
	12				Personal Funcionari	201.038,02
		120			Retribucions bàsiques	97.442,91
				12001	Sous A2	13.902,59
			920	12001	Retribucions bàsiques funcionaris. Sous grups A2	13.902,59
				12003	Sous C1	41.799,01
			132	12003	Retribucions bàsiques funcionaris policia local. Sous grup C1	41.799,01
				12004	Sous C2	26.314,46
			920	12004	Retribucions bàsiques funcionaris. Sous grups C2	26.314,46
				12006	Trienis	15.426,85
			920	12006	triennis administració general	12.534,01
			132	12006	triennis policia	2.892,84



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
		121			Retribucions complementarias	103.595,11
				12100	Complements de destinació	42.685,10
		920	12100		Complement de destinació administració general	22.370,99
		132	12100		Complement de destinació policia	20.314,11
				12101	Complements específic	27.830,90
		920	12101		Complement específic administració general	18.011,43
		132	12101		Complement específic policia	9.819,46
				12103	Altres complements	33.079,11
		920	12103		Altres complements administració general	11.987,82
		132	12103		Altres complements policia	21.091,29
	13				Personal Laboral	421.287,98
		130			Laboral fixe	385.646,93
		920	13000		Retribucions personal laboral fix administració general	107.868,19
		1532	13000		Retribucions bàsiques personal fix brigada municipal	93.037,09
		163	13000		Retribucions bàsiques personal fix brigada i punt verd	33.649,01
		231	13000		Retribucions personal treballadores familiars	29.169,36
		323	13000		Retribucions tècnics escoleta municipal 0 a 3 anys	72.745,16
		323	13000		Retribucions personal laboral neteja escoles	30.408,35
		3321	13000		Retribucions personal laboral fix biblioteca	11.625,42
		341	13000		Retribucions personal laboral fix poliesportiu	7.144,34
		131			Laboral temporal	35.641,05



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			326	13100	Monitors escola estiu	11.043,63
			231	13100	Personal contractat SOIB persones desocupades de llarga duració	16.781,58
			432	13100	Personal contractat SOIB persones desocupades . 1 tècnic turistic	7.815,84
16					Quotes i despeses socials a càrrec de l'empleador	209.659,94
	160				Quotes socials	209.659,94
			16000		seguretat social	202.516,34
			912	16000	Quotes Seguretat social càrrecs confiança	13.638,41
			920	16000	Quotes Seguretat social personal laboral administració general	30.623,60
			920	16000	Quotes Seguretat Social funcionaris administració general	31.261,09
			132	16000	Quotes seguretat social policia local	32.594,67
			1532	16000	Quotes seguretat social brigada municipal	27.235,09
			163	16000	Quotes seguretat social brigada i punt verd	10.156,56
			231	16000	Quotes seguretat social treballadores familiars	8.812,57
			323	16000	Quotes seguretat social tècnics escoleta municipal 0 a 3 anys	21.220,91
			323	16000	Quotes seguretat social neteja escoles	9.212,78
			3321	16000	Quotes seguretat social biblioteca	3.408,63
			341	16000	Quotes seguretat social personal poliesportiu	2.075,55
			326	16000	Quotes Seguretat social Monitors escola estiu	3.373,43
			231	16000	Quotas seguretats social personal contractat SOIB	6.343,38
			432	16000	Quotas seguretat social personal contractat SOIB. 1 tècnic turistic	2.559,66
			16008		Asistencia médico farmacèutica	7.143,60



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			920	16008	Assistència mèdic farmacèutica funcionaris admi. General	2.857,44
			132	16008	Assistència mèdic farmacèutica funcionaris policia local	4.286,16
2					DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	825.021,85
	20				Arrendaments i cànon	21.010,64
				204	Arrendaments material transport	14.398,52
			231	20400	Rènting vehicle serveis socials	7.100,00
			132	20401	Renting Cotxe Policia	7.298,52
				206	Arrendaments equips procesos informació	6.612,12
			920	20600	Rènting fotocopiadores	6.612,12
	21				Reparacions, manteniment i conservació	158.309,08
				210	Infraestructures i béns naturals	60.000,00
			1532	21000	Manteniment general infraestructures i béns naturals	60.000,00
				212	Edificis i altres construccions	32.500,00
			1522	21200	Manteniment edificis i altres construccions edificis municipals	32.500,00
				213	Maquinària e instal·lacions	53.809,08
			161	21300	Manteniment maquinaria i instal·lacions xarxa aigua potable.	30.000,00
			1522	21302	Manteniment maquinaria i instal·lacions vàries	19.209,08
			1522	21301	Manteniment ascensors	4.600,00
				214	Elements de transport	9.000,00
			1532	21400	Reparació vehicles	9.000,00
				216	Equips procesos informació	3.000,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
		216	920	21600	Manteniment informàtic programes ABSIS	3.000,00
	22				Material, subministrament i altres	645.702,13
		220			Material d' oficina	22.000,00
			3321	22001	Biblioteca	3.000,00
			920	22000	Material oficina	19.000,00
		221			Subministraments	163.600,00
			165	22100	Energia elèctrica	135.000,00
			1532	22103	Combustible i carburants	14.000,00
			132	22104	Vestuari policia local	2.300,00
			1532	22104	Vestuari brigada municipal	2.300,00
			161	22107	Cloro aigua potable	3.500,00
			920	22108	Productes de neteja i endreçament	6.500,00
		222			Comunicacions	16.700,00
			132	22200	Comunicacions telefòniques policia local	700,00
			231	22200	Comunicacions telefòniques serveis socials	900,00
			323	22200	Comunicacions telefòniques escoleta	600,00
			163	22200	Comunicacions telefòniques punt verd	200,00
			3321	22200	Comunicacions telefòniques biblioteca	700,00
			342	22200	Comunicacions telefòniques poliesportiu	800,00
			920	22200	Comunicacions telefòniques administració general	12.800,00
		223			Transports	1.600,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			920	22300	Despeses de transport	1.600,00
		224			Prima assegurances	23.000,00
			920	22400	Primes assegurances	23.000,00
		225			Tributs	700,00
			920	22501	Tributs CAIB	500,00
			920	22502	Tributs CIM	200,00
		226			Despeses diverses	153.102,57
			920	22601	Atencions protocol·làries i representatives	1.500,00
			920	22602	Publicitat i propaganda	6.000,00
			920	22603	Publicacions en BOIB-BOE	1.000,00
			920	22604	Serveis Jurídics	8.000,00
			334	22609	Edició de Llibres	3.000,00
			326	22609	despeses diverses escola estiu	1.500,00
			338	22609	Festes locals de caràcter popular	52.000,00
			341	22609	Despeses diverses esports	3.500,00
			132	22614	Despeses diverses ambulàncies i altres	4.500,00
			334	22618	Despeses diverses escola municipal de música	600,00
			334	22619	Activitats diverses joventut i educació	6.000,00
			334	22621	Despeses activitats culturals diverses	6.000,00
			172	22699	Programes mediambientals	7.000,00
			231	22699	Programes assistència social, sanitat i consum	18.002,57



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			233	22699	Despeses diverses centre dia	11.500,00
			323	22699	Despeses diverses escoleta de 0 a 3 anys	2.000,00
			924	22699	Participació ciutadana	6.000,00
			334	22699	Primavera musical	10.000,00
			439	22699	Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses	3.000,00
			432	22699	Pla Desenvolupament turístic Campanet	2.000,00
		227			Treballs realitzats per a altres empreses i professionals	264.999,56
			323	22110	Productes de neteja escola Llorenç Riber	4.000,00
			342	22700	Neteja recinte i vestuaris poliesportiu	12.000,00
			132	22701	Seguretat	15.000,00
			920	22706	Estudis i treballs tècnics	25.000,00
			1531	22706	Mobilitat i accesibilitat	13552
			920	22707	Serveis Arquitecte	15.554,00
			326	22710	Escola d'adults i formació	2.400,00
			1621	22714	Recollida xatarra i estris punt verd	14.000,00
			920	22716	Gestoria Laboral	5.500,00
			161	22721	Anàlisis aigua potable	3.000,00
			233	22722	Contracte gestió centre de dia	92.115,33
			323	22724	Contracte gestió menjador escoleta de 0 a 3 anys	6.276,43
			920	22730	Diseny pàgina web de Campanet	5.000,00
			334	22799	Contracte gestió personal escola municipal de música	24.000,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			3322	22799	Treballs ordenació arxiu	15.000,00
			341	22799	Treballs realitzats gestió activitats esportives i educatives	4.000,00
			342	27799	Manteniment i neteja camp de futbol	3.601,80
			920	22799	Servei contractació prevenció riscos laborals	5.000,00
3					DESPESES FINANCERES	3.842,16
	31				Prèstecs de l'interior	3.842,16
		310			Interessos	3.842,16
			011	31010	La caixa 9620302872821-64 (indemnització Pi)	297,07
			011	31011	La caixa 9620302238274-31 (adquisició cas metge dolç)	141,46
			011	31012	La caixa 9620302471354-97 (Construcció centre sanitari)	133,34
			011	31013	La caixa 9620305581591-70 (Camp de gespa artificial)	696,86
			011	31014	La caixa 9620307552329-65 (construcció centre de dia)	156,70
			011	31015	Sa nostra 3512159-45 (construcció centre sanitari)	115,73
			011	31900	Despeses de comissions préstecs i gestió rebuts	2.301,00
4					TRANSFERÈNCIES CORRENTS	269.382,21
	46				A entitats locals	229.938,27
		463			A Mancomunitats	216.790,88
			942	46300	Transferència Mancomunitat despeses diverses	16.848,31
			231	46301	Transferència Mancomunitat treballadors socials	27.425,62
			231	46302	Transferències Mancomunitat personal programes socials varis	46.012,91
			1621	46304	Transferència mancomunitat recollida residus sòlids urbans	81.846,57



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
			1623	46305	Transferència mancomunitat eliminació residus sòlids urbans	44.657,47
	466				A altres entitats que agrupen municipis	13.147,39
			942	46600	Transferències FELIB i FEMP	900,00
			920	46700	Transferència Consorci Informàtica Local	12.247,39
	48				A famílies e institucions sense finalitat de lucre	39.443,94
	480				A institucions sense finalitat de lucre	32.843,94
			341	48000	Beques per esports	1.200,00
			326	48001	Beques educació	1.500,00
			231	48003	Ajuda al tercer mon. Fons Mallorquí de Solidaritat	2.500,00
			231	48004	Ajuda projecte Home	1.300,00
			323	48009	Conveni menjador escolar amb l'Ampa	901,52
			231	48017	Subvencions associacions diverses	24.000,00
			231	48021	Subvenció església	1.442,42
	489				A Partits polítics	6.600,00
			912	48900	Partits polítics	6.600,00
6					INVERSIONS REALS	116.083,56
	61				Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis	25.562,36
	619				Altres inversions de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis	25.562,36
			1532	63200	Canvi Canonada aigua i enllumenat Son Borrass	25.562,36



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
	62				Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis	25.000,00
		624			Elemens de transport	25.000,00
			163	62400	Adquisició vehicle suport neteja	25.000,00
	63				Inversió de nueva associada al funcionament operatiu dels serveis	65.021,20
		632			Edificis i altres construccions	39.021,20
			342	63200	Obres de remodelació vestidors poliderpotiu	16.336,20
			342	63201	Obres de reparació pista de pàdel	10.000,00
			1522	63203	Retirada parallamps edificis	3.000,00
			1522	63204	Millora calefacció escola	9.685,00
		635			Mobiliari	26.000,00
			1532	63501	Mobiliari urbà	6.000,00
			1532	63504	Parc Infantil Can Gaita	20.000,00
	68				Inversió en béns patrimonials	500,00
		689			Altres inversions de béns patrimonials	500,00
			334	68900	Adquisició de quadres	500,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST DE DESPESES 2016

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

capítol	article	concepte	Grup de programa	subconcepte	descripció	import en EUROS
9					PASSIUS FINANCERS	92.093,76
	91				Amortització de préstecs o d'operacions amb euros	92.093,76
		913			Amortització de préstecs a llarg termini d'entitats de fora del sector públic	92.093,76
			011	91310	La caixa 9620302872821-64 (indemnització Pi)	16.025,89
			011	91311	La caixa 9620302238274-31 (adquisició cas metge dolç)	7.630,58
			011	91312	La caixa 9620302471354-97 (Construcció centre sanitari)	7.193,10
			011	91313	La caixa 9620305581591-70 (Camp de gespa artificial)	37.592,02
			011	91314	La caixa 9620307552329-65 (construcció centre de dia)	16.313,50
			011	91315	Sa nostra 3512159-45 (construcció centre sanitari)	7.338,67
					TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	2.209.185,49



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARIS)

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016
RESUM PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

CAPÍTOL		import euros
	OPERACIONS CORRENTS	2.196.827,16
1	IMPOSTOS DIRECTES	708.234,26
2	IMPOSTOS INDIRECTES	31.000,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	713.799,18
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	737.593,73
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6.200,00
	OPERACIONS DE CAPITAL	12.358,34
6	ALINEACIÓ INVERSIONS REALS	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	12.358,34
8	ACTIUS FINANCERS	
	TOTAL INGRESSOS	2.209.185,50



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

(capítol+article+concepte+subconcepte)

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import EUROS 2016
1				IMPOSTOS DIRECTES	708.234,26
	11			Sobre el Capital	689.234,26
		112	11200	IBI rústica	14.987,88
		113	11300	IBI urbana	510.620,70
		115	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica	157.325,67
		116	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys	6.300,00
	13			Sobre activitats econòmiques	19.000,00
		130	13000	Impuest sobre actividades econòmicas	19.000,00
2				IMPOSTOS INDIRECTES	31.000,00
	29			Altres impostos indirectes	31.000,00
		290	29000	Impost sobre construccions instal.lacions i obres	31.000,00
3				TAXES I ALTRES INGRESSOS	713.799,17
	30			Taxes prestació de serveis	446.399,16
		300	30000	Servei subministrament d'aigua potable	190.000,00
		301	30100	Servei de clavagueram	27.000,00
		302	30200	Servei de recollida i eliminació de RSU	225.899,16
		309	30900	Servei de cementiri	3.500,00
	31			Taxes per prestació servei públic de caràcter social i preferent	90.200,00
		311	31100	Servei Centre de Dia	15.000,00
		311	31101	Prestació serveis socials a domicili	6.500,00
		312	31200	Servei escoleta de 0 a 3 anys	48.000,00
		312	31201	Servei activitats escola municipal de música	12.200,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import EUROS 2016
		313	31300	Servei activitats esportives i educatives	8.500,00
	32			Taxes per a la realització d'activitats de competència local	22.100,00
		321	32100	Llicència urbanística	19.000,00
		325	32500	Taxa per expedició de documents	3.000,00
		329	32900	Llicència obertura establiments	100,00
	33			Taxes per a la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local	29.500,00
		331	33100	Taxa per entrada de vehicles guals	6.000,00
		332	33200	Taxa utilització privativa per empreses subministrament elèctric	14.200,00
		333	33300	Taxa utilització privativa per empreses de telecomunicacions	5.000,00
		335	33500	Taxa por ocupació via pública per terrasses i toldos	3.000,00
		339	33900	Taxa ocupació via pública venda ambulat	1.200,00
		339	33901	Taxa circulacio vehicles amb pes, altura superior a l'autoritzat	100,00
	34			Preus Públics	9.000,00
		349	34900	Recursos eventuals	9.000,00
	39			Altres ingressos	116.600,00
		391	39120	Multes de trànsit	1.600,00
		397	39710	Ingressos urbanístics derivats legalització obres	115.000,00
		399	39900	ingresos TDT	0,00
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	737.593,73
	42			De l'Estat	396.654,93
		420	42000	Participació en els tributs de l'Estat	395.204,93
		420	42001	Altres transferències. Jutjat de pau	1.450,00
	45			De la CAIB	297.339,77
		450	45001	Del Govern Balear. Fons de Cooperació Local 2011	144.637,91
		450	45002	Del Govern Balear. Manteniment centre dia Cardenal des Puig	30.000,00
			45030	Del Govern Balers. Manteniment escoleta municipal de 0 a 3 anys	1.200,00
			45050	Del Govern Balers. Subvencio SOIB contractació persones	33.862,38



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2016

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import EUROS 2016
				desocupades	
		45060		Del Govern Balear. Transfència IBSALUD	14.631,98
	450	45061		Del Govern Balear Fons de Seguretat Pública	24.538,90
	450	45062		Del Govern Balear. Subv. Dedicació exclusiva	48.468,60
	46			D'Entitats Locals	43.599,02
	461	46100		Del CIM. Pla de prestacions bàsiques	40.599,02
	461	46101		Del CIM. Altres subvencions	3.000,00
5				INGRESSOS PATRIMONIALS	6.200,00
	52			Interessos de dipòsits	200,00
	520	52000		Interessos depòsits Bancaris	200,00
	55			Producte de concessions i aprofitaments especials	6.000,00
	550	55000		Concessió gestió Bar -restaurant - piscina Municipal	1.200,00
		55002		Concessió gestió bar tercera edat	4.800,00
7				TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	12.358,34
	75			De la CAIB	12.358,34
	750	75003		Del Govern Balear. Aportació anual Centre de dia (conv. 20 anys)	12.358,34
				TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	2.209.185,49



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

5. PRESSUPOST 2016

PLANTILLA PERSONAL-ORGANS DE GOVERN



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PLANTILLA DE PERSONAL 2016

Plantilla	Nombre de Places	Grup
PERSONAL FUNCIONARI	8	
I.- Amb habilitació de caràcter estatal. Secretari-Interventor	1	A2
II.- Escala Administració General Subescala Auxiliar administratiu	3	C2
III.- Escala Administració Especial Subescala de Serveis Especials: Policies locals	4	C1
PERSONAL LABORAL	25	
Tècnic coordinador i gestió serveis	1	
Informadores	2	
Auxiliar de biblioteca (Temps parcial)	1	
Tècnic educació infantil	3	
Directora educació infantil	1	
Treballadores familiars (temps parcial)	3	
Oficial primera brigada	3	
Peó brigada	4	
Peó Especialista Jardineria	1	
Personal neteja (a temps parcial: 4)	6	
CÀRRECS CONFINAÇA	2	
Batle a temps complet	1	
Regidor a temps parcial	1	



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

ORGANS DE GOVERN – APORTACIO A GRUPS POLÍTICS 2016

APORTACIÓ A GRUPS POLÍTICS partida pressupostaria: 912 48900

	núm. regidors 2015	quantitat per regidor i mes	quantita total per gup polític i mes	total any
MES PER CAMPANET	6	50	300,00	3.600,00
PP	2	50	100,00	1.200,00
PSOE	3	50	150,00	1.800,00
			550,00	6.600,00

INDEMNITZACIONS MEMBRES CORPORACIÓ
partida pressupostaria: 912 10001

Partit polític		per assistència a Ple i comissió i com a màxim mensual	Total mensual
MES PER CAMPANET	BATLLESA	dedicacio total	0,00
MES PER CAMPANET	REGIDOR	dedicació parcial (sou)	0,00
MES PER CAMPANET	DELEGAT	dedicació parcial (diets)	400,00
MES PER CAMPANET	REGIDOR	dedicació parcial (diets)	400,00
MES PER CAMPANET	DELEGAT	dedicació parcial (diets)	400,00
MES PER CAMPANET	REGIDOR	dedicació parcial (diets)	400,00
PSIB-PSOE	REGIDOR	100,00	100,00
PSIB-PSOE	REGIDOR	100,00	100,00
PSIB-PSOE	REGIDOR	100,00	100,00
PP	REGIDOR	100,00	100,00
PP	REGIDOR	100,00	100,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

DEDICACIONS EXCLUSIVES

Partida pressupostaria: 912 10000

Partida pressupostaria: 912 16000

dedicacions exclusives	sou MENSUAL	ss ajuntat MENSUAL	total MES	SOU ANY	SS	TOTAL
Batle dedicació exclusiva	2.680,43	911,88	3.592,31	37.526,02	10.942,58	48.468,60
Regidor en dedicació exclusiva	575,00	224,65	799,65	8.050,00	2.695,83	10.745,83
total retribució Batle i Càrrecs confiança	3.255,43	1.136,53	4.391,96	45.576,02	13.638,41	59.214,43



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

6. BASES EXECUCIÓ PRESSUPOST 2016

Article 165.1 Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1. ELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS.

Base 1. Règim jurídic del pressupost municipal

El Pressupost General de l'Ajuntament de Campanet 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 el present exercici.

El Pressupost General per a l'exercici de 2016 està integrat únicament pel pressupost de l'Ajuntament.

Base 2. Compliment de la normativa pressupostària

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 2.209.185,49 euros

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 2.209.185,49 euros.

3. El pressupost detallat als apartats 1 i 2 anteriors està anivellat, per la qual cosa no presenta dèficit inicial, complint, en conseqüència, amb el que prescriu l'article 165 apartat 4 del RDL 2/2004, de 5 de març, text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), i els articles 11.1 i 11.4 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEP).

L'estructura pressupostària dels crèdits inclosos a l'estat de despeses del pressupost es classifiquen amb els següents criteris:

- a) Per programes.
- b) Per categories econòmiques.

Això d'acord a l'establert a l'Ordre Ministerial EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressuposts de les entitats locals, modificada per per l'Ordre Ministerial HAP/419/2014, de 14 de març.

4. D'acord als càlculs establerts a l'article 13 LOEP, amb els ajusts SEC 95 aplicats, detallats a l'Informe d'intervenció, el pressupost detallat als apartats 1 i 2 anteriors té capacitat de finançament positiva, pel que es dona compliment a l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

5. El pressupost per a 2016 compleix amb la regla de despesa establerta a l'article 12 LOEP ja que la variació de la despesa computable -calculada com la diferència sobre la despesa no financera ajustada de 2015- no supera la taxa de referència de creixement del producte interior brut, establerta per a 2015 en 1,8%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Base 3. Finançament del pressupost de despeses

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament es finançarà amb els drets econòmics a liquidar durant l'exercici, detallats als capítols 1 a 9 de l'estat d'ingressos, els quals importen la quantitat de 2.209.185,49 euros.

Base 4. Vinculació dels crèdits

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, essent nuls de ple dret els actes, resolucions o acords que infringeixin aquesta norma, sense perjudici de les responsabilitats que se'n derivin.

Als efectes del que es preveu al paràgraf anterior, i en compliment del que estableix l'article 172.2 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 en relació als articles 28 i 29 del RD 500/1990, de 20 d'abril, s'estableixen els següents nivells de vinculació jurídica dels crèdits:

- a) A la classificació per programes: a nivell d'àrea de despesa. (1 dígit)
- b) A la classificació econòmica: a nivell de capítol. (1 dígit)

En cap cas podran estar vinculats amb altres els crèdits corresponents a despeses amb finançament afectat ni els crèdits declarats ampliables els quals estaran vinculats al nivell de desagregació amb el qual figurin al pressupost.

En tot cas s'haurà de respectar l'estructura pressupostària vigent aprovada per Ordre Ministerial.

Base 5. Crèdits extraordinaris i suplement de crèdit

1. Si es dóna 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 Batllia 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 suplement de crèdit i el seu finançament s'han d'ajustar al que prescriuen els articles 177 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL, i 35 a 38 del RD500/1990 de 20 d'abril.

3. L'expedient serà aprovat per Batllia, 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-N2004.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Base 6. Ampliació de crèdits

1. D'acord amb el que disposen els articles 178 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL, i 39 del RD500/1990 de 20 d'abril, 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 LOEP, 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. La tramitació dels expedients d'ampliació de crèdits s'iniciarà per ordre de Batlia, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà la partida o partides que amplien el seu crèdit, l'import de l'ampliació i el reconeixement en ferm dels majors drets sobre els previstos en els conceptes d'ingrés afectats al crèdit de l'aplicació o aplicacions que són objecte de l'ampliació.

3. l'expedient serà aprovat per 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-N2004 i se'n donarà compte al Ple a la primera sessió que celebri.

Base 7. 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 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el 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-N2004.

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) A Batllia, 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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

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 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL i 20 i 22 del RD500/1990 de 20 d'abril.

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-N2004.

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 8. Generacions de crèdit

1. D'acord amb el que disposen els articles 181 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL, i 43, 44 i 45 del RD500/1990 de 20 d'abril., es podran generar crèdits al Pressupost de despeses si es donen els ingressos amb els requisits prevists als articles esmentats.

2. La tramitació dels expedients de generació de crèdit s'iniciaran per ordre de la Batllia, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà:

- 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'expedient serà aprovat per Batllia, 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-N2004.

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

Base 9. Incorporacions de romanents

1. Al Pressupost corrent s'hi podran incorporar els romanents de crèdit que s'ajustin al que disposen els articles 182 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL, i 47 i 48 RD500/1990.

2. La tramitació dels expedients d'incorporació de romanents s'iniciaran per ordre de la Batllia, 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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

3. L'expedient serà aprovat per Batllia, 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-N2004.

4. D'acord a l'article 32 i la disposició addicional sisena de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, per a l'exercici pressupostari 2016, la destinació del superàvit de la liquidació pressupostària - o si és menor, el romanent líquid de tresoreria per a despeses generals – es regirà per les següents regles:

a) L'Ajuntament haurà de destinar, en primer lloc, el superàvit en comptabilitat nacional a atendre les obligacions pendents d'aplicar a pressupost comptabilitzades a 31 de desembre de l'exercici anterior al compte 413 "Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost", o equivalents en els termes establerts a la normativa comptable i pressupostària aplicable, i a cancel·lar, amb posterioritat, la resta d'obligacions pendents de pagament amb proveïdors, comptabilitzades i aplicades al tancament de l'exercici anterior.

b) En cas que, ateses les obligacions esmentades al punt anterior, l'import assenyalat romangui amb signe positiu i l'Ajuntament opti a l'aplicació del que es disposa a l'apartat següent, es destinarà, com a mínim, el percentatge d'aquest saldo per a amortitzar operacions d'endeutament vigents que sigui necessari per a que l'Ajuntament no tingui dèficit en termes de comptabilitat nacional a l'exercici 2016.

c) Si, complint el que preveuen els apartats anteriors, l'Ajuntament té un saldo positiu de l'import assenyalat al punt a), es podrà destinar a finançar inversions sempre que al llarg de la seva vida útil sigui financerament sostenible.

d) Per a poder aplicar la previsió del punt c) anterior, caldrà que l'Ajuntament compleixi les següents condicions:

1. No ha de superar els límits que fixa la legislació reguladora de les Hisendes Locals en matèria d'autorització d'operacions d'endeutament. (article 53 TRLRHL).

2. Ha de presentar a l'exercici anterior superàvit en termes de comptabilitat nacional i un import positiu al romanent de tresoreria per a despeses generals, una vegada descomptat l'efecte de les mesures especials de finançament instrumentats al marc de la disposició addicional primera del TRLRHL.

3. El període mitjà de pagament als proveïdors de l'Ajuntament, d'acord amb les dades publicades, no ha de superar el termini màxim previst a la normativa sobre morositat (article 216.4 del Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del sector públic)

4. La disposició addicional setzena TRLRHL regula el règim de les inversions financerament sostenibles.

Base 10. 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 RD500/1990.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2. En aplicació de l'Acord de Ple de 22 de juny de 2011, l'expedient serà aprovat per 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-N2004.

Base 11. Documents comptables MC i MC/

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

2. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

Base 12. Classificació de les despeses

1. Les despeses amb càrrec als crèdits aprovats es classifiquen en:

- a) Despeses ordinàries, enteses com les que es repeteixen de manera regular i constant a cada exercici, encara que canviïn de quantia.
- b) Despeses extraordinàries, enteses com les de naturalesa irregular, no periòdica, com ho són les d'inversió, les relatives a obres i serveis, les motivades per calamitats públiques i les de transferència o subvenció a favor d'altres sectors sense contrapartida per part dels beneficiaris.

2. D'acord amb la classificació establerta al punt 1 anterior, els crèdits prevists al Pressupost de despeses als capítols 1, 2, 3 i 9 són considerats com a ordinaris i els prevists als capítols 4, 6, 7 i 8 són considerats com a extraordinaris.

Base 13. 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.

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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

3. 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. Aquesta sol·licitud es formalitzarà en el document "RC" o de retenció de crèdit, previst a la ICAL-N2004, el qual serà autoritzat per la Batllia o pel regidor delegat encarregat de gestionar els crèdits.

Base 14. Autorització de la despesa (fase A)

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 l'Ajuntament.

2. La competència per acordar l'autorització de despeses correspon a Batllia, sense perjudici de les competències que li corresponen en matèria de contractació segons la disposició addicional segona del Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes del sector públic, sobre normes específiques de contractació a les entitats locals.

3. L'acte administratiu d'autorització de la despesa s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "A" previst a la ICAL-N2004.

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-N2004.

Base 15. Disposició o compromís de la despesa (fase D)

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.

2. La disposició o compromís de la despesa és un acte amb rellevància jurídica respecte de tercers i vincula l'Ajuntament 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.

3. 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 catorzena.

4. L'acte administratiu de disposició o compromís de la despesa s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "D" previst a la ICAL-N2004.

5. 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



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

del Pressupost de despeses. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "D/" previst a la ICAL-N2004.

Base 16. Reconeixement i liquidació de l'obligació (fase O)

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 Batllia.
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 desetena.
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-N2004.
5. Correspon a Batllia 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-N2004.

Base 17. Condicions per al reconeixement de l'obligació

1. D'acord amb l'article 59 RD500/1990, 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 les nòmines mensuals i les resolucions de la Batllia concedint qualsevol altra percepció pel que fa a les despeses de personal i, per a la resta de despeses excepte les subvencions, 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 l'Ajuntament i tercers externs.
3. Pel que fa a les subvencions, tant corrents com de capital, la realització de la despesa es justifica amb el propi acte administratiu de la seva concessió.
4. A les factures presentades pels proveïdors o subministradors, el responsable administratiu de l'àrea o servei que hagi efectuat la despesa hi farà constar la diligència següent: "Rebut el material o realitzat el servei i conforme. Data i firma."
5. 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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

6. 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 18. Reconeixement extrajudicial de crèdits

En el cas de les obligacions derivades del reconeixement extrajudicial de crèdits, la competència per a la seva aprovació correspon al Ple, o òrgan en el qual delegui, d'acord amb el que disposa l'article 60.2 RD500.

Base 19. Ordenació del pagament (fase P)

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 municipal.

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 RD500/1990.

4. El pla de disposició de fons considerarà aquells factors que facilitin una eficient i eficaç gestió de la Tresoreria municipal i recollirà necessàriament la prioritat de les despeses de personal i de les obligacions concretes en exercicis anteriors (article 168 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el 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 (article 216.4 RDLeg. 3/2011, de 24 de novembre, text refós de la llei de contractes del sector públic).

5. 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.

6. Batllia aprovarà 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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

7. 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 RD500/1990.

8. 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-N2004.

9. 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-N2004.

Base 20. Tramitació de les factures

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

2. De conformitat amb el que estableixen els articles 156 i 157 del Reglament de l'IVA i en els articles 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 al punt 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'IVA a tipus impositius diferents, s'hauran d'indicar separatament els conceptes i les dades descrites a les lletres c), d) i e) del punt 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:



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

- a) Vendes al detall, 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.
5. 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 21. Acumulació de fases de despesa

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.
5. L'òrgan que hagi acordat l'autorització-disposició-reconeixement de l'obligació (ADO) serà el competent per anul·lar-la.
6. Les anul·lacions s'assentaran en comptabilitat mitjançant la comptabilització dels documents "AD/" i "ADO/" prevists a la ICAL-N2004.

Base 22. 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 per l'òrgan que hagi acordat l'acte administratiu.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2. Els documents comptables "ADO", "ADOP", i "OP" i el seus inversos "ADO/", "ADOP/", i "OP/" seran autoritzats per l'òrgan que hagi acordat l'acte administratiu.
3. 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.
4. 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.

Base 23.- Regulació en matèria de subvencions (no regulades en el reglaments municipals específics, esportives i culturals o socials)

1. Abans que els beneficiaris de subvencions les percebin, la Intervenció municipal acreditarà que el beneficiari està al corrent de les seves obligacions econòmiques amb l'ajuntament.
2. A criteri de la Corporació i atenent les característiques de l'activitat subvencionada, els beneficiaris hauran de justificar l'aplicació dels fons concedits abans de rebre'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 amb una declaració jurada que justifiqui la inversió realitzada, dins el termini màxim d'un mes comptador des del dia del cobrament efectiu de la subvenció.
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 els fons lliurats en favor de l'Ajuntament.

Base 24. Ordres de pagament "a justificar"

1. D'acord amb els articles 190 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL, i 69 RD500/1990, 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", s'expediran per acord Batlia i el seu import no serà superior a 601,01 euros.
3. 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 601,01 euros. D'aquestes resolucions de caràcter excepcional se'n donarà compte al Ple a la primera sessió que celebri.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

4. 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, i s'han de situar als comptes corrents oberts amb aquesta finalitat a les entitats financeres autoritzades.

5. Amb l'informe previ de la Intervenció, la Batlia determinarà els funcionaris autoritzats per gestionar fons "a justificar".

6. Les ordres de pagament "a justificar" s'expediran a petició escrita dels funcionaris autoritzats, els quals faran constar l'import sol·licitat, la naturalesa de la despesa a satisfer i la partida pressupostària a la qual s'han d'aplicar.

7. 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. Si no hagués justificat les quantitats rebudes, quinze dies abans del seu venciment es posarà en coneixement del perceptor la necessitat de presentar la justificació deguda. Transcorregut el termini previst s'expedirà una certificació de descobert, i s'iniciarà el procediment de constrenyiment.

8. No s'expediran noves ordres de pagament "a justificar" amb càrrec a conceptes pressupostaris respecte dels quals els perceptors tinguin fons pendents de justificar.

9. 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.

10. Els funcionaris autoritzats per disposar de fons "a justificar" han de sol·licitar a la Tresoreria municipal l'obertura dels comptes corrents esmentats al punt 3 anterior, que tendran la naturalesa de comptes restringits de pagaments, d'acord amb l'article 197 TRLRHL. La Intervenció emetrà un informe previ a l'autorització de l'obertura dels esmentats comptes corrents.

11. El compte corrent esmentat al punt anterior és únic per a tots els fons "a justificar" lliurats a un mateix funcionari i estarà obert a nom de "Ajuntament de Campanet. Fons a justificar".

12. Per a satisfer les obligacions corresponents s'han de lliurar talons, firmats pel funcionari autoritzat, contra les disponibilitats del compte corrent.

13. Atès que aquest compte corrent té la naturalesa de compte restringit de pagaments, únicament serà objecte de càrrec per l'import de les ordres de pagament "a justificar" lliurades a favor del centre o servei que en sigui titular, mentre que s'abonarà per l'import dels talons expedits per satisfer obligacions o per reintegrar el saldo no disposat.

14. El dia 31 de desembre, data de tancament de l'exercici pressupostari, aquests comptes corrents han de presentar saldo nul, ja que o bé s'hauran satisfet les



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

obligacions per a les quals foren lliurats o bé si se'n preveu un sobrant s'haurà d'haver reintegrat a la Tresoreria general d'aquest ajuntament a la data esmentada.

15. Els funcionaris autoritzats a percebre "fons a justificar" han de dur un llibre específic de comptes corrents al qual han de carregar l'import de les ordres de pagament "a justificar" i hi han d'abonar l'import dels talons expedits.

16. La Tresoreria municipal ha de facilitar aquest llibre, diligenciat per la Intervenció.

17. Amb caràcter excepcional, la Batlia podrà autoritzar el lliurament de fons "a justificar" sense que sigui necessari situar-los als comptes corrents restringits, sempre que es compleixin les dues condicions següents:

- a) El caràcter no regular de la percepció d'aquest fons.
- b) Que l'import total no excedeixi els 601,01 euros anuals.

18. El seguiment i control comptable dels fons lliurats "a justificar" s'ajustarà al que disposen les regles 32 i 33 de la ICAL-N2004.

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

Base 25. Autorització dels documents justificatius de la rectificació d'errors materials de tipus comptable

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

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

4. CONTROL I FISCALITZACIÓ

Base 26. Control i fiscalització

1. La Intervenció municipal, amb la finalitat que la gestió s'ajusti a les disposicions aplicables a cada cas, fiscalitzarà tots els actes que:

- a) Donin lloc a reconeixement i liquidació de drets i obligacions o despeses de contingut econòmic.
- b) Els ingressos i pagaments que es derivin dels actes anteriorment esmentats.
- c) La recaptació, inversió i aplicació, en general, dels cabdals públics administrats.

2. La fiscalització contemplarà:

- a) La intervenció crítica o prèvia de tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons de valors.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

- b) La intervenció formal de l'ordenació del pagament i la seva realització material.
 - c) La intervenció material del pagament.
 - d) La intervenció i comprovació material de les inversions i de l'aplicació de les subvencions.
3. No estaran subjectes a intervenció prèvia:
- a) Les despeses de material no inventariable.
 - b) Els contractes menors.
 - c) Les despeses de caràcter periòdic i altres de tracte successiu, una vegada s'hagi intervingut la despesa corresponent al període inicial de l'acte o contracte del qual deriven o de les seves modificacions.
 - d) Altres despeses menors de 3.005,06 euros que es facin efectius mitjançant el sistema de bestretes de caixa fixa.

Base 27. Règim de les objeccions d'intervenció

1. Quan la Intervenció municipal està en desacord amb el fons o la forma dels actes, documents o expedients examinats, formularà les seves objeccions per escrit abans de l'adopció de l'acord o resolució afectat..
2. Quan la disconformitat es refereixi al reconeixement o liquidació de drets a favor de la Corporació, l'objecció formulada no suposarà en cap cas la suspensió de la tramitació de l'expedient.
3. Quan les objeccions es refereixin a la disposició de despeses, reconeixement d'obligacions o ordenació de pagaments, es suspèn la tramitació de l'expedient fins que es solucioni l'objecció en els següents casos:
 - a) Per insuficiència de crèdit o que el proposat no sigui adequat.
 - b) Quan no hagin estat fiscalitzats els actes que donen origen a ordres de pagament.
 - c) Per l'omissió de requisits o tràmits essencials.
 - d) Quan l'objecció resulti de comprovacions materials d'obres, subministraments, adquisicions i serveis.
4. Quan l'òrgan a qui afecti l'objecció no estigui d'acord amb aquesta, correspondrà al Batle resoldre la discrepància, essent la seva resolució executiva. Aquesta facultat no serà delegable en cap cas.
5. Correspondrà al Ple la resolució de les discrepàncies quan les objeccions:
 - a) Es basin en la insuficiència o inadequació del crèdit.
 - b) Es refereixin a obligacions o despeses que la seva aprovació sigui competència del Ple.
6. La Intervenció elevarà informe al Ple de totes les resolucions del Batle contràries a les objeccions efectuades, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. Aquest informe únicament atindrà a aspectes propis de la



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

funció fiscalitzadora, sense incloure qüestions d'oportunitat o conveniència de les actuacions fiscalitzades. L'informe constituirà un punt independent a l'ordre del dia de la sessió plenària corresponent. El Batle podrà presentar al Ple un informe justificatiu de la seva actuació.

7. Sense perjudici de l'anterior, el Batle podrà elevar la seva resolució a l'òrgan de control extern competent (Sindicatura de Comptes i/o Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques).

8. La Intervenció municipal remetrà anualment al Tribunal de Cuentas totes les resolucions i acords adoptats pel Batle o pel Ple que siguin contraris a les objeccions formulades, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. Aquesta documentació s'acompanyarà amb els informes justificatius presentats pel Batle o el Ple.

5. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

Base 28. 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 29. 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 30. Reconeixement de drets

1. Es procedirà al reconeixement de drets tan aviat com es prengui coneixement de l'existència d'una liquidació a favor de l'Ajuntament.

2. 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.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

- 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 31. 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 la normativa estatal de caràcter tributari i pressupostari.

Base 32. Comptabilització dels cobraments

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

Base 33. 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



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

produeixin es dipositaran diàriament en comptes bancaris, i s'hauran d'aplicar al Pressupost amb periodicitat mensual.

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 euros.

Segona. Normes especials en matèria de subministraments

Quan el contracte es refereixi a subministraments menors que s'hagin de verificar directament en establiments comercials oberts al públic, es podrà substituir el corresponent plec per una proposta raonada d'adquisició. Es consideraran subministraments menors, a aquests efectes, els d'import igual o inferior a 1.000,00 euros.

Tercera. Assignació individual del complement de productivitat i gratificacions

Els incentius de Productivitat i les gratificacions per serveis extraordinaris seran concedits en el seu cas per la Batlia que en donarà compte al Ple en la primera sessió que celebri.

El Batle a efectes de facilitar la fiscalització i ordenar la percepció de retribucions podrà acumular la concessió d'incentius de productivitat i gratificacions per mesos naturals vençuts.

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

1. No es preveu cap operació de nou endeutament per a l'exercici 2014.
2. En el cas que fos necessari obtenir nou endeutament, caldrà estar al que regulen els articles 53 del Real Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març per que s'aprova el TRLRHL i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

DISPOSICIONS FINALS.

Primera. Subjecció supletòria a la normativa estatal

En relació a l'activitat econòmica i financera municipal, 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 estatal.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

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.

Campanet, febrer 2016

La Batllessa

Magdalena Solivellas Mairata



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

7. ANNEXES PRESSUPOST 2016



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

INFORME INTERVENCIÓ

(Art. 166 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL)

Examinada la documentació que precedeix, i vistos els art. 164, 165, 166.1.c i 168 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, s'informa favorablement el Pressupost General de l'Ajuntament de Campanet per a l'exercici 2016.

Campanet, febrer 2016

El Secretari
Carlos A. Llorente Sánchez



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

INFORME ECONÒMIC I FINANCER

Carlos A. Llorente Sánchez, Secretari de l'Ajuntament de Campanet, en compliment del que disposa l'article 168, lletra e), del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, en relació al pressupost d'aquesta corporació per a l'any 2015, formula el següent Informe:

I.- El Pressupost d'ingressos de l'Ajuntament de Campanet és de 2.209.185,49 euros

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament de Campanet és de 2.209.185,49 euros

El pressupost està format sense dèficit inicial.

II.- Bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos consignats en el Pressupost:

Per calcular l'import dels ingressos del Pressupost que s'aprova s'han considerat les dades que es desprenen de la pròpia liquidació del pressupost de l'exercici anterior, així com l'avanç del corrent.

III.- Suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

Les consignacions a la part de despeses són les necessàries per cobrir les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

IV.- El pressupost apareix anivellat.

Conclusió.

El pressupost General de l'Ajuntament de Campanet s'ajusta al que es preveu a l'article 162 i següents del RDL2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL i l'article 18 del RD 500/1990.

Campanet, febrer 2016

El Secretari



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

OPERACIONS DE CRÈDIT a 31/12/2015
(Art. 166 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL)

Carlos A. Llorente Sánchez, Secretari de l'Ajuntament de Campanet, en compliment del que disposa l'article 166.1.d), del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, en relació al pressupost d'aquesta corporació per a l'any 2012, formula el següent Informe:

Aquest Ajuntament té concertades en data 31/12/2015 els préstecs que a continuació es relacionen

DEUTE EXISTENT VIU a 31-12-2015

Organisme	Núm préstec	destinació	capital INICIAL concedit	capital pendent amortitzar a 31/12/2015 (euros)	data constitució	data acabament
La Caixa	9620.302.872821-64	Indemn. accident del Pi	300.506,05	105.032,40	22/01/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.303.238274-31	Adquisició Cas Metge Dolç	180.303,63	50.010,25	22/01/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.303.471354-97	Construcció Centre Sanitari	157.765,68	47.142,98	01/10/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.305.581591-70	Camp de gespa artificial	540.910,89	246.375,41	16/12/2002	01/04/2022
La Caixa	9620.307-552329-65	Construcció Centre de Dia	234.000,00	110.592,33	10/01/2006	01/04/2022
Sa Nostra	3512159-45	Construcció Centre Sanitari	157.765,68	48.043,32	1998	30/06/2022
deute viu 31/12/2015				607.196,69		

Campanet, febrer 2016

El Secretari



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

ANNEX PROJECTES D'INVERSIÓ PRESSUPOST 2016

Grup de programa	subconcepte	INVERSIONS REALS	import
342	63200	Obres de remodelació vestidors poliderpotiu	16.336,20
342	63201	Obres reparació pistes de pàdel	10.000,00
1522	63203	Retirada parallamps edificis	3000,00
1522	63204	Millora calefacció escola	9.685,00
1532	63501	Mobiliari urbà	6.000,00
1532	63504	Parc infantil can Gaieta	20.000,00

Campanet febrer 2016

El Secretari