

Ajuntament de Selva
Illes Balears



Pressupost General per a 2014

Ajuntament de Selva

Illes Balears



INDEX DOCUMENTACIO

1. Memòria de Batlia	1-4
2. Pla d'inversions i finançament 2014	5-5
3. Resum del pressupost de despeses 2014. Per capítols	6-6
4. Pressupost de despeses 2014. Per partides	7-16
5. Pressupost de despeses 2014. Per programes	17-20
6. Resum del pressupost d'ingressos 2014. Per capítols	21-21
7. Pressupost d'ingressos 2014. Per partides	22-26
8. Annex del personal. Plantilla prevista 2014	27-28
9. Abans liquidació pressupost despeses 2013.	29-39
10. Abans liquidació pressupost d'ingressos 2013	40-42
11. Estat del deute a desembre 2013. Abans liquidació	43-43
12. Informe de la secretaria – intervenció	44-46
13. Bases d'Execució del pressupost 2014	47-55

MEMORIA DE BATLIA

Joan Rotger, Batle - President de l'Ajuntament de Selva, en compliment del que disposa l'article 149 de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, em plau emetre la present MEMORIA EXPLICATIVA sobre el PRESSUPOST GENERAL PER A 2014

Primer.- El resum a nivell de capítols és el següent:

Estat de despeses:

Capítol 1er.-	Despeses de personal	1.141.434,00 €
Capítol 2n.-	Despeses en béns corrents i serveis	782.045,00 €
Capítol 3er.-	Despeses financeres	84.418,00 €
Capítol 4t.-	Transferències corrents	510.803,00 €
Capítol 6è.-	Inversions	1.139.919,00 €
Capítol 9è.-	Amortitzacions de préstecs	458.081,00 €
Total despeses.....		4.116.700,00 €

Estat d'ingressos:

Capítol 1er.-	Imposts directes	1.498.500,00 €
Capítol 2n.-	Imposts indirectes	170.100,00 €
Capítol 3er.-	Taxes i altres ingressos	623.726,00 €
Capítol 4t.-	Transferències corrents	919.286,00 €
Capítol 5è.-	Ingressos patrimonials	56.370,00 €
Capítol 7è.-	Transferències de capital	848.718,00 €
Capítol 9è.-	Concertació de préstecs	0,00 €
Total ingressos.....		4.116.700,00 €

Segon.- Classificació dels recursos que doten al Pressupost. Comparació 2014-2013

a.- Atenint a la seva procedència:

Recursos propis (inclou FNCM)		Recursos aliens	
2013	2014	2013	2014
2.892.896,00	2.963.696,00	880.904,00	1.153.004,00
Variació		Variació	
+ 70.800,00 €		+ 272.100,00 €	

b.- Atenint a la seva continuïtat

Recursos ordinaris		Recursos de capital	
2013	2014	2013	2014
2.987.206,00	3.267.982,00	786.594,00	848.718,00
Variació		Variació	
+ 280.776,00 €		+ 62.124,00 €	

c.- Activitats ordinàries finançades amb aportacions d'altres Administracions Públiques: Activitats de serveis socials, policia, dedicacions d'òrgans de govern i esdeveniments diversos (subvencions corrents obtingudes).

2013		2014	
Recursos ordinaris	2.987.206,00	Recursos ordinaris	3.267.982,00
Recursos propis	2.892.896,00	Recursos propis	2.963.696,00
Diferència	94.310,00	Diferència	304.286,00

La diferència anterior (304.286,00 €), corresponen a les aportacions per a les següents finalitats:

- | | |
|--|-------------|
| 1. Per al manteniment i funcionament del jutjat de pau | 2.340,00 € |
| 2. CAIB.- Programa Mallorca Rural, activitats forestals | 46.837,00 |
| 3. CAIB.- Aportació per a la dedicació d'òrgans electes mpals. | 49.740,00 € |
| 4. CAIB.- Participació Fons Cooperació Municipal 2014 | 137.572,00 |
| 5. CAIB.- Programa Fons Seguretat Pública | 24.102,00 |
| 6. CIM.- Pla de Prestacions Socials Bàsiques | 41.900,00 € |
| 7. CIM.- Programa ajudes a famílies en risc social | 1.755,00 € |
| 8. Partides obertes, aportacions no confirmades | 40,00 € |

Sumes..... 304.286,00 €

Tercer.- Estat comparatiu del Pressupost 2013 amb el del 2012

Pressupost de despeses:

	2014	%	2013	%	Diferència	% difer.
Capítol 1er	1.141.434,00	27,73%	1.137.512,00	30,14%	3.922,00	0,34%
Capítol 2n	782.045,00	19,00%	672.045,00	17,81%	110.000,00	16,37%
Capítols 3r	84.418,00	2,05%	109.125,00	2,89%	-24.707,00	-22,64%
Capítol 4t	510.803,00	12,41%	434.288,00	11,51%	76.515,00	17,62%
Capítol 6è	1.139.919,00	27,69%	1.018.257,00	26,98%	121.662,00	11,95%
Capítol 7è	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Capítol 9è	458.081,00	11,13%	402.573,00	10,67%	55.508,00	13,79%
Totals.....	4.116.700,00		3.773.800,00		342.900,00	9,09%

Pressupost d'ingressos:

	2014	%	2013	%	Diferència	% difer.
Capítol 1er	1.498.500,00	36,40%	1.562.600,00	41,41%	-64.100,00	-4,10%
Capítol 2n	170.100,00	4,13%	175.100,00	4,64%	-5.000,00	-2,86%
Capítols 3r	623.726,00	15,15%	545.316,00	14,45%	78.410,00	14,38%
Capítol 4t	919.286,00	22,33%	654.310,00	17,34%	264.976,00	40,50%
Capítol 5è	56.370,00	1,37%	49.880,00	1,32%	6.490,00	13,01%
Capítol 7è	848.718,00	20,62%	786.594,00	20,84%	62.124,00	7,90%
Capítol 9è	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Totals.....	4.116.700,00		3.773.800,00		342.900,00	9,09%

Notes explicatives: (a) = Percentatge del capítol sobre total pressupost 2014

(b) = Percentatge del capítol sobre total pressupost 2013

(% Var) = Variació del capítol d'un any i l'altre

Quart.- En relació als crèdits per al personal, es consignen els corresponents a l'actual nombre de funcionaris i personal laboral, sense cap increment en termes de homogeneïtat, en compliment de les disposicions generals de l'Administració Central. La variació, a la baixa, del -1'02% , es producte de les adaptacions i regularitzacions de les previsions que es realitzaren l'any 2013.

Cinquè.- En concepte de despeses per l'adquisició de béns corrents i serveis (capítol 2n. del pressupost), s'han consignat els crèdits necessaris per fer front a les despeses i serveis comunitaris que l'Ajuntament està obligat a prestar i mantenir un nivell digne.

Sisè.- Les inversions previstes, per un import total de 1.139.919,00 €, detallades en el Pla d'Inversions i financiació que s'adjunta al Pressupost 2014, es concentren, principalment, en les següents:

1. El POS 2014: Xarxa d'aigües residuals de Selva, per un import de 200.000 €, equivalent a l'aportació del CIM. Aquest crèdit es considera ampliable en funció de l'aportació definitiva del CIM.
2. Habilitacions de terrenys per a parcs verds de recollida de residus sòlids urbans de Selva i Biniamar, per import de 170.000,00 €.
3. Obres de millora dels cementeris municipals, per import de 32.000,00 €
4. Aplicacions informàtiques per a la promoció turística del municipi, per import de 36.000,00 €
5. Les adquisicions i obres compromeses en el conveni amb la CAIB de destinació del Fons de Cooperació Local dels exercicis 2007 a 2013, per import de 648.919,00 €

S'adjunta a la present Memòria el quadre de finançament de les esmentades inversions, així com la plantilla de personal prevista, les Bases d'execució del Pressupost i totes i cadascuna de les partides de despesa i ingrés que componen el pressupost per a 2014.

Per tot el que s'ha exposat, el que subscriu, Batle de Selva, sol·licita del Ple Municipal el seu recolzament i aprovació de l'esmentat pressupost.

Selva, març de 2014
El Batle – President
Sgt. Joan Rotger

Ajuntament de Selva

Pla d'inversions i financiació. Pressupost 2014

Partida pressupostària				Descripció de la inversió	Import del projecte	FINANCIACIO		
						C.A.I.B.	C.I.M.	Ajuntament
0	152	62500	01	Mobiliari edificis municipals	2.500,00			2.500,00
0	152	63207	01	Reforma refugi	14.000,00			14.000,00
0	155	61902	01	Asfaltat de camins i vies públiques	20.000,00			20.000,00
0	161	61901	01	POS 2014.- Xarxa aigua aigües residuals, Selva	200.000,00		200.000,00	0,00
0	162	62202	01	Compra i habilitació de finca per a parc verd, Selva	140.000,00			140.000,00
0	162	62203	01	Habilitació parc verd, Biniamar	30.000,00			30.000,00
0	164	62204	01	Obres cementeris municipals de Selva i Caimari	7.000,00			7.000,00
0	164	62205	01	Obres cementeri municipal, Moscari	25.000,00			25.000,00
0	172	62301	01	Mallorca rural: Adquisició maquinària i estris	6.000,00			6.000,00
0	342	63200	01	FCM.- Instal·lacions esportives	108.500,00	108.500,00		0,00
0	432	64100	01	Aplicacions informàtiques per web, promoció del turisme	36.000,00			36.000,00
0	452	61900	01	Manteniment de síquies dels torrents	6.000,00			6.000,00
0	920	62200	01	FCM.- Reforma de la Casa Consistorial, Selva	240.419,00	240.419,00		0,00
0	920	62201	01	FCM.- Adquisició edifici convent de Moscari	300.000,00	300.000,00		0,00
0	920	62600	01	Adquisició d'equipament informàtic	4.500,00			4.500,00
				Sumes totals.....	1.139.919,00	648.919,00	200.000,00	291.000,00

 = Inversions financerament sostenibles en aplicació de la disposició
 addicional 16è. Del RDL 2/2004, de 5 de març, text refús de la Llei
 d'Hisendes Locals, afegida per la disposició final 1a. Del RDL 2/2014,
 de 21 de febrer. **Suma total: 238.000,00 €**

Exercici Comptable: 2014

RESUM DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS

Operacions corrents		2.518.700,00 Euros
----------------------------	--	---------------------------

Capítol	Denominació	Import Euros
1	DESPESES DE PERSONAL.	1.141.434,00
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	782.045,00
3	DESPESES FINANCERES.	84.418,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	510.803,00

Operacions de capital		1.139.919,00 Euros
------------------------------	--	---------------------------

Capítol	Denominació	Import Euros
6	INVERSIONS REALS.	1.139.919,00

Operacions financeres		458.081,00 Euros
------------------------------	--	-------------------------

Capítol	Denominació	Import Euros
9	PASSIUS FINANCERS.	458.081,00

Total pressupost de despeses:		4.116.700,00 Euros
--------------------------------------	--	---------------------------

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

Econòmica				Descripció	Import Euros
Cap.	Art.	Co.	Subcon.		
1				DESPESES DE PERSONAL.	1.141.434,00
	10			Òrgans de govern i personal directiu.	72.527,00
		0	912 10000	01 Assignacions Batle/Regidor amb dedicació	37.527,00
		0	912 10000	02 Assignacions per assistències a Plens i Comissions	35.000,00
	11			Personal eventual.	22.490,00
		0	151 11000	01 Personal eventual, serveis urbanístics	22.490,00
	12			Personal funcionari.	305.321,00
		0	132 12000	01 Retribucions Bàsiques, Policia	35.680,00
		0	132 12100	01 Retribucions Compl. Policia	29.889,00
		0	151 12000	01 Retribucions Bàsiques, urbanisme.	47.752,00
		0	151 12100	01 Retribucions Compl. urbanisme.	44.376,00
		0	169 12000	01 Retribucions Bàsiques, Brigada Obres	12.115,00
		0	169 12100	01 Retribucions Compl. Brigada Obres	16.909,00
		0	920 12000	01 Retribucions Bàsiques, Adm.gral.	50.680,00
		0	920 12100	01 Retribucions Compl. Adm.Gral.	67.900,00
		0	931 12000	01 Retribucions Bàsiques, Adm. Financera	10,00
		0	931 12100	01 Retribucions Compl. Adm. Financera	10,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

13	Personal laboral.			396.280,00
0	151	13000	01 Retribucions laborals, personal urbanisme (6 mesos)	8.115,00
0	152	13000	01 Retribucions laborals, Neteja	50.393,00
0	152	13100	01 Personal eventual, neteja	10,00
0	169	13000	01 Retribucions laborals, Brigada obres	36.890,00
0	169	13100	01 Personal eventual, Brigada Obres	70.777,00
0	231	13100	01 Personal eventual, S.A.D.	15.405,00
0	321	13100	01 Personal eventual, Escoletes	83.149,00
0	334	13000	01 Retribucions laborals, Bibliotecari	21.299,00
0	334	13100	01 Personal eventual, Biblioteca	5.005,00
0	920	13000	01 Retribucions laborals, Adm.Gral.	39.538,00
0	920	13001	01 Gratificacions treballs extres, laborals	1.000,00
0	920	13100	01 Retribucions laborals, serveis generals	18.268,00
0	931	13000	01 Retribucions laborals, Adm. Financera	19.519,00
0	931	13100	01 Personal eventual, serveis. Financers	26.912,00
14	Altres personal.			75.010,00
0	172	14300	01 Mallorca Rural.- Conveni laboral, activitats forestals	60.000,00
0	241	14300	01 Convenis SOIB.-Col-laboració Social Treballadora Familiar	10,00
0	337	14300	01 Retribucions personal "Canya a l'Estiu"	15.000,00
15	Incentius al rendiment.			9.176,00
0	132	15000	01 Incentiu productivitat, Policia	10,00
0	132	15100	01 Gratificacions treballs extres policia	3.000,00
0	920	15000	01 Incentiu productivitat, Adm.Gral.	3.156,00
0	920	15100	01 Gratificacions treballs extres, funcionaris	3.000,00
0	931	15000	01 Incentiu productivitat, Adm. Financera	10,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupador.				260.630,00
0	211	16000	01	Seguretat Social, quota empresa	242.000,00
0	221	16008	01	Assistència farmacèutica, funcionaris	1.500,00
0	221	16008	02	Assistència metge a funcionaris (ASISA)	10.230,00
0	221	16201	01	Ajudes mèdiques al personal Ajuntament	4.400,00
0	221	16400	01	Complement familiar: ajuda per fills	2.000,00
0	920	16200	01	Formació i perfeccionament del personal	500,00
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.				782.045,00
20	Arrendaments i cànon.				9.200,00
0	312	20200	01	Lloguer immoble per a Centre Sanitari	4.600,00
0	321	20200	01	Lloguer Edifici Escoleta Selva	4.600,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

21	Reparacions, manteniment i conservació.			134.700,00
0	132	21300	01 Manteniment maquinària, estris policia	1.000,00
0	132	21400	01 Manteniment vehicles policia local	4.000,00
0	133	21000	01 Instal·lacions i ordenació del trànsit rodat i del aparcament	2.500,00
0	134	21300	01 Manteniment maquinària i estris, protecció civil	7.000,00
0	134	21400	01 Manteniment vehicles protecció civil	2.000,00
0	152	21200	01 Manteniment edificis d'ús divers	3.000,00
0	152	21300	01 Manteniment maquinari, instal·lacions i revisió extintors edific. públics.	13.000,00
0	152	21500	01 Manteniment mobiliari i estris, oficina	1.000,00
0	155	21000	01 Manteniment de vies públiques	10.000,00
0	164	21200	01 Manteniment cementeris municipals	1.500,00
0	165	21000	01 Manteniment enllumenat públic	22.000,00
0	169	21000	01 Conservació Comunes Municipals	100,00
0	169	21300	01 Manteniment maquinària, estris i material divers, Brigada	6.000,00
0	169	21400	01 Manteniment vehicles brigada obres	6.000,00
0	171	21000	01 Manteniment de parcs i jardins municipals	3.000,00
0	312	21200	01 Manteniment Centre Salut	1.000,00
0	321	21200	01 Manteniment Centres Escolars	7.000,00
0	334	21200	01 Manteniment centres, serveis culturals	3.100,00
0	342	21200	01 Manteniment poliesportius	25.000,00
0	342	21500	01 Manteniment mobiliari i estris, poliesportius	1.500,00
0	920	21300	01 Manteniment maquinària d'oficina	7.000,00
0	920	21600	01 Manteniment software & hardware	8.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

22	Material, subministraments i altres.			634.345,00
0	132	22104	01 Vestuari policia local	3.500,00
0	132	22400	01 Assegurances vehicles policia local	1.000,00
0	132	22699	01 Despeses diverses, policia local	500,00
0	134	22104	01 Vestuari personal protecció civil	1.300,00
0	134	22400	01 Assegurança vehicle protecció civil	1.100,00
0	134	22699	01 Despeses diverses, protecció civil	2.000,00
0	151	22702	01 Serveis tècnics d'urbanisme	7.000,00
0	152	22100	01 Subministrament electr. edificis públics	46.000,00
0	152	22101	01 Subministrament aigua centres públics	16.000,00
0	152	22102	01 Subministrament gas Edificis Mpals	100,00
0	152	22103	01 Combustible Generador Refugi	2.000,00
0	152	22110	01 Productes i articles neteja i endraçament	5.500,00
0	152	22400	01 Assegurances edificis públics.	5.800,00
0	162	22700	01 Serveis de neteja i recollida de residus sòlids urbans	6.000,00
0	163	22699	01 Neteja vies públiques	750,00
0	165	22100	01 Subministrament electr. enllumenat públic	92.000,00
0	169	22103	01 Combustible vehicles i maquinari municipals	13.000,00
0	169	22104	01 Vestuari personal serveis manteniment	4.500,00
0	169	22400	01 Assegurances vehicles, brigada serveis	2.000,00
0	169	22699	01 Altres despeses diverses, serv.comunitaris	4.000,00
0	172	22699	01 Despeses diverses, medi ambient	3.880,00
0	231	22699	01 Altres despeses diverses, serveis socials	2.500,00
0	231	22799	01 Residència 3ª Edat Miquel Mir	10,00
0	233	22799	01 Servei Teleassistència	10,00
0	312	22100	01 Subministrament electr. Centres Salut	11.000,00
0	313	22106	01 Productes de farmaciola	200,00
0	321	22103	01 Combustible calefacció escoles	5.000,00
0	321	22104	01 Vestuari personal escoles municipals	300,00
0	321	22400	01 Assegurances, alumnes escoles	750,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

0	321	22699	01	Despeses i material divers funcionament escoles	1.000,00
0	321	22700	01	Contracte prestació serveis neteja.	21.500,00
0	334	22002	01	Prensa, revistes i altres, biblioteca	600,00
0	334	22104	01	Vestuari Banda i Escola de Música	500,00
0	334	22609	01	Despeses diverses activitats culturals – Selva	4.000,00
0	334	22609	02	Despeses diverses activitats culturals – Caimari	2.000,00
0	334	22609	03	Despeses diverses activitats culturals - Moscarí	1.250,00
0	334	22609	04	Despeses diverses activitats culturals – Biniamar	1.250,00
0	334	22700	01	Contracte prestació servei Escola i Banda Música	17.000,00
0	334	22700	02	Redacció projecte habilitació Es Centre Formació i Cultura	5.000,00
0	337	22609	01	Despeses diverses, oci, temps lliure i joventut	1.000,00
0	338	22699	01	Festes Populars – Selva	32.000,00
0	338	22699	02	Festes Populars – Caimari	22.000,00
0	338	22699	03	Festes Populars – Moscarí	20.000,00
0	338	22699	04	Festes Populars – Biniamar	20.000,00
0	338	22699	05	Festes Populars – Binibona	500,00
0	338	22699	06	Festes Populars – Municipi	7.000,00
0	338	22699	07	Fires – Selva	8.000,00
0	338	22699	08	Fires – Caimari	8.000,00
0	341	22609	01	Despeses diverses, activitats esportives	1.000,00
0	341	22799	01	Contractació socorristes piscines municipals	21.800,00
0	342	22100	01	Subministrament electr. poliesportius	32.000,00
0	912	22601	01	Despeses de protocol i representació	3.000,00
0	920	22000	01	Material d'oficina en general	4.000,00
0	920	22001	01	Prensa, revistes i altres publicacions	2.200,00
0	920	22200	01	Telèfon, serveis generals	21.000,00
0	920	22201	01	Correus i telecomunicacions	3.000,00
0	920	22300	01	Transports en general	500,00
0	920	22400	01	Assegurança Responsabilitat Civil	3.600,00
0	920	22603	01	Publicitat, informació i serv.admtius.	3.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

	0	920	22604	01	Despeses jurídiques, notaris, registre	3.000,00
	0	920	22604	02	Indemnització per Responsabilitat Civil.	2.500,00
	0	920	22706	01	Serveis de gestoria	11.000,00
	0	920	22706	02	Assessoria jurídica per tramitació exp. infraccions urbanístiques.	15.000,00
	0	931	22706	01	Serveis tècnics Assessoria comptable	5.445,00
	0	931	22708	01	CAIB.- Serveis recaptació municipal	92.000,00
23					Indemnitzacions per raó del servei.	3.300,00
	0	920	23020	01	Dietes per assistència a Tribunals i òrgans col·legiats	1.000,00
	0	920	23120	01	Desplaçaments del personal	2.300,00
24					Despeses de publicacions.	500,00
	0	334	24000	01	Publicacions, edicions llibres	500,00
3					DESPESES FINANCERES.	84.418,00
31					De préstecs i altres operacions financeres en euros.	79.465,00
	0	011	31000	01	Interessos préstecs de tresoreria	1.000,00
	0	011	31001	01	CAIXABANK – Préstec 30499986803	15,00
	0	011	31002	01	CAIXABANK – Préstec 30551359880	250,00
	0	011	31003	01	BMN.- 1070008502 RDL4/2012	62.000,00
	0	011	31004	01	BMN - Préstec 5000002582 (Antic 4906)	150,00
	0	011	31005	01	BANKIA.- Préstec 1168776237	7.750,00
	0	011	31006	01	BANKIA.- Préstec 1181348318	8.300,00
35					Interessos de demora i altres despeses financeres.	4.953,00
	0	931	35200	01	Interessos d'ajornament fres. de proveïdors	1.000,00
	0	931	35900	01	Altres despeses financeres	3.953,00
4					TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	510.803,00
46					A entitats locals.	484.493,00
	0	941	46300	01	Aportació Mancomunitat Raiguer	381.000,00
	0	941	46301	01	Aportació Mancomunitat Raiguer, endarreriments 2013	84.493,00
	0	941	46600	01	Aportació a la FEMP i altres agrupacions de municipis	1.000,00
	0	941	46700	01	Aportació al C.I.L.M.A.	18.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

48	A famílies i institucions sense fins de lucre.				26.310,00
0	172	48000	01	Aportacions activitats mediambientals	500,00
0	231	48000	01	Aportacions benèfiques, assistencials.	3.500,00
0	231	48000	02	Aportació a l'Associació de Donants de Sang	500,00
0	231	48000	03	Aportació al Fons de Solidaritat Mallorquí	1.000,00
0	231	48000	04	CIM.- Subvenció Ajudes famílies risc social.	10,00
0	321	48000	01	Aportació AMPAS	2.000,00
0	334	48000	01	Aportacions EE.Culturals i Musicals	1.000,00
0	334	48000	02	Aportació Agrupació Aires de Muntanya	7.400,00
0	334	48000	03	Aportació Escola Aires de Muntanya	400,00
0	337	48000	01	Aportacions EE. Esportives i de temps lliure (nominal Xilvar)	10.000,00
6	INVERSIONS REALS.				1.139.919,00
61	Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ús general.				226.000,00
0	155	61902	01	Asfaltat de camins i vies públiques	20.000,00
0	161	61901	01	CIM.- POS 2014. Xarxa aigües residuals – Selva	200.000,00
0	452	61900	01	Manteniment de síquies dels torrents	6.000,00
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis.				755.419,00
0	152	62500	01	Mobiliari edificis municipals	2.500,00
0	162	62202	01	Compra i habilitació de finca per Parc Verd – Selva	140.000,00
0	162	62203	01	Habilitació Parc Verd – Biniamar	30.000,00
0	164	62204	01	Obra Cementeri Mpal. Selva-Caimari	7.000,00
0	164	62205	01	Obra Cementeri Moscarí	25.000,00
0	172	62301	01	Mallorca Rural.- Adquisició maquinaria i èstris.	6.000,00
0	920	62200	01	FCM.- Reforma Casa consistorial – Selva	240.419,00
0	920	62201	01	FCM.- Adquisició Convent – Moscarí	300.000,00
0	920	62600	01	Adquisició d'equipament informàtic	4.500,00
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis.				122.500,00
0	152	63207	01	Reforma Refugi	14.000,00
0	342	63200	01	FCM.- Instal·lacions esportives	108.500,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

64	Despeses en inversions de caràcter immaterial.				36.000,00
	0	432	64100	01 Aplicacions informàtiques per Web promoció Turisme	36.000,00
9	PASSIUS FINANCERS.				458.081,00
91	Amortització de préstecs i d'operacions en euros.				458.081,00
	0	011	91301	01 CAIXABANK – Préstec 30499986803	8.401,00
	0	011	91302	01 CAIXABANK – Préstec 30551359880	41.957,00
	0	011	91303	01 BMN.- 1070008502 RDL4/2012	63.500,00
	0	011	91304	01 BMN - Préstec 5000002582 (Antic 4906)	27.223,00
	0	011	91305	01 BANKIA.- Préstec 1168776237	260.000,00
	0	011	91306	01 BANKIA.- Préstec 1181348318	57.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

Total pressupost de despeses:

4.116.700,00 Euros

Exercici Comptable: 2014

RESUM DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER PROGRAMES

Grup	Denominació	Import Euros
0	DEUTE PÚBLIC.	537.546,00
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.	1.183.436,00
2	ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.	283.075,00
3	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.	545.703,00
4	ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.	42.000,00
9	ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.	1.524.940,00
Total pressupost de despeses:		4.116.700,00 Euros

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

Programa:	011 - Deute públic.	537.546,00 Euros
Programa:	132 - Seguretat i ordre públic.	78.579,00 Euros
Programa:	133 - Ordenació del trànsit i de l'estacionament.	2.500,00 Euros
Programa:	134 - Protecció civil.	13.400,00 Euros
Programa:	151 - Urbanisme.	129.733,00 Euros
Programa:	152 - Habitatge.	159.303,00 Euros
Programa:	155 - Vies públiques.	30.000,00 Euros
Programa:	161 - Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.	200.000,00 Euros
Programa:	162 - Recollida, eliminació i tractament de residus.	176.000,00 Euros
Programa:	163 - Neteja viària.	750,00 Euros
Programa:	164 - Cementiri i serveis funeraris.	33.500,00 Euros
Programa:	165 - Enllumenat públic.	114.000,00 Euros
Programa:	169 - Altres serveis de benestar comunitari.	172.291,00 Euros
Programa:	171 - Parcs i jardins.	3.000,00 Euros
Programa:	172 - Protecció i millora del medi ambient.	70.380,00 Euros
Programa:	211 - Pensions.	242.000,00 Euros
Programa:	221 - Altres prestacions econòmiques a favor d'empleats.	18.130,00 Euros
Programa:	231 - Acció social.	22.925,00 Euros
Programa:	233 - Assistència a persones dependents.	10,00 Euros
Programa:	241 - Foment de l'ocupació.	10,00 Euros

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

Programa:	312 - Hospitals, serveis assistencials i centres de salut.	16.600,00 Euros
Programa:	313 - Accions públiques relatives a la salut.	200,00 Euros
Programa:	321 - Educació preescolar i primària.	125.299,00 Euros
Programa:	334 - Promoció cultural.	70.304,00 Euros
Programa:	337 - Oci i temps lliure	26.000,00 Euros
Programa:	338 - Festes populars i celebracions.	117.500,00 Euros
Programa:	341 - Promoció i foment de l'esport.	22.800,00 Euros
Programa:	342 - Instal·lacions esportives.	167.000,00 Euros
Programa:	432 - Ordenació i promoció turística.	36.000,00 Euros
Programa:	452 - Recursos hidràulics.	6.000,00 Euros
Programa:	912 - Òrgans de govern.	75.527,00 Euros
Programa:	920 - Administració general.	816.061,00 Euros
Programa:	931 - Política econòmica i fiscal.	148.859,00 Euros
Programa:	941 - Transferències a comunitats autònomes.	484.493,00 Euros

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIONS

Total pressupost de despeses:

4.116.700,00 Euros

Exercici Comptable: 2014

RESUM DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CAPÍTOLS

Operacions corrents		3.267.982,00 Euros
----------------------------	--	---------------------------

Capítol	Denominació	Import Euros
1	Impostos directes.	1.498.500,00
2	Impostos indirectes.	170.100,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	623.726,00
4	Transferències corrents.	919.286,00
5	Ingressos patrimonials.	56.370,00

Operacions de capital		848.718,00 Euros
------------------------------	--	-------------------------

Capítol	Denominació	Import Euros
7	Transferències de capital.	848.718,00

Total pressupost d'ingressos:		4.116.700,00 Euros
--------------------------------------	--	---------------------------

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Econòmica				Descripció	Import Euros
Cap.	Art.	Co.	Subcon.		
1				Impostos directes.	1.498.500,00
	11			Impostos sobre el capital.	1.487.000,00
		0	11200	01 I.B.I. de naturalesa rústica	13.000,00
		0	11300	01 I.B.I. de naturalesa urbana	1.182.000,00
		0	11301	01 Altes d' I.B.I. Urbana	20.000,00
		0	11500	01 Impost sobre Vehicles Tracció Mecànica	165.000,00
		0	11600	01 Impost sobre Plusvàlues	107.000,00
	13			Impost sobre les activitats econòmiques.	11.500,00
		0	13000	01 Impost sobre Activitats Econòmiques – Quota Municipal	5.500,00
		0	13000	02 Impost sobre Activitats Econòmiques – Nacionals i prov.	6.000,00
2				Impostos indirectes.	170.100,00
	29			Altres impostos indirectes.	170.100,00
		0	29000	01 Impost sobre Construccions Instal·lacions i Obres	170.000,00
		0	29100	01 Vedat de caça	100,00
3				Taxes, preus públics i altres ingressos.	623.726,00
	30			Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.	341.600,00
		0	30000	01 Taxa per preses d'aigua i clavegueram	1.500,00
		0	30200	01 Taxa per recollida de fems	340.000,00
		0	30900	01 Taxa per neteges cementeri	100,00
	31			Taxes per la prestació de serveis públics de caràcter social i preferent.	85.350,00
		0	31201	01 Taxa serveis escoles municipals.	67.000,00
		0	31202	01 Taxa serveis escola d'estiu.	14.800,00
		0	31301	01 Taxa utilització instal. esportives	150,00
		0	31302	01 Taxa utilització piscina municipal	3.000,00
		0	31900	01 Taxa sobre bodes civils	400,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

32	Taxes per la realització d'activitats de competència local.			31.400,00
0	32100	01	Taxa per llicències urbanístiques	30.000,00
0	32200	01	Taxa per obertura establiments	100,00
0	32500	01	Taxa per expedició de documents	1.000,00
0	32600	01	Taxa per retirada de vehicles	200,00
0	32900	01	Taxa per plaques, patents, distintius	100,00
33	Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local.			47.300,00
0	33100	01	Taxa sobre guals permanents	6.100,00
0	33200	01	GESA.- Taxa sobre 1'5% facturació	26.000,00
0	33500	01	Taxa ocupació via pública, comerç ambulant	1.000,00
0	33800	01	Compensació de Telefònica d'Espanya SA	12.000,00
0	33900	01	Taxa ocupació V.P. materials, escombraries	1.200,00
0	33901	01	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	1.000,00
34	Preus públics.			700,00
0	34900	01	Preu públic per servei vigilància i per actuacions Brigada.	500,00
0	34901	01	Preu públic per utilització locals per activitats diverses.	200,00
36	Vendes.			100,00
0	36000	01	Ingressos per concerts i altres esdeveniments	100,00
38	Reintegraments d'operacions corrents.			18.030,00
0	38900	01	Reintegraments quotes ASISA	5.000,00
0	38901	01	Reintegraments serveis residència 3ª Edat	10,00
0	38902	01	Reintegraments quotes teleassistència	10,00
0	38903	01	Reintegraments anuncis a càrrec de particulars	10,00
0	38904	01	Reintegrament consum elèctric Concessió Ses Deveres	5.500,00
0	38905	01	Reintegrament consum elèctric Concessió Ses Comes	7.500,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

39	Altres ingressos.		99.246,00
0	39100	01 Multes per infraccions urbanístiques	80.000,00
0	39120	01 Multes de trànsit	5.000,00
0	39190	01 Altres sancions	10,00
0	39211	01 Recàrrec de constrenyiment	10.000,00
0	39300	01 Interessos d'ajornament	2.500,00
0	39800	01 Indemnitzacions companyies d'assegurances	10,00
0	39900	01 Altres ingressos	1.706,00
0	39901	01 Aport. particulars per activitats d'oci, temps lliure i joventut	10,00
0	39902	01 Ingressos col·laboradors festes patronals	10,00
4	Transferències corrents.		919.286,00
42	De l'Administració de l'Estat.		617.350,00
0	42000	01 Participació ingressos estatals	615.000,00
0	42090	01 Aportació manteniment Jutjat de Pau	2.340,00
0	42090	02 Estat: altres aportacions corrents	10,00
45	De comunitats autònomes.		258.271,00
0	45002	01 CAIB.- Conveni ajuts econ. emergència social.	10,00
0	45050	01 Mallorca Rural.- Conveni laboral, activitats forestals	46.837,00
0	45060	01 Conveni Insalud-Ajuntament	10,00
0	45060	02 CAIB subvenció cost Dedicació Exclusiva	49.740,00
0	45080	01 CAIB.- Aportació 2014 conveni Fons Cooperació Mpal.	137.572,00
0	45080	02 CAIB.- Programa Fons Seguretat pública 2014	24.102,00
46	D'entitats locals.		43.655,00
0	46100	01 CIM Pla de prestacions socials bàsiques PPBS	41.900,00
0	46101	01 CIM.- Subvenció Ajudes famílies risc social.	1.755,00
48	De famílies i institucions sense fins de lucre.		10,00
0	48000	01 Aportació de particulars Fins Socials	10,00
5	Ingressos patrimonials.		56.370,00
52	Interessos de dipòsits.		5.000,00
0	52000	01 Interessos c/c bancàries	5.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

54	Rendes de béns immobles.	6.350,00
0	54100 01 Lloguer oficina Concessionari d'aigües.	1.850,00
0	54101 01 Concessió bar Parc Recreatiu	4.500,00
55	Productes de concessions i aprofitaments especials.	45.010,00
0	55001 01 Concessió Llicència de Taxi.	2.000,00
0	55002 01 Concessionari d'aigües	43.000,00
0	55400 01 Aprofitament de pastures	10,00
59	Altres ingressos patrimonials.	10,00
0	59900 01 Venda sepultures Selva-Caimari-Moscari-Biniamar	10,00
7	Transferències de capital.	848.718,00
75	De comunitats autònomes.	648.718,00
0	75000 01 CAIB.- Aportació 2008-2013 conveni Fons Cooperació Mpal.	648.718,00
76	D'entitats locals.	200.000,00
0	76101 01 CIM.- POS 2014	200.000,00

Exercici Comptable: 2014

PRESSUPOST D'INGRESSOS PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Total pressupost d'ingressos:

4.116.700,00 Euros

PLANTILLA DE PERSONAL 2014

FUNCIONARIS

	Núm. Places	C. destinació
A.- Funcionaris amb habilitació nacional		
A.1 Secretari – Interventor. Grup A1 Ocupada interinament	1	28
B.- Funcionaris de la pròpia Corporació		
B.1 Tècnic Administració General. Grup A1 Ocupada interinament	1	24
B.2 Tècnic d'urbanisme. Grup A1-A2 Ocupada interinament	1	22
B.3.1 Administratius Administració Gral. Grup C1	1	18
B.3.2 Administratius Administració Gral. Grup C1 1 Administratiu ocupada 1 (vacant) (sense consignació)	2	16
B.3.3 Auxiliars Administració Gral.. Grup C2	1	15
B.4 Administratius Administració Gral. Grup C1 Administratiu – tresorer (vacant) (sense consignació)	1	18
B.5 Auxiliars Administració Gral. Grup C2	1	14
B.6.1 Policia Local. Grup C1 Cap del cos de policia – (vacant)	1	18
B.6.2 Policia Local. Grup C1 Oficial de la policia local – (vacant, sense consignació)	1	16
B.6.3 Policia Local. Grup C1 1 Policia – (vacant, dotació 6 mesos)	4	16
B.7 Personal d'oficis. Grup E	1	15

PERSONAL LABORAL

Núm. Places

Personal fix

a) Auxiliars administratiu	3
b) Personal neteja	4
c) Aparellador	1
d) Brigada obres i serveis	2
e) Biblioteca	1

Personal no fix (eventual)

a) Serveis administratius	2
b) Servei d'ajuda a domicili	1
c) Personal escoletes municipals	6
d) Brigada obres i serveis	4
e) Serveis culturals	1

Selva, març 2014
El Batle-President

Joan Rotger Seguí

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
10000	912	0	01	Assignacions Batle/Regidor amb dedicació	39.502,00	0,00	39.502,00	37.526,02	37.526,02	37.526,02	0,00	1.975,98
10000	912	0	02	Assignacions per assistències a Plens i Comissions	33.350,00	0,00	33.350,00	36.290,00	36.290,00	34.385,00	1.905,00	-2.940,00
10				Òrgans de govern i personal directiu.	72.852,00	0,00	72.852,00	73.816,02	73.816,02	71.911,02	1.905,00	-964,02
11000	151	0	01	Personal eventual, serveis urbanístics	22.510,00	0,00	22.510,00	22.489,84	22.489,84	22.489,84	0,00	20,16
11				Personal eventual.	22.510,00	0,00	22.510,00	22.489,84	22.489,84	22.489,84	0,00	20,16
12000	132	0	01	Retribucions Bàsiques, Policia	27.320,00	0,00	27.320,00	26.864,32	26.864,32	26.864,32	0,00	455,68
12000	132	0	02	Retribucions Bàsiques, Policia Turístics	11.640,00	0,00	11.640,00	11.463,80	11.463,80	11.463,80	0,00	176,20
12000	151	0	01	Retribucions Bàsiques, urbanisme.	37.090,00	0,00	37.090,00	37.811,03	37.811,03	37.811,03	0,00	-721,03
12000	151	0	03	Nova plaça aparellador municipal	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12000	169	0	01	Retribucions Bàsiques, Brigada Obres	12.120,00	0,00	12.120,00	12.114,92	12.114,92	12.114,92	0,00	5,08
12000	920	0	01	Retribucions Bàsiques, Adm.gral.	32.130,00	0,00	32.130,00	31.460,17	31.460,17	31.460,17	0,00	669,83
12000	920	0	02	Nova plaça TAG, Administració General	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12000	931	0	01	Retribucions Bàsiques, Adm.financera	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12100	132	0	01	Retribucions Compl. Policia	22.390,00	0,00	22.390,00	22.365,45	22.365,45	22.365,45	0,00	24,55
12100	132	0	02	Retribucions Compl. Policia Turístics	10.120,00	0,00	10.120,00	10.110,84	10.110,84	10.110,84	0,00	9,16
12100	151	0	01	Retribucions Compl. urbanisme.	30.300,00	0,00	30.300,00	30.294,96	30.294,96	30.294,96	0,00	5,04
12100	151	0	03	Nova plaça aparellador municipal	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12100	169	0	01	Retribucions Compl. Brigada Obres	16.910,00	0,00	16.910,00	16.908,96	16.908,96	16.908,96	0,00	1,04
12100	920	0	01	Retribucions Compl. Adm.Gral.	41.730,00	0,00	41.730,00	41.722,20	41.722,20	41.722,20	0,00	7,80
12100	920	0	03	Nova plaça TAG, Administració general	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12100	931	0	01	Retribucions Compl. Adm.financera	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
12				Personal funcionari.	241.810,00	0,00	241.810,00	241.116,65	241.116,65	241.116,65	0,00	693,35
13000	151	0	01	Retribucions laborals, personal urbanisme	14.310,00	1.566,00	15.876,00	16.229,64	16.229,64	16.229,64	0,00	-353,64
13000	152	0	01	Retribucions laborals, Neteja	50.210,00	0,00	50.210,00	50.203,67	50.203,67	50.203,67	0,00	6,33
13000	169	0	01	Retribucions laborals, Brigada obres	36.670,00	0,00	36.670,00	36.603,76	36.603,76	36.603,76	0,00	66,24
13000	334	0	01	Retribucions laborals, Bibliotecari	21.370,00	-218,00	21.152,00	21.117,42	21.117,42	21.117,42	0,00	34,58
13000	920	0	01	Retribucions laborals, Adm.Gral.	39.320,00	0,00	39.320,00	39.216,26	39.216,26	39.216,26	0,00	103,74
13000	931	0	01	Retribucions laborals, Adm.financera	19.540,00	0,00	19.540,00	19.518,56	19.518,56	19.518,56	0,00	21,44
13001	920	0	01	Gratificacions treballs extres, laborals	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
13100	152	0	01	Personal eventual, neteja	10,00	0,00	10,00	182,00	182,00	0,00	182,00	-172,00
13100	169	0	01	Personal eventual, Brigada Obres	70.770,00	0,00	70.770,00	70.647,15	70.647,15	70.647,15	0,00	122,85
13100	231	0	01	Personal eventual, S.A.D.	15.220,00	0,00	15.220,00	15.404,12	15.404,12	15.404,12	0,00	-184,12
13100	321	0	01	Personal eventual, Escoletes	106.540,00	-27.852,00	78.688,00	78.687,99	78.687,99	78.687,99	0,00	0,01
13100	334	0	01	Personal eventual, Biblioteca	4.890,00	0,00	4.890,00	4.880,12	4.880,12	4.880,12	0,00	9,88
13100	334	0	02	Personal eventual, Escola música	7.070,00	-5.553,00	1.517,00	1.516,92	1.516,92	1.516,92	0,00	0,08
13100	920	0	01	Retribucions laborals, serveis generals	18.030,00	0,00	18.030,00	18.267,26	18.267,26	18.267,26	0,00	-237,26
13100	931	0	01	Personal eventual, serveis financers	21.180,00	0,00	21.180,00	20.911,92	20.911,92	20.911,92	0,00	268,08
13				Personal laboral.	426.130,00	-32.057,00	394.073,00	393.386,79	393.386,79	393.204,79	182,00	686,21
14300	241	0	01	Convenis SOIB.-Col·laboració Social Treballadora Familiar	0,00	0,00	0,00	811,41	811,41	811,41	0,00	-811,41
14300	337	0	01	Retribucions personal "Canya a l'Estiu"	15.000,00	-2.607,00	12.393,00	12.392,38	12.392,38	12.392,38	0,00	0,62
14300	931	0	01	Assessoria comptable	4.500,00	0,00	4.500,00	5.445,00	5.445,00	0,00	5.445,00	-945,00
14				Altres personal.	19.500,00	-2.607,00	16.893,00	18.648,79	18.648,79	13.203,79	5.445,00	-1.755,79
15000	132	0	01	Incentiu productivitat, Policia	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
15000	920	0	01	Incentiu productivitat, Adm.Gral.	3.160,00	0,00	3.160,00	3.390,76	3.390,76	3.390,76	0,00	-230,76
15000	931	0	01	Incentiu productivitat, Adm.financera	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
15100	132	0	01	Gratificacions treballs extres policia	3.000,00	0,00	3.000,00	2.675,29	2.675,29	2.675,29	0,00	324,71
15100	920	0	01	Gratificacions treballs extres, funcionaris	3.000,00	0,00	3.000,00	1.210,69	1.210,69	1.210,69	0,00	1.789,31
15				Incentius al rendiment.	9.180,00	0,00	9.180,00	7.276,74	7.276,74	7.276,74	0,00	1.903,26
16000	211	0	01	Seguretat Social, quota empresa	240.000,00	-1.494,00	238.506,00	225.557,93	225.557,93	225.557,93	0,00	12.948,07
16001	211	0	01	Seguretat Social, conveni pagament 2009-2013	87.800,00	0,00	87.800,00	86.385,24	86.385,24	79.186,47	7.198,77	1.414,76
16008	221	0	01	Assistència farmacèutica, funcionaris	1.500,00	0,00	1.500,00	579,56	579,56	579,56	0,00	920,44
16008	221	0	02	Assistència metge a funcionaris (ASISA)	10.230,00	0,00	10.230,00	10.442,64	10.442,64	10.442,64	0,00	-212,64
16200	920	0	01	Formació i perfeccionament del personal	500,00	0,00	500,00	0,70	0,70	0,70	0,00	499,30
16201	221	0	01	Ajudes mèdiques al personal Ajuntament	4.000,00	0,00	4.000,00	3.776,80	3.776,80	3.646,80	130,00	223,20
16209	920	0	01	Reconeixement retribucions pendents, personal passiu	0,00	6.265,00	6.265,00	8.296,75	8.296,75	8.296,75	0,00	-2.031,75
16400	221	0	01	Complement familiar: ajuda per fills	1.500,00	0,00	1.500,00	1.716,66	1.716,66	1.716,66	0,00	-216,66
16				Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupador.	345.530,00	4.771,00	350.301,00	336.756,28	336.756,28	329.427,51	7.328,77	13.544,72

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
1				DESPESES DE PERSONAL .	1.137.512,00	-29.893,00	1.107.619,00	1.093.491,11	1.093.491,11	1.078.630,34	14.860,77	14.127,89

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
20200	312	0	01	Lloguer immoble per a Centre Sanitari	4.700,00	0,00	4.700,00	4.521,04	4.521,04	0,00	4.521,04	178,96
20200	321	0	01	Lloguer Edifici Escoleta Selva	4.700,00	0,00	4.700,00	4.521,04	4.521,04	0,00	4.521,04	178,96
20				Arrendaments i cànons.	9.400,00	0,00	9.400,00	9.042,08	9.042,08	0,00	9.042,08	357,92
21000	133	0	01	Instal·lacions i ordenació del trànsit rodat i del aparcament	2.500,00	0,00	2.500,00	1.868,28	1.868,28	1.868,28	0,00	631,72
21000	155	0	01	Manteniment de vies públiques	20.000,00	0,00	20.000,00	9.439,40	9.439,40	6.101,25	3.338,15	10.560,60
21000	165	0	01	Manteniment enllumenat públic	15.000,00	0,00	15.000,00	27.088,84	27.088,84	22.570,18	4.518,66	-12.088,84
21000	169	0	01	Conservació Comunes Municipals	100,00	0,00	100,00	52,09	52,09	52,09	0,00	47,91
21000	171	0	01	Manteniment de parcs i jardins municipals	4.500,00	0,00	4.500,00	2.754,60	2.754,60	2.754,60	0,00	1.745,40
21200	152	0	01	Manteniment edificis d'ús divers	8.000,00	-1.566,00	6.434,00	2.237,95	2.237,95	1.485,53	752,42	4.196,05
21200	164	0	01	Manteniment cementeris municipals	1.250,00	0,00	1.250,00	1.733,78	1.733,78	1.733,78	0,00	-483,78
21200	312	0	01	Manteniment Centre Salut	1.500,00	0,00	1.500,00	211,75	211,75	211,75	0,00	1.288,25
21200	321	0	01	Manteniment Centres Escolars	10.000,00	0,00	10.000,00	8.485,28	8.485,28	7.997,15	488,13	1.514,72
21200	334	0	01	Manteniment centres, serveis culturals	5.000,00	0,00	5.000,00	1.803,21	1.803,21	1.391,62	411,59	3.196,79
21200	342	0	01	Manteniment polisportius	25.000,00	0,00	25.000,00	22.381,41	22.381,41	20.708,58	1.672,83	2.618,59
21300	132	0	01	Manteniment maquinària, estris policia	1.000,00	0,00	1.000,00	1.966,16	1.966,16	809,90	1.156,26	-966,16
21300	134	0	01	Manteniment maquinària i estris, protecció civil	2.000,00	0,00	2.000,00	1.129,80	1.129,80	762,95	366,85	870,20
21300	152	0	01	Manteniment maquinari, instal·lacions i revisió extintors edif. p	9.000,00	0,00	9.000,00	13.364,58	13.364,58	10.384,88	2.979,70	-4.364,58
21300	169	0	01	Manteniment maquinària, estris i material divers, Brigada	6.000,00	0,00	6.000,00	3.865,37	3.865,37	3.064,60	800,77	2.134,63
21300	920	0	01	Manteniment maquinària d'oficina	6.000,00	643,00	6.643,00	7.186,81	7.186,81	6.714,75	472,06	-543,81
21400	132	0	01	Manteniment vehicles policia local	4.000,00	0,00	4.000,00	5.018,42	5.018,42	3.096,02	1.922,40	-1.018,42
21400	134	0	01	Manteniment vehicles protecció civil	2.000,00	0,00	2.000,00	606,10	606,10	606,10	0,00	1.393,90
21400	169	0	01	Manteniment vehicles brigada obres	6.000,00	0,00	6.000,00	5.248,95	5.248,95	3.369,21	1.879,74	751,05
21500	152	0	01	Manteniment mobiliari i estris, oficina	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21500	342	0	01	Manteniment mobiliari i estris, polisportius	1.500,00	0,00	1.500,00	320,77	320,77	320,77	0,00	1.179,23
21600	920	0	01	Manteniment software & hardware	8.000,00	0,00	8.000,00	7.836,76	7.836,76	7.836,76	0,00	163,24
21				Reparacions, manteniment i conservació.	139.350,00	-923,00	138.427,00	124.600,31	124.600,31	103.840,75	20.759,56	13.826,69
22000	920	0	01	Material d'oficina en general	6.000,00	0,00	6.000,00	3.557,54	3.557,54	2.751,26	806,28	2.442,46
22001	920	0	01	Prensa, revistes i altres publicacions	2.000,00	0,00	2.000,00	2.376,49	2.376,49	2.080,04	296,45	-376,49
22002	334	0	01	Prensa, revistes i altres, biblioteca	500,00	0,00	500,00	642,04	642,04	588,74	53,30	-142,04
22100	152	0	01	Subministrament electr. edificis públics	42.000,00	0,00	42.000,00	39.045,39	39.045,39	36.906,19	2.139,20	2.954,61

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
22100	152	0	02	Subministrament electr. Rest. Es Parc.	0,00	4.263,07	4.263,07	4.263,07	4.263,07	4.263,07	0,00	0,00
22100	165	0	01	Subministrament electr. enllumenat públic	92.000,00	0,00	92.000,00	83.567,63	83.567,63	81.249,39	2.318,24	8.432,37
22100	312	0	01	Subministrament electr. Centres Salut	7.000,00	500,00	7.500,00	9.407,33	9.407,33	9.000,39	406,94	-1.907,33
22100	342	0	01	Subministrament electr. poliesportius	4.000,00	29.655,71	33.655,71	36.450,80	36.450,80	33.860,11	2.590,69	-2.795,09
22101	152	0	01	Subministrament aigua centres públics	4.000,00	0,00	4.000,00	20.702,93	20.702,93	0,00	20.702,93	-16.702,93
22102	152	0	01	Subministrament gas Edificis Mpals	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
22103	169	0	01	Combustible vehicles i maquinari municipals	15.000,00	0,00	15.000,00	11.105,00	11.105,00	11.105,00	0,00	3.895,00
22103	321	0	01	Combustible calefacció escoles	5.000,00	0,00	5.000,00	4.359,90	4.359,90	3.862,48	497,42	640,10
22104	132	0	01	Vestuari policia local	3.500,00	0,00	3.500,00	7.691,95	7.691,95	4.437,05	3.254,90	-4.191,95
22104	134	0	01	Vestuari personal protecció civil	1.300,00	0,00	1.300,00	58,08	58,08	58,08	0,00	1.241,92
22104	169	0	01	Vestuari personal serveis manteniment	4.500,00	0,00	4.500,00	4.017,71	4.017,71	3.951,58	66,13	482,29
22104	321	0	01	Vestuari personal escoles municipals	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
22104	334	0	01	Vestuari Banda i Escola de Música	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
22106	313	0	01	Productes de farmaciola	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
22110	152	0	01	Productes i articles neteja i endraçament	5.500,00	0,00	5.500,00	5.471,31	5.471,31	4.229,18	1.242,13	28,69
22200	920	0	01	Telèfon, serveis generals	25.000,00	0,00	25.000,00	18.881,86	18.881,86	18.881,86	0,00	6.118,14
22201	920	0	01	Correus i telecomunicacions	3.000,00	0,00	3.000,00	2.586,58	2.586,58	2.586,58	0,00	413,42
22300	920	0	01	Transports en general	1.000,00	0,00	1.000,00	290,99	290,99	290,99	0,00	709,01
22400	132	0	01	Assegurances vehicles policia local	900,00	0,00	900,00	855,00	855,00	855,00	0,00	45,00
22400	134	0	01	Assegurança vehicle protecció civil	1.000,00	0,00	1.000,00	574,56	574,56	574,56	0,00	425,44
22400	152	0	01	Assegurances edificis públics.	2.300,00	0,00	2.300,00	5.066,49	5.066,49	5.066,49	0,00	-2.766,49
22400	169	0	01	Assegurances vehicles, brigada serveis	1.500,00	0,00	1.500,00	1.672,59	1.672,59	1.672,59	0,00	-172,59
22400	321	0	01	Assegurances, alumnes escoles	500,00	0,00	500,00	600,78	600,78	600,78	0,00	-100,78
22400	920	0	01	Assegurança Responsabilitat Civil	4.000,00	0,00	4.000,00	3.414,83	3.414,83	3.414,83	0,00	585,17
22601	912	0	01	Despeses de protocol i representació	6.000,00	0,00	6.000,00	2.296,76	2.296,76	1.534,76	762,00	3.703,24
22603	920	0	01	Publicitat, informació i serv.admtius.	4.000,00	0,00	4.000,00	2.533,65	2.533,65	627,90	1.905,75	1.466,35
22604	920	0	01	Despeses jurídiques, notaris, registre	6.000,00	0,00	6.000,00	200,14	200,14	200,14	0,00	5.799,86
22604	920	0	02	Indemnització per Responsabilitat Civil.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.448,22	1.448,22	1.448,22	0,00	-448,22
22609	334	0	01	Despeses diverses activitats culturals	6.250,00	100,00	6.350,00	3.114,44	3.114,44	2.344,37	770,07	3.235,56
22609	337	0	01	Despeses diverses, oci, temps lliure i joventut	3.000,00	0,00	3.000,00	447,68	447,68	447,68	0,00	2.552,32
22609	337	0	02	Despeses diverses, Canya Estiu - Selva	0,00	684,00	684,00	1.287,46	1.287,46	1.287,46	0,00	-603,46
22609	337	0	03	Despeses diverses, Canya Estiu - Caimari	0,00	223,00	223,00	547,16	547,16	547,16	0,00	-324,16

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
22609	337	0	04	Despeses diverses, "fm equip"	0,00	239,87	239,87	487,15	487,15	487,15	0,00	-247,28
22609	341	0	01	Despeses diverses, activitats esportives	1.500,00	0,00	1.500,00	755,86	755,86	31,83	724,03	744,14
22699	132	0	01	Despeses diverses, policia local	500,00	2.520,00	3.020,00	3.377,09	3.377,09	2.419,98	957,11	-357,09
22699	134	0	01	Despeses diverses, protecció civil	2.000,00	0,00	2.000,00	304,17	304,17	304,17	0,00	1.695,83
22699	163	0	01	Neteja vies públiques	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
22699	169	0	01	Altres despeses diverses, serv.comunitaris	6.000,00	0,00	6.000,00	3.511,41	3.511,41	2.092,24	1.419,17	2.488,59
22699	172	0	01	Despeses diverses, mediambient	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
22699	231	0	01	Altres despeses diverses, serveis socials	4.000,00	0,00	4.000,00	2.368,64	2.368,64	2.368,64	0,00	1.631,36
22699	321	0	01	Despeses i material divers funcionament escoles	1.000,00	0,00	1.000,00	317,71	317,71	317,71	0,00	682,29
22699	338	0	01	Festes Populars i fires Selva	30.000,00	8.558,00	38.558,00	38.557,63	38.557,63	37.790,23	767,40	0,37
22699	338	0	02	Festes Populars i fires Caimari	20.000,00	5.640,00	25.640,00	27.842,54	27.842,54	10.338,14	17.504,40	-2.202,54
22699	338	0	03	Festes Populars i fires Moscarí	15.000,00	0,00	15.000,00	22.216,87	22.216,87	10.365,87	11.851,00	-7.216,87
22699	338	0	04	Festes Populars i fires Biniamar	15.000,00	0,00	15.000,00	21.051,90	21.051,90	16.663,73	4.388,17	-6.051,90
22699	338	0	05	Festes Populars i fires Binibona	375,00	0,00	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00
22700	162	0	01	Serveis de neteja i recollida de residus sòlids urbans	20.000,00	0,00	20.000,00	4.567,65	4.567,65	2.262,72	2.304,93	15.432,35
22700	321	0	01	Contracte prestació serveis neteja.	21.500,00	0,00	21.500,00	18.515,74	18.515,74	16.718,89	1.796,85	2.984,26
22700	334	0	01	Contracte prestació servei Escola i Banda Música	0,00	14.119,00	14.119,00	14.118,28	14.118,28	14.118,28	0,00	0,72
22702	151	0	01	Serveis tècnics d'urbanisme	2.000,00	0,00	2.000,00	1.331,00	1.331,00	0,00	1.331,00	669,00
22706	151	0	01	Redacció esmena deficiències per l'aprov. definitiva NNSS	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
22706	231	0	01	Projecte instal·lació elèctrica Centre Sanitari-Social Biniamar	0,00	1.494,00	1.494,00	3.235,70	2.588,56	2.588,56	0,00	-1.094,56
22706	920	0	01	Serveis de gestoria	11.000,00	0,00	11.000,00	10.527,00	10.527,00	9.649,75	877,25	473,00
22706	920	0	03	Assessoria jurídica per tramitació exp. infraccions urbanístiques	15.000,00	0,00	15.000,00	13.915,00	13.915,00	11.619,99	2.295,01	1.085,00
22708	931	0	01	CAIB.- Serveis recaptació municipal	72.000,00	0,00	72.000,00	93.719,93	93.719,93	93.719,93	0,00	-21.719,93
22799	231	0	02	Residència 3ª Edat Miquel Mir	10,00	2.049,84	2.059,84	2.049,84	2.049,84	2.049,84	0,00	10,00
22799	233	0	01	Servei Teleassistència	10,00	7.418,08	7.428,08	7.326,84	7.326,84	1.849,92	5.476,92	101,24
22799	341	0	01	Contractació socorristes piscines municipals	21.000,00	0,00	21.000,00	21.778,55	21.778,55	21.778,55	0,00	-778,55
22				Material, subministraments i altres.	519.495,00	92.464,57	611.959,57	605.412,86	604.765,72	515.260,05	89.505,67	7.193,85
23020	920	0	01	Dietes per assistència a Tribunals i òrgans col·legiats	1.000,00	0,00	1.000,00	1.200,80	1.200,80	560,80	640,00	-200,80
23120	920	0	01	Desplaçaments del personal	2.300,00	0,00	2.300,00	1.995,56	1.969,16	1.966,66	2,50	330,84
23				Indemnitzacions per raó del servei.	3.300,00	0,00	3.300,00	3.196,36	3.169,96	2.527,46	642,50	130,04

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
24000	334	0	01	Publicacions, edicions llibres	500,00	527,00	1.027,00	1.026,14	1.026,14	0,00	1.026,14	0,86
24				Despeses de publicacions.	500,00	527,00	1.027,00	1.026,14	1.026,14	0,00	1.026,14	0,86
2				DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	672.045,00	92.068,57	764.113,57	743.277,75	742.604,21	621.628,26	120.975,95	21.509,36

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
31000	011	0	01	Interessos préstecs de tresoreria	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
31001	011	0	01	La Caixa.- Préstec 30499986803	500,00	0,00	500,00	133,37	133,37	133,37	0,00	366,63
31002	011	0	01	Sa Nostra.- 1070008502 RDL4/2012	65.000,00	0,00	65.000,00	56.145,77	56.145,77	56.145,77	0,00	8.854,23
31003	011	0	01	La Caixa.- Préstec 30551359880	1.000,00	0,00	1.000,00	478,02	478,02	478,02	0,00	521,98
31004	011	0	01	Sa Nostra.- Préstec 6034082683	25,00	0,00	25,00	1,73	1,73	1,73	0,00	23,27
31007	011	0	01	Sa Nostra.- Préstec 6054184906	600,00	0,00	600,00	304,77	304,77	304,77	0,00	295,23
31008	011	0	01	Caja Madrid.- Préstec 1168776237	24.000,00	0,00	24.000,00	14.272,73	14.272,73	14.272,73	0,00	9.727,27
31009	011	0	01	Caja Madrid.- Préstec 1181348318	12.000,00	0,00	12.000,00	8.752,73	8.752,73	8.752,73	0,00	3.247,27
31				De préstecs i altres operacions financeres en euros.	104.125,00	0,00	104.125,00	80.089,12	80.089,12	80.089,12	0,00	24.035,88
35200	931	0	01	Interessos d'ajornament fres. de proveïdors	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
35900	931	0	01	Altres despeses financeres	3.000,00	0,00	3.000,00	4.297,00	4.296,00	4.296,00	0,00	-1.296,00
35				Interessos de demora i altres despeses financeres.	5.000,00	0,00	5.000,00	4.297,00	4.296,00	4.296,00	0,00	704,00
3				DESPESES FINANCERES.	109.125,00	0,00	109.125,00	84.386,12	84.385,12	84.385,12	0,00	24.739,88

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
46300	941	0	01	Aportació Mancomunitat Raiguer	335.000,00	26.559,00	361.559,00	361.558,37	361.558,37	361.558,37	0,00	0,63
46300	941	0	02	Aportació Mancomunitat Raiguer retard 2012	63.588,00	9.431,00	73.019,00	73.018,03	73.018,03	73.018,03	0,00	0,97
46600	941	0	01	Aportació a la FEMP i altres agrupacions de municipis	1.200,00	0,00	1.200,00	961,85	961,85	961,85	0,00	238,15
46700	941	0	01	Aportació al C.I.L.M.A.	14.000,00	0,00	14.000,00	13.943,97	13.943,97	13.943,97	0,00	56,03
46				A entitats locals.	413.788,00	35.990,00	449.778,00	449.482,22	449.482,22	449.482,22	0,00	295,78
48000	172	0	01	Aportacions activitats mediambientals	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
48000	231	0	01	Aportacions benèfiques, assistencials.	3.500,00	95,50	3.595,50	1.831,21	1.831,21	1.831,21	0,00	1.764,29
48000	231	0	02	Aportació a l'Associació de Donants de Sang	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00
48000	231	0	03	Aportació al Fons de Solidaritat Mallorquí	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
48000	231	0	04	CIM.- Subvenció Ajudes famílies risc social.	0,00	1.745,32	1.745,32	607,53	607,53	607,53	0,00	1.137,79
48000	321	0	01	Aportació AMPAS	2.000,00	-400,00	1.600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	50,00
48000	334	0	01	Aportacions EE.Culturals i Musicals	3.000,00	-772,00	2.228,00	2.227,59	2.227,59	2.227,59	0,00	0,41
48000	337	0	01	Aportacions EE. Esportives i de temps lliure	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
48				A famílies i institucions sense fins de lucre.	20.500,00	668,82	21.168,82	17.716,33	17.716,33	17.216,33	500,00	3.452,49
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	434.288,00	36.658,82	470.946,82	467.198,55	467.198,55	466.698,55	500,00	3.748,27

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
60900	161	0	01	POS 2010-2012.- Xarxa aigua Caimari-Binibona-Moscari	983.247,00	0,00	983.247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983.247,00
60				Inversió nova en infraestructures i béns destinats a l'ús general	983.247,00	0,00	983.247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983.247,00
61900	452	0	01	Manteniment de siques dels torrents	6.000,00	4.449,00	10.449,00	10.449,00	10.449,00	0,00	10.449,00	0,00
61				Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ú	6.000,00	4.449,00	10.449,00	10.449,00	10.449,00	0,00	10.449,00	0,00
62200	162	0	01	Construcció Parc Verd.	25.000,00	0,00	25.000,00	1.819,84	1.819,84	1.819,84	0,00	23.180,16
62200	334	0	01	Fons Cooperació Municipal	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
62500	152	0	01	Mobiliari edificis municipals	1.000,00	0,00	1.000,00	1.216,00	1.216,00	1.216,00	0,00	-216,00
62600	920	0	01	Adquisició d'equipament informàtic	3.000,00	0,00	3.000,00	2.479,67	2.479,67	2.479,67	0,00	520,33
62				Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis.	29.010,00	0,00	29.010,00	5.515,51	5.515,51	5.515,51	0,00	23.494,49
63300	321	0	01	Instal·lació aire acondicionat Escola Moscarí	0,00	4.955,00	4.955,00	4.954,95	4.954,95	4.954,95	0,00	0,05
63				Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels ser	0,00	4.955,00	4.955,00	4.954,95	4.954,95	4.954,95	0,00	0,05
6				INVERSIONS REALS.	1.018.257,00	9.404,00	1.027.661,00	20.919,46	20.919,46	10.470,46	10.449,00	1.006.741,54

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Capítol i Programa: Capítol + Article + Programa + Ap.Press.)

Econ.	Prog.	Org.	Sp.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
					Inicials	Modificacions	Definitius					
91300	011	0	01	La Caixa.- Préstec 30499986803	34.000,00	0,00	34.000,00	33.511,20	33.511,20	33.511,20	0,00	488,80
91301	011	0	01	Sa Nostra.- 1070008502 RDL4/2012	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
91302	011	0	01	La Caixa.- Préstec 30551359880	34.000,00	0,00	34.000,00	33.288,09	33.288,09	33.288,09	0,00	711,91
91303	011	0	01	Sa Nostra.- Préstec 6034082683	340,00	0,00	340,00	332,73	332,73	332,73	0,00	7,27
91306	011	0	01	Sa Nostra.- Préstec 6054184906	27.223,00	0,00	27.223,00	27.222,23	27.222,23	27.222,23	0,00	0,77
91307	011	0	01	Caja Madrid.- Préstec 1168776237	250.000,00	0,00	250.000,00	251.462,70	251.462,70	251.462,70	0,00	-1.462,70
91308	011	0	01	Caja Madrid.- Préstec 1181348318	57.000,00	0,00	57.000,00	55.688,31	55.688,31	55.688,31	0,00	1.311,69
91				Amortització de préstecs i d'operacions en euros.	402.573,00	0,00	402.573,00	401.505,26	401.505,26	401.505,26	0,00	1.067,74
9				PASSIUS FINANCERS.	402.573,00	0,00	402.573,00	401.505,26	401.505,26	401.505,26	0,00	1.067,74
TOTAL					3.773.800,00	108.238,39	3.882.038,39	2.810.778,25	2.810.103,71	2.663.317,99	146.785,72	1.071.934,68

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

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

Org.	Econ.	Sp.	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
				Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
0	11200	01	I.B.I. de naturalesa rústica	12.600,00	0,00	12.600,00	14.458,50	0,00	0,00	14.458,50	12.751,45	1.707,05	1.858,50
0	11300	01	I.B.I. de naturalesa urbana	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	1.334.100,40	12.772,09	0,00	1.321.328,31	1.166.472,60	154.855,71	171.328,31
0	11301	01	Altes d' I.B.I. Urbana	120.000,00	0,00	120.000,00	62.508,96	0,00	0,00	62.508,96	62.508,96	0,00	-57.491,04
0	11500	01	Impost sobre Vehicles Tracció Mecànica	170.000,00	0,00	170.000,00	222.847,64	1.295,06	0,00	221.552,58	164.041,90	57.510,68	51.552,58
0	11600	01	Impost sobre Plusvàlues	90.000,00	0,00	90.000,00	130.435,32	0,00	0,00	130.435,32	112.606,55	17.828,77	40.435,32
0	13000	01	Impost sobre Activitats Econòmiques - Quot	6.800,00	0,00	6.800,00	6.991,67	0,00	0,00	6.991,67	5.596,25	1.395,42	191,67
0	13000	02	Impost sobre Activitats Econòmiques - Naci	13.200,00	0,00	13.200,00	5.949,37	0,00	0,00	5.949,37	5.949,37	0,00	-7.250,63
0	19000	01	ATIB.- Liquidacions ingressos directes.	0,00	0,00	0,00	2.979,13	0,00	0,00	2.979,13	2.979,13	0,00	2.979,13
	1		Impostos directes.	1.562.600,00	0,00	1.562.600,00	1.780.270,99	14.067,15	0,00	1.766.203,84	1.532.906,21	233.297,63	203.603,84
0	29000	01	Impost sobre Construc.Intal.i Obres	175.000,00	0,00	175.000,00	172.115,23	2.557,17	0,00	169.558,06	151.553,46	18.004,60	-5.441,94
0	29100	01	Vedat de caça	100,00	0,00	100,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.900,00
	2		Impostos indirectes.	175.100,00	0,00	175.100,00	177.115,23	2.557,17	0,00	174.558,06	151.553,46	23.004,60	-541,94
0	30000	01	Taxa per preses d'aigua i clavegueram	3.000,00	0,00	3.000,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	4.080,00	120,00	1.200,00
0	30200	01	Taxa per recollida de fems	335.000,00	0,00	335.000,00	415.816,82	1.151,02	2.474,01	412.191,79	358.960,99	53.230,80	77.191,79
0	30900	01	Taxa per neteges cementeri	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
0	31201	01	Taxa serveis escoletes municipals.	47.000,00	0,00	47.000,00	60.588,43	270,00	0,00	60.318,43	55.099,28	5.219,15	13.318,43
0	31202	01	Taxa serveis escola d'estiu.	10.000,00	0,00	10.000,00	14.728,25	160,00	0,00	14.568,25	14.568,25	0,00	4.568,25
0	31301	01	Taxa utilització instal. esportives	100,00	0,00	100,00	248,00	0,00	0,00	248,00	248,00	0,00	148,00
0	31302	01	Taxa utilització piscina municipal	3.000,00	0,00	3.000,00	3.890,90	0,00	0,00	3.890,90	3.890,90	0,00	890,90
0	31900	01	Taxa sobre bodes civils	400,00	0,00	400,00	1.460,00	0,00	0,00	1.460,00	1.460,00	0,00	1.060,00
0	32100	01	Taxa per llicències urbanístiques	5.000,00	0,00	5.000,00	42.552,66	0,00	0,00	42.552,66	42.552,66	0,00	37.552,66
0	32200	01	Taxa per obertura establiments	100,00	0,00	100,00	370,00	0,00	0,00	370,00	370,00	0,00	270,00
0	32500	01	Taxa per expedició de documents	2.500,00	0,00	2.500,00	5.265,68	0,00	0,00	5.265,68	5.265,68	0,00	2.765,68
0	32600	01	Taxa per retirada de vehicles	200,00	0,00	200,00	297,50	0,00	0,00	297,50	297,50	0,00	97,50
0	32900	01	Taxa per plaques, patents, distintius	100,00	0,00	100,00	224,00	0,00	0,00	224,00	224,00	0,00	124,00
0	33100	01	Taxa sobre guals permanents	6.800,00	0,00	6.800,00	564,05	24,00	0,00	540,05	540,05	0,00	-6.259,95
0	33200	01	GESA.- Taxa sobre 1'5% facturació	30.000,00	0,00	30.000,00	30.764,53	0,00	0,00	30.764,53	30.239,13	525,40	764,53
0	33500	01	Taxa ocupació via pública, comerç ambulant	1.000,00	0,00	1.000,00	892,90	0,00	0,00	892,90	892,90	0,00	-107,10
0	33800	01	Compensació de Telefónica d'Espanya SA	13.000,00	0,00	13.000,00	11.901,03	0,00	0,00	11.901,03	11.901,03	0,00	-1.098,97
0	33900	01	Taxa ocupació V.P. materials, escombraries	2.000,00	0,00	2.000,00	1.405,00	0,00	0,00	1.405,00	1.405,00	0,00	-595,00

Exercici Comptable: 2013

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

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

Org.	Econ.	Sp.	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
				Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
0	46100	01	CIM Pla de prestacions socials bàsiques PP	41.900,00	0,00	41.900,00	41.914,00	0,00	0,00	41.914,00	0,00	41.914,00	14,00
0	46101	01	CIM.- Subvenció Ajudes famílies risc socia	10,00	1.745,32	1.755,32	1.745,32	0,00	0,00	1.745,32	0,00	1.745,32	-10,00
0	46102	01	CIM.- Subv. Millora Planejaments Municipal	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
0	46103	01	CIM.- Pla Especial ajudes Ajuntaments 2013	0,00	60.480,00	60.480,00	73.470,00	0,00	0,00	73.470,00	0,00	73.470,00	12.990,00
0	48000	01	Aportació de particulars Fins Socials	0,00	95,50	95,50	95,50	0,00	0,00	95,50	95,50	0,00	0,00
	4		Transferències corrents.	654.310,00	77.320,82	731.630,82	818.863,45	0,00	0,00	818.863,45	662.631,24	156.232,21	87.232,63
0	52000	01	Interessos c/c bancàries	10,00	0,00	10,00	6.341,34	0,00	0,00	6.341,34	6.341,34	0,00	6.331,34
0	54100	01	Lloguer oficina Concessionari d'aigües.	1.850,00	0,00	1.850,00	1.747,66	0,00	0,00	1.747,66	0,00	1.747,66	-102,34
0	55000	01	Concessió bar Parc Recreatiu	4.000,00	0,00	4.000,00	4.791,72	0,00	0,00	4.791,72	0,00	4.791,72	791,72
0	55001	01	Concessió Llicència de Taxi.	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
0	55002	01	Concessionari d'aigües	44.000,00	0,00	44.000,00	51.022,03	0,00	0,00	51.022,03	7.192,96	43.829,07	7.022,03
0	55400	01	Aprofitament de pastures	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00
0	59900	01	Venda sepultures Selva-Caimari-Moscari-Bin	10,00	0,00	10,00	35.652,89	0,00	0,00	35.652,89	34.130,30	1.522,59	35.642,89
	5		Ingressos patrimonials.	49.880,00	0,00	49.880,00	101.555,64	0,00	0,00	101.555,64	49.664,60	51.891,04	51.675,64
0	75000	01	CAIB.- Aportació 2013 conveni Fons Coopera	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00
0	75030	01	CAIB.- Reforma C:P: "Es Putxet"	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00
0	76101	01	CIM.- POS 2012.- Construcció col·lector sa	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00
0	76104	01	CIM.- POS 2010-2012.- Xarxa aigua Caimari-	786.564,00	0,00	786.564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-786.564,00
	7		Transferències de capital.	786.594,00	0,00	786.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-786.594,00
0			AJUNTAMENT	3.773.800,00	108.238,39	3.882.038,39	3.767.566,85	18.313,96	2.474,01	3.746.778,88	3.108.090,89	638.687,99	-135.259,51
			TOTAL	3.773.800,00	108.238,39	3.882.038,39	3.767.566,85	18.313,96	2.474,01	3.746.778,88	3.108.090,89	638.687,99	-135.259,51

Exercici Comptable: 2013

ESTAT DEL DEUTE							
CAPITALS a 31/12/2013							
Endeutament		Pendent inicial	Creacions	Amortitzacions i altres disminucions	Pendent a 31/12/2013		
					Llarg termini	Curt termini	Total
Deutes amb entitats de crèdit							
2005000001	La Caixa préstec 30499986803	50.037,55	0,00	33.511,20	16.037,55	488,80	16.526,35
2005000003	La Caixa préstec 30551359880	75.244,59	0,00	33.288,09	41.244,59	711,91	41.956,50
2005000008	BMN préstec 5000001220 (Antic 2683)	735,95	0,00	735,95	0,00	0,00	0,00
2006000003	BMN - Préstec 5000002582 (Antic 4906)	54.444,46	0,00	27.222,23	27.221,46	0,77	27.222,23
2009000002	Caja Madrid, 11.687.762/37	663.142,78	0,00	251.462,70	411.680,08	0,00	411.680,08
2011000003	Bankia Préstec 136401205483	537.172,30	0,00	55.688,31	480.172,30	1.311,69	481.483,99
2012000001	Sa Nostra.- 1070008502 RDL4/2012	1.014.917,05	0,00	0,00	1.014.917,05	0,00	1.014.917,05
TOTAL Deutes amb entitats de crèdit		2.395.694,68	0,00	401.908,48	1.991.273,03	2.513,17	1.993.786,20
Deutes amb ens públics							
2010000003	FNCL.- Liquidació deudora 2008	39.153,84	0,00	0,00	35.238,44	3.915,40	39.153,84
2012000004	FNCM.- Liquidació 2009	45.728,02	0,00	0,00	35.176,02	10.552,00	45.728,02
TOTAL Deutes amb ens públics		84.881,86	0,00	0,00	70.414,46	14.467,40	84.881,86
TOTAL CAPITALS		2.480.576,54	0,00	401.908,48	2.061.687,49	16.980,57	2.078.668,06

Ajuntament de Selva

Illes Balears

INFORME DE LA SECRETARIA - INTERVENTORA MUNICIPAL

Assumpte: Pressupost per a 2014

María Magdalena Vicens Pons, Secretària – Interventora de l'Ajuntament de Selva, en compliment del que disposa l'article 168.4 del RDL 2/2004, de 5 de març, Text Refús de la Llei d'Hisendes Locals, emet el present informe:

Primer.- El projecte de pressupost general per a 2014, integrat únicament pel de la pròpia Corporació, ascendeix a la quantitat de QUATRE MILIONS CENT SETZE MIL SET-CENTS EUROS (4.116.700,00 €)

Segon.- L'esmentat pressupost, en compliment del que disposa l'article 165.4 del RDL 2/2004, de 5 de març, Text Refús de la Llei d'Hisendes Locals, es presenta sense dèficit inicial.

El resum a nivell de capítols és el següent:

Estat de despeses

Capítol 1er.- Despeses de personal	1.141.434,00
Capítol 2on.- Bens corrents i serveis	782.045,00
Capítol 3er.- Despeses financeres	84.418,00
Capítol 4t.- Transferències corrents	510.803,00
Capítol 6è.- Inversions reals	1.139.919,00
Capítol 7è.- Transferències de capital	0,00
Capítol 9è.- Amortització de préstecs	458.081,00
Suma.....	4.116.700,00

Estat d'ingressos:

Capítol 1er.- Imposts directes	1.498.500,00
Capítol 2on.- Imposts indirectes	170.100,00
Capítol 3er.- Taxes i altres ingressos	623.726,00
Capítol 4t.- Transferències corrents	919.286,00
Capítol 5è.- Ingressos patrimonials	56.370,00
Capítol 6è.- Vendes d'inversions reals	0,00
Capítol 7è.- Transferències de capital	848.718,00
Capítol 9è.- Passius financers	0,00
Suma.....	4.116.700,00

Ajuntament de Selva

Illes Balears

Tercer.- Analitzats els crèdits inicials per a despeses corrents i de funcionament dels serveis, així com aquells altres que venen produint-se reiteradament i les obligacions derivades de contractes de subministraments i de prestació de serveis, aquells son, en principi, suficients i adequats atenint a les obligacions concretes en exercicis anteriors, sense perjudici d'imprevistos superiors als normals o de disposicions al marge dels crèdits pressupostats.

Quart.- En relació al capítol d'inversions, l'origen de la seva financiació és, tal i com queda de manifest al Pla d'inversions i financiació, la següent:

• Total inversions	1.139.919,00 €
• Origen del finançament:	
- Aportacions de l'Administració Central:	0,00 €
- Aportacions de la CAIB	648.919,00 €
- Aportacions del CIM:	200.000,00 €
- Endeutament (préstec):	0,00 €
- Recursos propis	291.000,00 €

Cinquè.- Respecte al pressupost d'ingressos, els diferents conceptes s'han calculat en base als drets reconeguts a l'exercici anteriors, als compromisos d'aportacions per altres Administracions Públiques, a les modificacions acordades de les respectives ordenances fiscals i a les previsions d'ingressos atenint a l'activitat econòmica que es desenvolupa i afecta al sistema tributari local.

Sisè.- Respecte al capítol 1er. de despeses de personal, els crèdits destinats al pagament de les retribucions dels funcionaris i del personal laboral s'han calculat en base a les retribucions que es venen percebent, en aplicació de la normativa vigent, sense aplicar cap tipus d'increment, en termes de homogeneïtat.

Setè.- Respecte al quòrum exigit per aprovar el present projecte de pressupost és el de majoria SIMPLE, ja que NO conté cap operació de crèdit de les característiques previstes a l'article 47.2.1 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.

Vuitè.- De conformitat a l'acord del Consell de Ministres de data 28/06/2013, en relació a l'article 15 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el límit de la **despesa NO financera** per a 2014 és la següent:

Ajuntament de Selva

Illes Balears

1. Despesa no financera de 2013 (estimada)	2.324.213,33 €
2. Coeficient d'increment aprovat per a 2014 (1'5%)	34.863,20 €
3. Límit de la despesa no financera per a 2014 (1+2)	2.359.076,53 €

4. Despesa no financera prevista Pressupost 2014	3.574.201,00 €
5. Noves aportacions corrents d'altres AA.PP.	
- CAIB programa Mallorca Rural: activitats forestals	46.837,00 €
- CAIB Fons Cooperació Local 2014	<u>137.572,00 €</u> 184.409,00 €
6. Aportacions de capital finalistes:	
- CAIB Conveni FCM 2007-2013	648.718,00 €
- CIM Pla Obres i Serveis 2014	<u>200.000,00 €</u> 848.718,00 €

7. Inversions financera ment sostenibles en aplicació de la disposició 16è. del RDL 2/2004, de 5 de març:

Asfaltat de camins i vies públiques	20.000,00
Compra i habilitació de finca per a parc verd, Selva	140.000,00
Habilitació parc verd, Biniamar	30.000,00
Mallorca rural: Adquisició maquinària i estris	6.000,00
Aplicacions informàtiques per web, promoció del turisme	36.000,00
Manteniment de síquies dels torrents	6.000,00
Suma inversions finançades amb recursos propis....	238.000,00

8. Despesa NO financera 2014 (Regla de la despesa):	2.303.074,00 €
(4) – [(5)+(6)+(7)] = 3.574.201,00 – [184.409+848.718+238.000]	

La despesa **NO financera de 2014 és inferior** al límit establert per la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat finencera.

Novè.- A la proposta d'aprovació del Pressupost General de l'Ajuntament per a 2014, s'adjunta la documentació requerida per l'article 164 i els annexes que disposa l'article 166, ambdós del RDL 2/2004, de 5 de març, Text Refús de la Llei d'Hisendes Locals.

Per consegüent, la proposta d'aprovació del Pressupost General per a 2014 s'adapta en el contingut i en les formes a les normes que li son d'aplicació, pel que la que subscriu no formula cap tipus de reparament, no obstant el Ple Municipal acordarà el que més convingui als interessos municipals.

Selva, març de 2014

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE 2014

1.- PRINCIPIS GENERALS.-

BASE 1ª.- El Pressupost General de la Corporació està integrat pel del propi Ajuntament, sense més Organismes Autònoms o altres Ens Públics municipals.

La formació i aprovació del Pressupost s'ajustarà a lo que preveu el RDL 2/2004, de 5 de març, Text Refús de la Llei reguladora de les Hisendes Locals i l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda 3565/2008, de 3 de desembre, pel que s'aprova l'estructura dels Pressuposts de les Entitats Locals.

BASE 2ª.- El Pressupost General de la Corporació constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que com a màxim es poden reconèixer per l'Ajuntament, i els drets que es preveuen liquidar durant l'any 2014.

BASE 3ª.- El total del Pressupost General per a 2014 és de **QUATRE MILIONS CENT SETZE MIL SET-CENTS EUROS (4.116.700,00 euros)**, tant a l'estat de despeses com d'ingressos, pel que no presenta dèficit inicial, complint el que estableix l'article 146 de l RDL 2/2004, de 5 de març,

A les esmentades xifres s'inclouen les despeses corrents dels serveis, i les inversions a realitzar, amb els respectius finançaments, incloent a l'estat d'ingressos les aportacions d'altres Entitats Públiques que tenen un caràcter periòdic o existeix un compromís en ferm.

BASE 4ª.- Les presents bases d'execució, que han d'ésser aprovades conjuntament amb els Pressuposts Generals i com a part integrant d'ells, recullen l'adaptació de les disposicions legals en matèria pressupostària, i en especial les normes contingudes en els articles 143 i següents de la Llei 39/1988, de 28 de desembre i el RD 500/1990, de 20 d'abril.

BASE 5ª.- En aplicació de l'article 150.6 de la Llei 39/1988, si iniciat l'exercici econòmic no hagués entrat en vigor el Pressupost de l'exercici corresponent, s'entendrà prorrogat el de l'exercici anterior, amb els crèdits inicials, sense perjudici d'efectuar els ajusts establerts a l'article 21 del RD 500/90.

2.- MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES.-

BASE 6ª.- Quan s'hagi de realitzar qualsevol despesa que no es pugui ajornar fins l'exercici següent i no existeixi en el Pressupost crèdit a l'efecte, o sigui insuficient i no ampliable el consignat, el Batle-President ordenarà l'inici de l'expedient de concessió de crèdit extraordinari, en el primer supòsit, o de suplement de crèdit en el segon. L'esmentat expedient s'ajustarà tant en la seva tramitació com en la seva financiació a allò que preveuen els articles 158 de la Llei 39/1988 i 35 fins el 38 del RD 500/1990.

BASE 7ª.- De conformitat amb el que preveu l'article 9.2 del R.D. 500/90, el Batle-President aprovarà, per Resolució, les modificacions pressupostàries que puguin efectuar-se sense complir

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

amb els requisits establerts a la Base anterior, sempre que estiguin compreses entre les indicades en els corresponents articles de la Llei 39/1988, i els seus concordants del R.D. 500/90, i les especificacions que es recullen a les Bases següents, llevat que es tracti de modificacions de crèdit per les quals es designi a altre òrgan la seva autorització.

AMPLIACIO DE CREDITS

BASE 8è.- Es consideraren partides ampliables, en aplicació del que disposa l'article 39 del R.D. 500/90, les següents:

a) Les que recullin crèdits destinats a atencions socials, culturals i esportives, sempre que es produeixin ingressos afectats als mateixos, que augmentin o superin les consignacions previstes en el Pressupost d'ingressos, i per l'import de l'augment.

b) Els crèdits corresponents a inversions finançades amb contribucions especials.

c) Igualment es consideren ampliables en funció dels ingressos generats pels conceptes següents:

<u>Partida despesa</u>	<u>Concepte despesa</u>	<u>Ingrés relacionat</u>
-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------

L'òrgan competent per aprovar les modificacions de crèdit indicades a la present Base serà el Batle-President.

L'expedient que reguli l'ampliació de crèdit haurà d'especificar el recurs que financi-hi la major despesa i l'efectivitat del mateix, previ informe de la Intervenció Municipal. L'esmentat expedient serà executiu una vegada acreditats els extrems anteriors i aprovat en la forma prevista a la Base 7è. anterior, procedint-ne a efectuar les modificacions previstes mitjançant la documentació corresponent.

GENERACIO DE CREDITS

BASE 9è.- Podran generar crèdits a l'estat de despeses aquells ingressos de naturalesa no tributària derivats d'operacions previstes a l'article 43 del R.D.500/90 i amb els requisits establerts en els articles 44 i 45 de l'esmentat R.D.

L'aprovació del corresponent expedient es realitzarà en la forma regulada a la Base 7è., acreditant-se el compliment dels requisits assenyalats i informat per la Intervenció Municipal, procedint-ne a efectuar les modificacions previstes mitjançant la documentació corresponent.

TRANSFERENCIES DE CREDIT

BASE 10è.- De conformitat amb el que disposa l'article 40 i següents del R.D. 500/90, podran ésser aprovades en la forma descrita a la Base 7è., previ informe de la Intervenció

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

Municipal, les transferències de crèdit entre partides de la **mateixa àrea de despesa** o que afectin a despeses de personal, amb les limitacions establertes a l'article 41 de l'esmentat text legal.

INCORPORACIO DE ROMANENTS DE CREDIT

BASE 11è.- Els expedients sobre incorporació de romanents que compleixin els requisits assenyalats en els articles 163 de la Llei 39/1988, i 47 i 48 del R.D. 500/90, hauran d'acreditar la seva financiació, bé en càrrec al romanent líquid de tresoreria o amb majors ingressos recaptats sobre els inicialment previstos. La seva aprovació correspondrà al Sr. Batle-President, previ informe de la Intervenció Municipal, i en la forma prevista a la Base 7è.

3.- EXECUCIO DEL PRESSUPOST

3.1 Estat de despeses

VINCULACIO JURIDICA DELS CREDITS

BASE 12è.- En aplicació de la facultat concedida per l'article 28 del R.D. 500/90, i de conformitat amb l'article 59 de la Llei General Pressupostària, modificat per la Llei 11/1996, de 27 de desembre, s'estableix en caràcter general la vinculació jurídica dels crèdits consignats a l'estat de despeses del Pressupost a nivell de **ÀREA DE DESPESA**, en la classificació per programes, i a nivell de **CAPÍTOL**, en la classificació econòmica, exceptuant les despeses finançades amb ingressos afectats, i els declarats ampliables, la qual vinculació ho serà al nivell de desagregació amb el que figurin a l'estat de despeses del Pressupost.

En els casos en que, existint dotació pressupostària per a un o varis conceptes dins el nivell de vinculació establert, es pretengui imputar despeses a altres conceptes o subconceptes del mateix capítol, les quals comptes no figurin obertes a la comptabilitat de despeses per a no estar dotades pressupostàriament, no serà necessària la prèvia operació de transferència de crèdit, però el primer document comptable que es trameti amb càrrec als esmentats conceptes (A,AD,ADO) haurà de fer constar aquesta circumstància mitjançant diligència, indicant "primera operació imputada al concepte". En tot cas, s'haurà de respectar l'estructura econòmica vigent, aprovada per Ordre Ministerial 3565/2008, de 3 de desembre, pel que s'aprova l'estructura dels Pressuposts de les Entitats Locals.

BASE 13è.- La gestió del Pressupost de despeses es realitzarà en les següents fases:

- | | |
|----------------------------------|----------|
| a) Autorització de despeses | (FASE A) |
| b) Disposició de despeses | (FASE D) |
| c) Reconeixement de la obligació | (FASE O) |
| d) Ordenació del pagament | (FASE P) |

BASE 14è.- En funció dels crèdits pressupostats, la ordenació de despeses correspondrà al Batle-President, als regidors delegats i a la Junta de Govern, en funció de les respectives competències.

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

BASE 15è.- En aplicació de la facultat continguda a l'article 68.1 del R.D. 500/90, les fases d'execució de la despesa es podran acumular en un sol acte administratiu i utilitzar l'operació múltiple ADO, qualsevol sigui la quantia, quan es tracti de les següents operacions:

a) Despeses fixes d'assistències de membres corporatius i retribucions de personal de tota classe, les quals places figurin en el quadre de llocs de feina aprovat conjuntament amb el Pressupost.

b) Dietes i despeses de locomoció i indemnitzacions de membres corporatius i personal al servei de l'Ajuntament, amb subjecció a les quanties que pels primers es puguin acordar i pels segons estableixi la legislació vigent.

c) Anuncis i subscripcions de tota classe, càrregues per serveis d'altres Administracions i despeses que venguin imposades per la legislació Estatal o Autonòmica.

d) Subvencions que figurin amb caràcter nominal en el Pressupost.

e) Lloguers, assegurances i atencions fixes en general, quan el seu abonament sia conseqüència d'un contracte legalment aprovat.

f) Quotes a la Seguretat Social, millores graciabls i ajuda familiar a pensionistes, factures de medicines y, en general, les atencions d'assistència social al personal.

g) Despeses fixes d'enllumenat, aigua i gas de locals i dependències municipals i d'altres centres el qual manteniment està a càrrec de l'Ajuntament.

h) Despeses del servei de correus, telègraf, telèfon i altres comunicacions i transports en general.

i) Material d'oficina adquirit per concurs o mitjançant factura de subministrament, la qual quantia no excedeixi de 150 euros.

j) Bestretes a funcionaris i personal laboral, sempre que la seva quantia sigui igual o inferior a l'import de dues mensualitats íntegres i el seu reintegrament es realitzi abans de finalitzar l'exercici econòmic o, en el cas de personal contractat, abans de finalització del contracte.

k) Reintegrament de préstecs de tota classe, els interessos comissions i amortitzacions, devolucions d'operacions de tresoreria i pagaments derivats d'operacions de formalització.

l) El crèdits consignats expressament pel compliment de les obligacions derivades del normal funcionament dels serveis municipals.

En tots els casos anteriors, correspondrà al Batle - President, als regidors delegats de cada una de les àrees o serveis i a la Junta de Govern, quan pertoqui, l'autorització, disposició i reconeixement de l'obligació, mitjançant el corresponent document ADO, previ informe de la Intervenció Municipal sobre existència de crèdit pressupostari.

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

L'esmentat document ADO, quan es tracti d'adquisició de materials, subministraments i serveis de caràcter ordinari, referents al normal funcionament dels serveis municipals, podrà ésser substituït per la signatura de l'òrgan competent sobre la corresponent factura.

BASE 16è.- El tràmit de despeses no compreses en els anunciats en la base anterior, s'ajustarà a les normes següents:

Primera.- Serà preceptiva l'autorització prèvia:

1.- Per la realització d'obres d'inversió o manteniment de les existents que suposin augment de valor patrimonial.

2.- Per l'adquisició d'immobilitzat

3.- Aquelles altres que, per la seva naturalesa, sigui aconsellable la separació de les fases d'autorització i disposició.

L'òrgan competent per autoritzar serà el Ple o el Batle-President, en aplicació del que disposa l'article 24 c) del RDL 781/1986, de 18 d'abril.

Segona.- L'òrgan competent per disposar despeses, prèviament autoritzades, serà el mateix que les hagi autoritzades.

Tercera.- Quan es tracti d'obres d'inversió, de manteniment de les ja existents, d'adquisició d'immobilitzat, de mobiliari, equipaments, de subministraments en general, de prestació de serveis, etc., es requerirà expedient de contractació, de conformitat amb les disposicions de la Llei 13/1995, de 18 de maig, de Contractes de les Administracions Públiques.

Quarta.- Respecte a les despeses a que es refereixen les normes anteriors, serà preceptiu, abans de reconèixer la corresponent obligació, l'expedició, pels serveis tècnics municipals, de les respectives certificacions d'obres o justificats de que els subministraments son conformes amb les condicions contractades.

L'òrgan competent per reconèixer les obligacions derivades de les obres i subministraments a que es refereixen les normes anteriors serà el Batle-President.

BASE 17è.- Els crèdits de personal s'ajustaran a allò que preveu la Llei 30/1984, de 2 d'agost, sobre Mesures per a la Reforma de la Funció Pública i demés disposicions que la desenvolupen o complementin, així com a allò que s'estableixi a la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat per a cada exercici.

Les retribucions es percebran mitjançant nòmina i transferència al compte que cada empleat designi a l'efecte. Les nòmines es tancaran el dia 20 de cada mes. Les quantitats que s'hagin d'incloure i que es meritin després d'aquella data, seran incloses a la nòmina del mes següent.

BASE 18è.- La percepció de dietes i despeses de locomoció, per part dels empleats

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

municipals, estarà en funció de lo disposat en cada moment pels funcionaris civils de l'Estat, prenent en consideració les diferents escales establertes pels funcionaris locals.

BASE 19è.- Referent als membres de la Corporació, les assignacions per assistències als òrgans corporatius (Plens, Comissions de Govern i Comissions informatives), seran les que acordi el Ple Municipal, atenint a les normes que siguin d'aplicació i als crèdits pressupostats.

BASE 20è.- Els perceptors de transferències corrents o de capital, ja siguin persones físiques o jurídiques, hauran de justificar la inversió donada a les quantitats concedides amb factures "proforma" o compromisos fers, abans de procedir al lliurament de les quantitats corresponents, i una vegada rebudes aquestes, en un termini no superior a UN MES, hauran d'aportar els documents originals que justifiquin la inversió realitzada. L'incompliment d'aquest requisit podrà implicar la reclamació de la quantitat lliurada i impossibilitar al perceptor per percebre noves quantitats amb aquest caràcter en lo successiu.

No obstant, aquestes quantitats es podran lliurar en ferma si des d'un principi s'aporten els justificants de la inversió realitzada, conformats pel titular de la subvenció.

El perceptors de transferències corrents que figuren en el Pressupost, degudament identificats, podran sol·licitar el pagament d'aquelles d'una sola vegada, aportant els corresponents justificants, o mitjançant pagaments fraccionats. Sense més tràmits s'ordenarà el pagament de la corresponent subvenció.

Les transferències corrents amb càrrec a partides genèriques del Pressupost, hauran d'ésser prèviament ordenades per l'autoritat competent, de conformitat amb el que disposa la present Base.

En tots els casos, els perceptors de subvencions hauran d'acreditar estar cabals amb les seves obligacions fiscals amb aquest Ajuntament, i que no son deutors per qualsevol altre concepte no tributari.

BASE 21è.- Tindran el caràcter de "A JUSTIFICAR" les ordres de pagament els quals documents justificatius, a que es refereix la base anterior, no es poden aportar en el moment de la seva expedició.

Serà competent per autoritzar pagaments "a justificar" la mateixa autoritat que la tingui per autoritzar la despesa corresponent, aplicant-se al crèdit pressupostari que pertorqui.

Els perceptors d'aquestes ordres de pagament estaran obligats a justificar l'aplicació de les quantitats rebudes en el termini màxim de TRES MESOS, a partir de la data de percepció dels fons.

No es podran expedir noves ordres de pagament "a justificar", pels mateixos conceptes pressupostaris, a perceptors que tinguessin fons pendent de justificar.

Els fons lliurats amb aquest caràcter es posaran a disposició del perceptor baix la seva exclusiva responsabilitat.

Ajuntament de Selva

- Illes Balears -

Solament es podran expedir ordres de pagament amb aquest caràcter per a despeses ordinàries i per un import màxim del crèdit aprovat a la corresponent partida pressupostària, no sent d'aplicació, en aquest supòsit, la vinculació jurídica dels corresponents crèdits.

Es durà un Registre especial d'ordres de pagament a justificar, a on s'especifiqui el perceptor, concepte, import i data límit per la justificació.

Transcorregut el temps límit de justificació de les quantitats percebudes, sense haver-les justificades documentalment, es procedirà a expedir les certificacions de descobert, iniciant-se el procediment de constrenyiment.

BASE 22è.- Es podran adquirir compromisos de despesa amb caràcter plurianual sempre que la seva execució comenci en el present exercici i d'acord amb les circumstàncies i característiques que per aquest tipus de despesa s'estableix a l'article 155 de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, i el R.D. 500/1990, de 20 d'abril.

3.2 Estat d'ingressos

BASE 23è.- La Tresoreria Municipal es farà càrrec de que la recaptació dels recursos tributaris es realitzi de conformitat amb els preceptes de les respectives ordenances fiscals i, si escau, regulació dels preus públics, i amb les següents normes:

NORMES DE GESTIO TRIBUTARIA I RECAPTACIO.-

a) Respecte als tributs la qual recaptació es gestiona directament pels propis òrgans de l'Ajuntament, s'aplicaran les següents normes:

a.1) Durant el termini fixat per la pròpia ordenança fiscal, es procedirà, pel cap de l'àrea corresponent, a la formació de la corresponent matrícula o padró, el qual es sotmetrà a l'aprovació del Batle-President, seguint la tramitació d'exposició pública i resolució de reclamacions que assenyali la corresponent ordenança fiscal. Igualment, correspondrà al Batle-President l'aprovació de liquidacions per ingrés directe.

a.2) Aprovat definitivament la matrícula o padró, o en el seu cas les liquidacions per ingrés directe, la Intervenció Municipal expedirà el corresponent càrrec a la Tresoreria Municipal. El document de càrrec contindrà, entre altres, les següents dades:

- Concepte d'ingrés.
- Termini de la liquidació
- Inici i finalització del termini voluntari de cobrament
- Partida pressupostària afectada
- Data d'aprovació per l'òrgan competent
- Número de càrrec assignat, el qual correspondrà amb el document R.D. de la comptabilitat municipal. L'esmentat número servirà de base per les liquidacions d'ingrés posteriors.

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

a.3) Finalitzat el termini voluntari de cobrament, el cap de recaptació municipal expedirà la corresponent relació de deutors, la qual tindrà el caràcter de títol executiu, com a certificacions de descobert, a que es refereix l'article 104 del Reglament General de Recaptació, aprovat per R.D. 1684/1990, de 20 de desembre, contenint les dades assenyalades a l'article 105

del Reglament General de Recaptació. L'esmentat títol tindrà el caràcter de col·lectiu respecte al tributs liquidats periòdicament (ingressos per rebut). Respecte als tributs per ingrés directe, els títols seran expedits individualment per cada deutor. Les esmentades certificacions de descobert seran sotmeses a la intervenció municipal.

a.4) Les certificacions de descobert seran constrenyides, de conformitat amb el que disposa l'article 106 del R.G.R., pel Tresorer/a Municipal. La Providència de constrenyiment és l'acte administratiu dictat per dur a terme l'execució contra el patrimoni del deutor, en virtut de les certificacions de descobert abans indicades.

b) Respecte als tributs la qual recaptació està delegada al Govern Balear, en virtut del corresponent conveni de recaptació, es seguiran les mateixes normes que a l'apartat a), amb la diferència de que els títols acreditatius dels corresponents crèdits a favor de l'hisenda local, sobre els quals s'expedeixen les certificacions de descobert, seran expedits per l'òrgan de recaptació delegada. Igualment, en aplicació de l'article 106.2 apartat segon del R.G.R., la Providència de constrenyiment serà dictada per el Tresorer/a Municipal.

c) Els expedients de baixa per insolvències o altres motius, i els de modificacions o rectificacions dels càrrecs inicials, seran tramesos de conformitat amb el que disposa l'article 163 i següents del R.G.R., i correspondrà al Batle-President, previ informe de la Intervenció Municipal, la seva aprovació.

BASE 24è.- Els ingressos de caràcter extraordinari que es produeixin, destinats a finançar inversions de qualsevol tipus, i qualsevol altre afectat a despeses concretes, produiran les modificacions pressupostàries determinades a les presents Bases, ajustant-se al procediment descrit.

BASE 25è.- Els ingressos procedents d'operacions de crèdit previstes en el Pressupost, es destinaran a finançar les despeses d'inversió per les quals es contracti el préstec en qüestió. Si durant l'exercici i per acord de l'Ajuntament en Ple es sol·licitessin nous préstecs, l'acord corresponent haurà d'indicar la finalitat d'aquests i la modificació pressupostari corresponent, complint-se, d'aquesta forma, el tràmit d'aprovació de l'esmentada modificació.

3.3 Liquidació i tancament

BASE 26è.- El tancament i liquidació del Pressupost s'efectuarà, en quant a la liquidació de drets i al pagament d'obligacions, el 31 de desembre de l'any natural.

Correspondrà al Batle-President de la Corporació, previ informe de la Intervenció Municipal, l'aprovació de la liquidació del Pressupost, del qual resultat es donarà compte al Ple de l'Ajuntament a la primera sessió que celebri.

Ajuntament de Selva
- Illes Balears -

De conformitat amb el que disposa l'article 156 de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, els crèdits per a despeses que el darrer dia de l'exercici econòmic no estiguessin afectats al compliment d'obligacions ja reconegudes, quedaran anul·lats de ple dret, sense més excepcions que les assenyalades per l'article 163 de la Llei 39/1988.

DISPOSICIO FINAL

Primera.- Per a tot lo no previst a les presents Bases d'Execució, s'aplicarà el que disposa la legislació vigent per a l'Administració Local, en matèria econòmica - financera, i com a legislació supletòria la de l'Administració Estatal.

Segona.- Qualsevol dubte o aclariment que es presenti en la interpretació de les presents Bases, serà resolta per la Batlia, amb l'informe del Secretaria - Interventora Municipal.

Selva, març 2014