

# PRESSUPOST GENERAL EXERCICI ECONÒMIC 2019



## PLA DE L'ESTANY

COMARCA QUE BATEGA



# PRESSUPOST GENERAL 2019

## ÍNDEX DE DOCUMENTS

1.- MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA .....	1
2.- CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL.....	5
3.- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (INGRESSOS).....	23
4.- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (DESPESES).....	30
5.- BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST.....	47
6.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2017.....	77
7.- ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2018.....	93
8.- PLANTILLA ORGÀNICA I LLOCS DE TREBALL.....	129
9.- APORTACIONS DELS AJUNTAMENTS DE LA COMARCA.....	142
10.- INVERSIÓ I FINANÇAMENT.....	144
11.- DEUTE PÚBLIC.....	146
12.- EXPEDIENT DE TRAMITACIÓ.....	148
13.- CERTIFICACIÓ D'APROVACIÓ DEL PLE DE LA CORPORACIÓ.....	171

**MEMÒRIA**

## MEMÒRIA PRESSUPOST EXERCICI 2019

Presentem el pressupost per l'exercici vinent, enguany amb algunes consideracions a fer en matèria de personal, medi ambient i educació, que més endavant analitzarem.

El pressupost que proposem per la seva aprovació s'equilibra amb uns ingressos i despeses corrents de 12.088.052,17 € i preveu una inversió de 140.000 €, això suposa un creixement del 4,49 % respecte l'anterior. L'augment d'ingressos està vinculat a una major consignació de les partides del fons de cooperació, de l'aportació de la Diputació de Girona i sobretot a una major prestació de serveis a Ajuntaments i per delegació de la Generalitat. Pel que fa a les despeses cal remarcar l'augment de la despesa de personal.

Aquest increment del capítol 1, ve donat per diferents motius: el primer, la puja que sembla que establirà la previsible llei d'acompanyament dels pressuposts estatals o, en el seu cas, la legislació prevista en aquest mateix sentit, que quantifiquem en un 2,5 %, quantitat que podrà abonar-se gràcies a que l'entitat compleix amb les condicions establertes en matèria d'estabilitat pressupostària; el segon, l'increment del salari mínim interprofessional que, tot i les notícies que el situen als 900 € al mes, nosaltres preveiem en 800 € mensuals fent una interpretació a la baixa del concepte que tot i així suposa un 1 % d'aquest capítol del pressupost; el tercer, l'augment salarial derivat de la valoració de llocs de treball aprovada pel Ple de la Corporació el passat mes d'octubre i pactada la seva aplicació amb la representació sindical dels treballadors, per aquest motiu s'han de destinar aproximadament 450.000 € en 4 anys als ajustaments que s'han considerat necessaris per retribuir al personal amb criteris d'homogeneïtat, el 30 % dels quals han de figurar al pressupost que presentem; i finalment, també inclou aquest capítol, les novetats en incorporació de nou personal, com són la recuperació de la plaça de l'arquitecte que torna a passar del capítol 2 al capítol 1, un administratiu estructural i un altre a serveis socials per exigència del contracte programa.

Consideració especial d'aquest apartat mereix el tractament que donem al salari mínim que cobren la pràctica totalitat dels peons del Centre El Puig. Tot i que s'està parlant de 900 €, s'ha previst en aquest pressupost un salari mínim de 800 € mensuals, que ja provoquen un increment superior al 13 % dels convenis de delegació de la jardineria als municipis de la comarca. Pel cas que s'acabi concretant l'import de 900 € al mes, haurem de pactar amb els ajuntaments com afrontem la diferència.

Una altra qüestió important a tenir en compte l'exercici vinent, encara que no ho reflecteixi el pressupost és el tractament que s'haurà de donar als menjadors escolars. Després que interventors, secretaris i caps de contractació, de la nostra i d'altres comarques, així com d'entitats com la Diputació, fessin públics informes on feien constar el seu parer segons el que les AMPAs, com entitats privades que són, no podien complir amb els requeriments legals necessaris per portar a terme la contractació pública



i la preceptiva fiscalització econòmica dels menjadors escolars, s'ha consensuat, després de diferents reunions presentant diverses propostes amb voluntat de personalitzar la problemàtica, amb les AMPAs de la comarca un conveni extraordinari pel curs 2018-19, per tant amb vigència fins el juny del 2019, perquè continuïn gestionant els menjadors escolars durant i exclusivament aquest termini, ja que no ha estat possible acordar amb cap d'elles el traspàs de la gestió del menjador al Consell Comarcal. Això significa que pel curs 2019-20, que comença al setembre de 2019, s'haurà d'haver aclarit qui i com gestionarà els menjadors escolars. Estem a l'espera que el Departament d'Ensenyament de la Generalitat faci públic el tant demandat per tothom decret per la regulació d'aquest servei. Pel cas que el Consell Comarcal s'hagi de fer càrrec de la gestió directa de tots els menjadors de la comarca s'haurà d'habilitar crèdit i personal suficients per portar a terme aquest encàrrec.

Atenció singular també mereix l'àrea de medi ambient amb diferents problemàtiques que tindran la seva incidència en el pròxim i en futurs exercicis. La primera, la bona acollida que sembla haver tingut el porta a porta que realitzem a Porqueres i a Camós, tant pel que fa als ajuntaments com als usuaris implicats, i que podria suposar l'ampliació del seu marc territorial d'aplicació després de les properes eleccions del mes de maig. La segona, també sobre recollida de residus, el pacte al que s'ha hagut d'arribar amb els treballadors de la UTE adjudicatària del servei, que, amb la subrogació de l'anterior concessionari, no tenien reconegut un plus de penositat que s'ha demostrat preceptiu i que suposa el 20 % del salari base, així com, també s'ha hagut de reconsiderar el marc salarial global per adaptar-lo, en el termini de 6 anys, a un altre conveni provincial de referència que consensuarem entre totes les parts implicades, Consell, empresa i treballadors. La tercera, un increment proposat per la taxa d'entrada a l'abocador de Puigpalter pels residus industrials de 8 € tona. El quart assumpte a tenir en compte en aquesta àrea és el bon funcionament del nou servei de recollida de gossos abandonats que de fa poc realitzem separatament de la gestió de la gossera i que ens permet retornar el 50 % dels animals de forma immediata sense passar per les instal·lacions comarcals. Finalment, també a medi, podem fer notar la necessitat d'incloure les depuradores de Vilademuls al programa de finançament de l'Agència Catalana de l'Aigua, petició que hem formalitzat aquest any 2018.

Molt significativa es així mateix la proposta per mantenir la majoria de preus de les aportacions dels ajuntaments tenint en compte que estem en un final de mandat i que el pròxim exercici es any electoral. Mantenim les aportacions de medi sempre que no sigui degut a un increment de tonatge i/o a peticions d'augment del servei. També mantenim les aportacions a serveis socials, tot i que es una àrea molt afectada pel capítol 1, la baixada del servei d'atenció domiciliària i els augments del contracte programa del Departament ho fan possible. Així mateix es mantenen la majoria d'aportacions per la resta de serveis i col·laboracions. No s'ha pogut conservar però, el preu pels serveis prestats pel Centre El Puig. Aquests, que es realitzen quasi exclusivament amb hores treballades per personal del centre, degut a l'augment del salari mínim, a la puja prevista a la previsible llei de pressupostos estatals i a la derivada de la recent aprovada valoració de llocs de treball, han augmentat considerablement a jardineria i en menor mesura a neteja i manipulats.

El Pla d'inversions per l'exercici 2019 consigna 140.000 € que no permeten atendre més que les necessitats més indispensables de l'entitat. Aquest import limitat per motius d'estabilitat, en el seu cas, haurà de ser complementat més endavant una vegada aprovada la liquidació de l'any 2018.

Com sempre, la major previsió d'inversió la fem per informàtica que programa 55.000 € per maquinària i 20.000 € per programari, també es previst 20.000 € de reposicions a administració general, així com 15.000 € de reposicions al Centre el Puig i cal fer notar especialment la consignació de medi ambient que preveu completar, si fa falta, la subvenció de 2,5 milions d'euros que ha d'atorgar l'agència de residus de Catalunya, que s'ha garantit de paraula, per l'ampliació de l'abocador i que inclou la construcció del tercer vas i la planta de transferència, aquesta ampliació s'emmarca en l'àmbit territorial d'afectació de la planta de triatge de la Garrotxa que ha de donar també servei a la nostra comarca.

Més enllà de l'estricta pressupost, com sempre, podríem dir que, si volem mantenir la posició del Consell com a ens prestador de serveis supramunicipals, quan creiem que aquests s'han de prestar des de la major proximitat possible, sempre garantint una adequada eficàcia, es bàsic conservar, sobretot en una comarca petita com la nostra, la gestió de la recollida i el control del tractament dels residus, així com la recaptació dels impostos, taxes i preus públics, ja que aquestes dos activitats son l'ànima econòmica de l'entitat, sense les quals la capacitat de maniobra de l'ens es veuria considerablement reduïda.

Banyoles, novembre 2.018

TCAT P Jordi  
Xargay Congost  
- DNI 40285135Z

Firmado digitalmente por  
TCAT P Jordi Xargay  
Congost - DNI 40285135Z  
Fecha: 2018.11.16  
15:13:31 +01'00'

# **CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL**

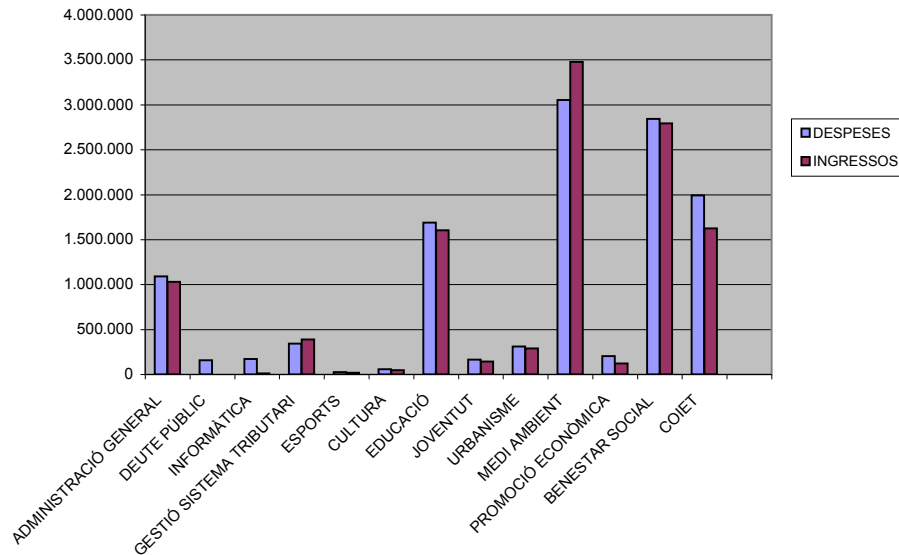
Consell Comarcal del Pla de l'Estany

Exercici 2019

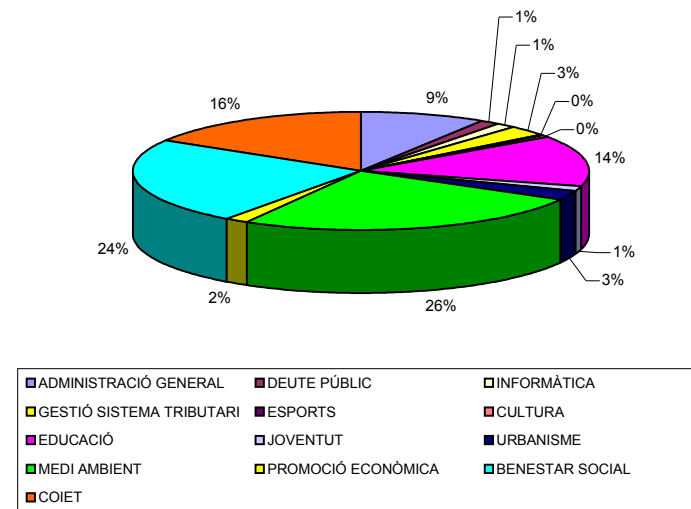
PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS I INVERSIÓ

	PRESSUPOST CCPE	Pressupost 2019		Pressupost 2018	
	Descripció	Despeses	Ingressos	Despeses	Ingressos
10	ADMINISTRACIÓ GENERAL	1.089.646,57	1.070.617,22	995.809,10	1.027.987,36
11	DEUTE PÚBLIC	155.247,80	0,00	176.832,63	0,00
13	INFORMÀTICA	172.097,34	22.250,00	139.137,60	12.250,00
15	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	342.986,54	393.752,11	344.626,26	389.668,32
20	ESPORTS	23.500,00	16.600,00	20.500,00	16.600,00
21	CULTURA	56.000,00	47.600,00	59.000,00	46.400,00
23	EDUCACIÓ	1.686.835,40	1.681.904,95	1.600.248,82	1.601.814,24
24	JOVENTUT	162.350,22	154.303,95	142.288,65	142.864,23
31	URBANISME	308.379,43	319.926,68	287.889,18	288.649,67
40	MEDI AMBIENT	3.053.599,97	3.546.629,16	3.035.168,64	3.477.834,68
50	PROMOCIÓ ECONÒMICA	203.323,07	184.759,79	138.378,15	121.600,00
70	BENESTAR SOCIAL	2.843.575,31	2.903.311,10	2.781.756,29	2.791.384,74
75	COIET	1.990.510,52	1.746.397,21	1.820.924,08	1.625.506,16
	TOTAL	12.088.052,17	12.088.052,17	11.542.559,40	11.542.559,40

PRESSUPOST ORGÀNIC 2019



DISTRIBUCIÓ FUNCIONAL DE DESPESES PRESSUPOST 2019



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
											259.094,41	11.500,00	-247.594,41	251.420,30	11.500,00	-239.920,30
										Total 91201	60.797,16	0,00	-60.797,16	59.077,84	0,00	-59.077,84
										Total 91205	414.255,46	1.059.117,22	644.861,76	436.820,36	1.016.487,36	579.667,00
										Total 92001	30.500,00	0,00	-30.500,00	27.250,00	0,00	-27.250,00
										Total 92002	800,00	0,00	-800,00	800,00	0,00	-800,00
										Total 92003	138.849,41	0,00	-138.849,41	53.002,12	0,00	-53.002,12
										Total 93401	185.350,13	0,00	-185.350,13	167.438,48	0,00	-167.438,48
										Total 93401	1.089.646,57	1.070.617,22	-19.029,35	995.809,10	1.027.987,36	32.178,26
										Total 10	0,00	0,00	0,00	36.141,95	0,00	-36.141,95
										ADMINISTRACIÓ GENERAL	18.631,17	0,00	-18.631,17	18.707,93	0,00	-18.707,93
										Total 01115	22.493,60	0,00	-22.493,60	22.585,86	0,00	-22.585,86
										Total 01116	33.094,36	0,00	-33.094,36	33.196,56	0,00	-33.196,56
										Total 01117	31.559,31	0,00	-31.559,31	31.688,60	0,00	-31.688,60
										Total 01119	17.105,61	0,00	-17.105,61	17.174,06	0,00	-17.174,06
										Total 01120	16.706,22	0,00	-16.706,22	9.337,67	0,00	-9.337,67
										Total 01122	7.457,53	0,00	-7.457,53	0,00	0,00	0,00
										Total 01123	8.200,00	0,00	-8.200,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
										Total 01124	155.247,80	0,00	-155.247,80	176.832,63	0,00	-176.832,63
										Total 01199	172.097,34	22.250,00	-149.847,34	139.137,60	12.250,00	-126.887,60
										Total 11	172.097,34	22.250,00	-149.847,34	139.137,60	12.250,00	-126.887,60
										DEUTE PÚBLIC	342.986,54	393.752,11	50.765,57	344.626,26	389.668,32	45.042,06
										Total 13	342.986,54	393.752,11	50.765,57	344.626,26	389.668,32	45.042,06
										INFORMÀTICA	23.500,00	16.600,00	-6.900,00	20.500,00	16.600,00	-3.900,00
										Total 15	23.500,00	16.600,00	-6.900,00	20.500,00	16.600,00	-3.900,00
										GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
										Total 20	56.000,00	47.600,00	-8.400,00	54.000,00	46.400,00	-7.600,00
										ESPORTS	56.000,00	47.600,00	-8.400,00	54.000,00	46.400,00	-7.600,00
										Total 21	56.000,00	47.600,00	-8.400,00	54.000,00	46.400,00	-7.600,00
										CULTURA	68.660,78	0,00	-68.660,78	58.937,28	0,00	-58.937,28
										Total 23	1.614.124,62	1.681.904,95	67.780,34	1.537.261,54	1.601.814,24	64.552,70
										EDUCACIÓ	300,00	0,00	-300,00	300,00	0,00	-300,00
										Total 23	2.500,00	0,00	-2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
										Total 23	1.250,00	0,00	-1.250,00	1.250,00	0,00	-1.250,00
										EDUCACIÓ	1.686.835,40	1.681.904,95	-4.930,44	1.600.248,82	1.601.814,24	1.565,42
										Total 23140	45.963,56	34.926,89	-11.036,67	37.424,58	37.742,00	317,42
										Total 23141	50.271,65	49.582,64	-689,01	45.120,80	45.027,82	-92,98
										Total 23142	2.670,49	2.413,17	-257,32	2.670,49	2.413,17	-257,32
										Total 23143	12.734,52	13.371,25	636,73	11.362,78	11.971,24	608,46
										Total 23144	50.710,00	54.010,00	3.300,00	45.710,00	45.710,00	0,00
										Total 24	162.350,22	154.303,95	-8.046,27	142.288,65	142.864,23	575,58
										JOVENTUT	308.379,43	319.926,68	11.547,25	287.889,18	288.649,67	760,49
										Total 31	308.379,43	319.926,68	11.547,25	287.889,18	288.649,67	760,49
										URBANISME	1.070.298,89	1.403.779,44	333.480,55	1.006.811,24	1.463.147,48	456.336,24
										Total 16210	700.798,00	982.915,97	282.117,97	730.653,39	866.253,45	135.600,06
										Total 16230	1.018.570,00	1.090.570,00	72.000,00	1.025.570,00	1.082.570,00	57.000,00
										Total 16231	10.000,00	10.000,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00
										Total 16233	165.469,93	0,00	-165.469,93	170.280,86	0,00	-170.280,86
										Total 17000	45.036,00	18.936,60	-26.099,40	45.036,00	18.936,60	-26.099,40
										Total 17001	43.427,15	40.427,15	-3.000,00	50.317,15	40.427,15	-9.890,00
										Total 17200	3.053.599,97	3.546.629,16	493.029,19	3.035.168,64	3.477.834,68	442.666,04
										MEDI AMBIENT	68.650,00	100.000,00	31.350,00	26.150,00	38.000,00	11.850,00
										Total 33601	7.400,00	7.500,00	100,00	7.000,00	6.000,00	-1.000,00
										Total 43000	93.410,78	56.000,00	-37.410,78	72.414,51	51.000,00	-21.414,51
										Total 43200	33.862,29	21.259,79	-12.602,50	32.813,64	26.600,00	-6.213,64
										Total 49300	203.323,07	184.759,79	-18.563,28	138.378,15	121.600,00	-16.778,15
										Total 50	203.323,07	184.759,79	-18.563,28	138.378,15	121.600,00	-16.778,15
										PROMOCIÓ ECONÒMICA						

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
											300.818,22	882.797,95	581.979,73	239.679,20	860.297,95	620.618,76
											750.574,56	455.324,25	-295.250,31	749.039,31	407.768,17	-341.271,14
											59.759,45	0,00	-59.759,45	57.297,40	0,00	-57.297,40
											670.961,49	640.432,75	-30.528,74	735.611,11	682.900,00	-52.711,11
											46.443,59	48.621,22	2.177,63	44.783,12	46.871,22	2.088,10
											56.447,50	0,00	-56.447,50	66.050,00	0,00	-66.050,00
											12.000,00	3.800,00	-8.200,00	0,00	0,00	0,00
											189.111,16	189.975,75	864,59	149.349,28	122.869,29	-26.479,99
											123.503,28	123.258,67	-244,61	116.158,18	123.258,67	7.100,49
											34.977,32	45.385,52	10.408,20	54.335,39	45.385,52	-8.949,87
											52.919,93	47.418,00	-5.501,93	57.202,98	47.418,00	-9.784,98
											87.203,02	80.441,83	-6.761,19	82.760,40	80.441,83	-2.318,57
											108.600,00	40.000,00	-68.600,00	105.600,00	40.000,00	-65.600,00
											190.176,96	190.000,00	-176,96	177.813,74	199.000,00	21.186,26
											60.026,92	60.085,39	58,47	46.139,23	57.085,39	10.946,16
											0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
											1.320,00	1.320,00	0,00	1.070,00	1.070,00	0,00
											1.000,00	19.000,00	18.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
											1.440,00	1.440,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00
											26.466,54	25.597,00	-869,54	25.956,97	25.597,00	-359,97
											30.472,77	30.412,77	-60,00	28.857,38	28.721,70	-135,68
											21.352,60	0,00	-21.352,60	21.352,60	0,00	-21.352,60
											2.843.575,31	2.903.311,10	59.735,79	2.781.756,29	2.791.384,74	9.628,45
											174.036,46	0,00	-174.036,46	156.461,34	0,00	-156.461,34
											51.500,00	51.500,00	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00
											2.700,00	5.113,00	2.413,00	2.600,00	4.950,00	2.350,00
											286.703,43	288.870,84	2.167,41	265.958,64	263.347,52	-2.611,12
											1.326.795,63	425.361,66	-901.433,95	109.802,34	412.710,40	302.908,06
											15.950,00	127.170,00	111.220,00	201.578,38	127.170,00	-74.408,38
											107.350,00	730.006,45	622.656,45	697.024,66	653.030,24	-43.994,42
											15.350,00	0,00	-15.350,00	163.232,16	0,00	-163.232,16
											10.125,00	118.375,24	108.250,24	172.766,56	112.798,00	-59.968,56
											1.990.510,52	1.746.397,21	-244.113,31	1.820.924,08	1.625.506,16	-195.417,92
											12.088.052,17	12.088.052,17	0,00	11.542.559,40	11.542.559,40	-0,00
											12.088.052,17	12.088.052,17	0,00	11.542.559,40	11.542.559,40	-0,00
											140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00
											12.228.052,17	12.228.052,17	0,00	11.702.559,40	11.702.559,40	0,00

PRESSUPOST INVERSIONS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
											20.000,00	0,00	-20.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
											20.000,00	0,00	-20.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
											75.000,00	0,00	-75.000,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
											75.000,00	0,00	-75.000,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
											0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
											30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
											0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
											30.000,00	0,00	-30.000,00	47.000,00	0,00	-47.000,00
											0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
											0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
											15.000,00	0,00	-15.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
											15.000,00	0,00	-15.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
											0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00
											0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00
											140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	86.963,77		-86.963,77	85.049,30		-85.049,30
D	19	10	91	91201	1	16	1600	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	28.480,64		-28.480,64	27.021,00		-27.021,00
D	19	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	14.000,00		-14.000,00	10.900,00		-10.900,00
D	19	10	91	91201	2	22	226	22699	ORGANS DE GOVERN	Altres despeses diverses GG	11.500,00		-11.500,00	11.500,00		-11.500,00
D	19	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00		-500,00	500,00		-500,00
D	19	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	102.400,00		-102.400,00	102.400,00		-102.400,00
D	19	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Trans. Aj.BA Banyoli de l'any	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	10	91	91201	4	46	462	46201	ORGANS DE GOVERN	Trans. Càritas Arx.	0,00		0,00	800,00		-800,00
D	19	10	91	91201	4	46	462	46202	ORGANS DE GOVERN	Trans. Alsina Reclamadora	300,00		-300,00	300,00		-300,00
D	19	10	91	91201	4	46	462	46203	ORGANS DE GOVERN	Trans. Consorci Esportiu	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	10	91	91201	4	46	462	46204	ORGANS DE GOVERN	Trans. Creu Roja	2.000,00		-2.000,00	0,00		0,00
D	19	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00		-7.950,00	7.950,00		-7.950,00
I	19	70			3	39	399	39902	ORGANS DE GOVERN	Aportacions particulars comarca Gent Gran		9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00
I	19	70			4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Aportacions Ajuntaments comarca Gent Gran		2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00
									<b>Total 91201</b>		<b>259.094,41</b>	<b>11.500,00</b>	<b>-247.594,41</b>	<b>251.420,30</b>	<b>11.500,00</b>	<b>-239.920,30</b>
D	19	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directi	45.798,24		-45.798,24	44.789,92		-44.789,92
D	19	10	91	91205	1	16	1600	16000	GERENCIA	Seguretat Social	14.998,92		-14.998,92	14.287,92		-14.287,92
									<b>Total 91205</b>		<b>60.797,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.797,16</b>	<b>59.077,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.077,84</b>
D	19	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.684,85		-4.684,85	4.559,16		-4.559,16
D	19	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	13.731,96		-13.731,96	13.363,46		-13.363,46
D	19	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	0,00		0,00	8.675,40		-8.675,40
D	19	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Triens	5.351,07		-5.351,07	5.445,76		-5.445,76
D	19	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	11.923,28		-11.923,28	16.675,82		-16.675,82
D	19	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	30.239,46		-30.239,46	29.495,06		-29.495,06
D	19	10	92	92001	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.714,00		-9.714,00	9.323,40		-9.323,40
D	19	10	92	92001	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	11.336,47		-11.336,47	9.135,56		-9.135,56
D	19	10	92	92001	1	13	131	13010	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres complements	0,00		0,00	41.000,00		-41.000,00
D	19	10	92	92001	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	39.054,19		-39.054,19	15.197,16		-15.197,16
D	19	10	92	92001	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	20.450,19		-20.450,19	17.821,02		-17.821,02
D	19	10	92	92001	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00		0,00	8.892,56		-8.892,56
D	19	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	34.762,99		-34.762,99	32.454,00		-32.454,00
D	19	10	92	92001	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00		-3.500,00	3.500,00		-3.500,00
D	19	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	11.000,00		-11.000,00	10.000,00		-10.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	222	22200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions telefòniques	15.000,00		-15.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	19.000,00		-19.000,00	19.000,00		-19.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	17.000,00		-17.000,00	17.000,00		-17.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	6.000,00		-6.000,00	6.000,00		-6.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	15.400,00		-15.400,00	15.400,00		-15.400,00
D	19	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	7.000,00		-7.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	25.000,00		-25.000,00	19.075,00		-19.075,00
D	19	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	75.135,00		-75.135,00	75.135,00		-75.135,00
D	19	10	92	92001	2	22	227	22799	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	23.000,00		-23.000,00	25.000,00		-25.000,00
D	19	10	92	92001	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00		-150,00	150,00		-150,00
D	19	10	92	92001	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.300,00		-1.300,00	1.300,00		-1.300,00
D	19	10	92	92001	2	23	231	23121	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	3.500,00		-3.500,00	2.200,00		-2.200,00
D	19	10	92	92001	2	23	233	23300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres indemnitzacions (oposicions)	400,00		-400,00	400,00		-400,00
D	19	10	92	92001	4	46	462	46200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00		-4.650,00	4.650,00		-4.650,00
D	19	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.556,00		-1.556,00	1.556,00		-1.556,00
D	19	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Consorci Vies Verdes	416,00		-416,00	416,00		-416,00
I	19	10			3	32	325	32500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Expedició documents		2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00
I	19	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P. utilitz. mobiliari actes públics		300,00	300,00		300,00	300,00
I	19	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats		100,00	100,00		100,00	100,00
I	19	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrament d'assegurances		500,00	500,00		500,00	500,00
I	19	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos		100,00	100,00		100,00	100,00
I	19	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya		797.645,10	797.645,10		781.924,83	781.924,83
I	19	10			4	45	450	45081	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació PUOIS per despesa corrent		20.537,25	20.537,25		20.537,25	20.537,25
I	19	10			4	45	453	45300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Particip. desp.APS		3.199,32	3.199,32		3.500,00	3.500,00
I	19	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació		169.210,27	169.210,27		141.000,00	141.000,00
I	19	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades		3.990,28	3.990,28		3.990,28	3.990,28
I	19	10			4	46	462	46213	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments ADF		4.650,00	4.650,00		4.650,00	4.650,00
I	19	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió		56.385,00	56.385,00		56.385,00	56.385,00
I	19	10			4	47	470	47002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrocini empreses privades		0,00	0,00		1.000,00	1.000,00
									<b>Total 92001</b>		<b>414.255,46</b>	<b>1.059.117,22</b>	<b>644.861,76</b>	<b>436.820,36</b>	<b>1.016.487,36</b>	<b>579.667,00</b>



E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	9.000,00		-9.000,00	8.000,00		-8.000,00
D	19	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	13.500,00		-13.500,00	12.000,00		-12.000,00
D	19	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	1.000,00		-1.000,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	6.000,00		-6.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	10	92	92002	2	22	221	22110	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Productes de neteja i toaleta	1.000,00		-1.000,00	750,00		-750,00
				<b>Total 92002</b>							<b>30.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.500,00</b>	<b>27.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.250,00</b>
D	19	10	92	92003	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Energia elèctrica	600,00		-600,00	600,00		-600,00
D	19	10	92	92003	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Aigua	200,00		-200,00	200,00		-200,00
				<b>Total 92003</b>							<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,00</b>
D	19	10	93	92004	1	12	120	12000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A1	15.616,16		-15.616,16	0,00		0,00
D	19	10	93	92004	1	12	120	12003	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06		-10.517,06	10.235,04		-10.235,04
D	19	10	92	92004	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.914,50		-8.914,50	0,00		0,00
D	19	10	93	92004	1	12	120	12006	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Trienis	4.276,76		-4.276,76	1.151,68		-1.151,68
D	19	10	93	92004	1	12	121	12100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	21.493,36		-21.493,36	5.722,78		-5.722,78
D	19	10	93	92004	1	12	121	12101	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	25.778,49		-25.778,49	5.233,20		-5.233,20
D	19	10	93	92004	1	13	131	13100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.028,68		-9.028,68	8.675,40		-8.675,40
D	19	10	93	92004	1	13	131	13102	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.044,56		-10.044,56	8.049,02		-8.049,02
D	19	10	93	92004	1	15	150	15000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Productivitat	0,00		0,00	2.382,24		-2.382,24
D	19	10	93	92004	1	15	151	15100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Gratificacions	1.000,00		-1.000,00	0,00		0,00
D	19	10	93	92004	1	16	160	16000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	32.179,84		-32.179,84	11.552,76		-11.552,76
				<b>Total 93401</b>							<b>138.849,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.849,41</b>	<b>53.002,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.002,12</b>
D	19	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.684,85		-4.684,85	4.559,16		-4.559,16
D	19	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06		-10.517,06	10.235,04		-10.235,04
D	19	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMCIÓ.FINANCERA	Trienis	6.200,16		-6.200,16	5.754,52		-5.754,52
D	19	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMCIÓ.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	10.105,93		-10.105,93	9.834,86		-9.834,86
D	19	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMCIÓ.FINANCERA	Complement específic funcionaris	32.055,16		-32.055,16	12.773,88		-12.773,88
D	19	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres complements funcionaris	0,00		0,00	9.938,60		-9.938,60
D	19	10	93	93401	1	13	130	13000	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	28.034,64		-28.034,64	23.345,60		-23.345,60
D	19	10	93	93401	1	13	130	13002	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	30.400,63		-30.400,63	21.839,58		-21.839,58
D	19	10	93	93401	1	13	131	13100	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	28.963,77		-28.963,77	4.559,16		-4.559,16
D	19	10	93	93401	1	13	131	13102	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	17.202,36		-17.202,36
D	19	10	93	93401	1	15	150	15000	ADMCIÓ.FINANCERA	Productivitat	0,00		0,00	14.868,56		-14.868,56
D	19	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMCIÓ.FINANCERA	Gratificacions	1.000,00		-1.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMCIÓ.FINANCERA	Seguretat Social	33.387,93		-33.387,93	30.527,16		-30.527,16
				<b>Total 93401</b>							<b>185.350,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.350,13</b>	<b>167.438,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-167.438,48</b>
				<b>Total 10</b>					<b>ADMINISTRACIÓ GENERAL</b>		<b>1.089.646,57</b>	<b>1.070.617,22</b>	<b>-19.029,35</b>	<b>995.809,10</b>	<b>1.027.987,36</b>	<b>32.178,26</b>
D	19	11	01	01115	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec CPEG 93-1/52-32 (Inv.2007)	0,00		0,00	139,62		-139,62
D	19	11	01	01115	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització CG93-1/52-32 (Inv.2007)	0,00		0,00	36.002,33		-36.002,33
				<b>Total 01115</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.141,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.141,95</b>
D	19	11	01	01116	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec La Caixa 29-54 (Inv.2008)	127,39		-127,39	330,90		-330,90
D	19	11	01	01116	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC29-54 (Inv.2008)	18.503,78		-18.503,78	18.377,03		-18.377,03
				<b>Total 01116</b>							<b>18.631,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.631,17</b>	<b>18.707,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.707,93</b>
D	19	11	01	01117	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec La Caixa 77-66 (Inv.2009)	469,29		-469,29	756,39		-756,39
D	19	11	01	01117	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC77-66 (Inv.2009)	22.024,31		-22.024,31	21.829,47		-21.829,47
				<b>Total 01117</b>							<b>22.493,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.493,60</b>	<b>22.585,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.585,86</b>
D	19	11	01	01119	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec LC 40-53 (CBS-Inv.2005)	734,89		-734,89	937,63		-937,63
D	19	11	01	01119	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC 40-53 (CBS-Inv.2005)	32.359,47		-32.359,47	32.258,93		-32.258,93
				<b>Total 01119</b>							<b>33.094,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.094,36</b>	<b>33.196,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.196,56</b>
D	19	11	01	01120	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec LC 20-85 (CBS-Inv.2009)	1.056,90		-1.056,90	1.456,18		-1.456,18
D	19	11	01	01120	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC 20-85 (CBS-Inv.2009)	30.502,41		-30.502,41	30.232,42		-30.232,42
				<b>Total 01120</b>							<b>31.559,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.559,31</b>	<b>31.688,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.688,60</b>
D	19	11	01	01122	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou 27-51 (Inv.2017)	1.942,36		-1.942,36	2.161,41		-2.161,41
D	19	11	01	01122	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou 27-51 (Inv.2017)	15.163,25		-15.163,25	15.012,65		-15.012,65
				<b>Total 01122</b>							<b>17.105,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.105,61</b>	<b>17.174,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.174,06</b>
D	19	11	01	01123	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou 29-12 (Inv.2018)	1.301,69		-1.301,69	2.083,95		-2.083,95
D	19	11	01	01123	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou 29-12 (Inv.2018)	15.404,53		-15.404,53	7.253,72		-7.253,72
				<b>Total 01123</b>							<b>16.706,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.706,22</b>	<b>9.337,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.337,67</b>
D	19	11	01	01124	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou (Inv.2019)	864,71		-864,71	0,00		0,00
D	19	11	01	01124	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou (Inv.2019)	6.592,82		-6.592,82	0,00		0,00
				<b>Total 01124</b>							<b>7.457,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.457,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	11	01	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	4.500,00		-4.500,00	4.500,00		-4.500,00
D	19	11	01	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00		-100,00	500,00		-500,00
D	19	11	01	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	3.600,00		-3.600,00	3.000,00		-3.000,00
				<b>Total 01199</b>							<b>8.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.000,00</b>
				<b>Total 11</b>					<b>DEUTE PÚBLIC</b>		<b>155.247,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-155.247,80</b>	<b>176.832,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.832,63</b>



E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	5.878,18		-5.878,18	5.611,38		-5.611,38
D	19	13	92	92210	1	13	13002	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.227,76		-16.227,76	6.719,58		-6.719,58
D	19	13	92	92210	1	13	13100	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	23.628,48		-23.628,48	22.523,50		-22.523,50
D	19	13	92	92210	1	13	13102	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	30.353,19		-30.353,19	25.074,84		-25.074,84
D	19	13	92	92210	1	15	15000	15000	INFORMÀTICA	Productivitat	0,00		0,00	12.866,42		-12.866,42
D	19	13	92	92210	1	16	16000	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	24.509,73		-24.509,73	22.841,88		-22.841,88
D	19	13	92	92210	2	21	21600	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant.i conserv.equip informàtic	63.000,00		-63.000,00	35.000,00		-35.000,00
D	19	13	92	92210	2	22	22706	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	8.000,00		-8.000,00	8.000,00		-8.000,00
D	19	13	92	92210	2	23	23120	23120	INFORMÀTICA	Locomoció personal	500,00		-500,00	500,00		-500,00
I	19	13			4	45	45001	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC		12.250,00	12.250,00		12.250,00	12.250,00
I	19	13			4	46	46100	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS		10.000,00	10.000,00		0,00	0,00
				<b>Total 92210</b>							<b>172.097,34</b>	<b>22.250,00</b>	<b>-149.847,34</b>	<b>139.137,60</b>	<b>12.250,00</b>	<b>-126.887,60</b>
				<b>Total 13</b>					<b>INFORMÀTICA</b>		<b>172.097,34</b>	<b>22.250,00</b>	<b>-149.847,34</b>	<b>139.137,60</b>	<b>12.250,00</b>	<b>-126.887,60</b>
D	19	15	93	93201	1	12	12003	12003	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C1	41.266,96		-41.266,96	30.705,12		-30.705,12
D	19	15	93	93201	1	12	12004	12004	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C2	0,00		0,00	17.350,80		-17.350,80
D	19	15	93	93201	1	12	12006	12006	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Trienis	11.186,71		-11.186,71	14.141,28		-14.141,28
D	19	15	93	93201	1	12	12100	12100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement de destí funcionaris	23.858,10		-23.858,10	28.290,08		-28.290,08
D	19	15	93	93201	1	12	12101	12101	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement específic funcionaris	35.575,51		-35.575,51	24.150,84		-24.150,84
D	19	15	93	93201	1	12	12103	12103	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres complements funcionaris	0,00		0,00	1.377,04		-1.377,04
D	19	15	93	93201	1	13	13000	13000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	23.034,39		-23.034,39	21.558,44		-21.558,44
D	19	15	93	93201	1	13	13002	13002	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	25.704,49		-25.704,49	19.766,60		-19.766,60
D	19	15	93	93201	1	13	13100	13100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	8.914,50		-8.914,50	4.337,70		-4.337,70
D	19	15	93	93201	1	13	13102	13102	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.021,43		-9.021,43	4.024,58		-4.024,58
D	19	15	93	93201	1	15	15000	15000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Productivitat	0,00		0,00	16.666,86		-16.666,86
D	19	15	93	93201	1	16	16000	16000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Seguretat Social	48.748,45		-48.748,45	48.580,92		-48.580,92
D	19	15	93	93201	1	16	16200	16200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Formació i perfeccionament personal	100,00		-100,00	100,00		-100,00
D	19	15	93	93201	2	22	22000	22000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Material oficina no inventariable ord.	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	15	93	93201	2	22	22201	22201	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Comunicacions postals	71.000,00		-71.000,00	69.000,00		-69.000,00
D	19	15	93	93201	2	22	22699	22699	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres despeses diverses	600,00		-600,00	600,00		-600,00
D	19	15	93	93201	2	22	22702	22702	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Valoracions i peritatges	500,00		-500,00	500,00		-500,00
D	19	15	93	93201	2	22	22703	22703	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Honoraris Registre	9.000,00		-9.000,00	9.000,00		-9.000,00
D	19	15	93	93201	2	22	22798	22798	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses	18.876,00		-18.876,00	18.876,00		-18.876,00
D	19	15	93	93201	2	22	22799	22799	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses - entitat gestora	13.000,00		-13.000,00	13.000,00		-13.000,00
D	19	15	93	93201	2	23	23120	23120	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Locomoció personal	100,00		-100,00	100,00		-100,00
D	19	15	93	93201	3	35	35200	35200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Interessos de demora	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
I	19	15			3	32	32900	32900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en voluntària		194.091,97	194.091,97		186.947,47	186.947,47
I	19	15			3	32	32901	32901	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança ingrès directe		14.005,33	14.005,33		30.224,51	30.224,51
I	19	15			3	32	32902	32902	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en executiva		147.654,81	147.654,81		130.496,34	130.496,34
I	19	15			3	39	39210	39210	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Reintegrant costes executiva		38.000,00	38.000,00		42.000,00	42.000,00
				<b>Total 93201</b>							<b>342.986,54</b>	<b>393.752,11</b>	<b>50.765,57</b>	<b>344.626,26</b>	<b>389.668,32</b>	<b>45.042,06</b>
				<b>Total 15</b>					<b>GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI</b>		<b>342.986,54</b>	<b>393.752,11</b>	<b>50.765,57</b>	<b>344.626,26</b>	<b>389.668,32</b>	<b>45.042,06</b>
D	19	20	34	34101	4	46	46600	46600	ESPORTS	Transf. s/ànims lucre Torneig futbol	2.500,00		-2.500,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	20	34	34101	4	46	46700	46700	ESPORTS	Subvencions al Consell Esportiu	18.000,00		-18.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	20	34	34101	4	47	47900	47900	ESPORTS	Subvenció Club Natació activ.esportives	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
I	19	20			4	46	46101	46101	ESPORTS	Aportació Diputació		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00
I	19	20			4	46	46200	46200	ESPORTS	Aportacions Ajuntaments Torneig futbol		1.600,00	1.600,00		1.600,00	1.600,00
				<b>Total 34101</b>							<b>23.500,00</b>	<b>16.600,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>16.600,00</b>	<b>-3.900,00</b>
				<b>Total 20</b>					<b>ESPORTS</b>		<b>23.500,00</b>	<b>16.600,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>16.600,00</b>	<b>-3.900,00</b>
D	19	21	32	32605	4	46	46700	46700	NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	Transf.al Consorci per a la Normalitz.Ling.	0,00		0,00	5.000,00		-5.000,00
				<b>Total 32605</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>
D	19	21	33	33220	2	21	21200	21200	ARXIU COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	21	33	33220	2	22	22000	22000	ARXIU COMARCAL	Material oficina no inventariable ord.	500,00		-500,00	500,00		-500,00
D	19	21	33	33220	2	22	22100	22100	ARXIU COMARCAL	Energia elèctrica	13.000,00		-13.000,00	10.000,00		-10.000,00
D	19	21	33	33220	2	22	22699	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00		-500,00	500,00		-500,00
D	19	21	33	33220	2	22	22706	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	35.000,00		-35.000,00	35.000,00		-35.000,00
D	19	21	33	33220	2	22	22799	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00		-4.000,00	5.000,00		-5.000,00
I	19	21			4	45	45060	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat. activitats culturals		35.000,00	35.000,00		35.000,00	35.000,00
I	19	21			4	46	46201	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)		12.600,00	12.600,00		11.400,00	11.400,00
				<b>Total 33220</b>							<b>56.000,00</b>	<b>47.600,00</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>46.400,00</b>	<b>-7.600,00</b>
				<b>Total 21</b>					<b>CULTURA</b>		<b>56.000,00</b>	<b>47.600,00</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>46.400,00</b>	<b>-12.600,00</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.914,50		-8.914,50	8.675,40		-8.675,40
D	19	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Trienis	1.865,50		-1.865,50	1.814,40		-1.814,40
D	19	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	5.212,48		-5.212,48	5.072,48		-5.072,48
D	19	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	4.608,93		-4.608,93	2.976,54		-2.976,54
D	19	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.282,70		-15.282,70	11.334,00		-11.334,00
D	19	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.600,22		-16.600,22	11.607,12		-11.607,12
D	19	23	32	32001	1	15	150	15000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Productivitat	0,00		0,00	3.574,06		-3.574,06
D	19	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Seguretat Social	16.176,45		-16.176,45	13.883,28		-13.883,28
				<b>Total 32001</b>							<b>68.660,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.660,78</b>	<b>58.937,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.937,28</b>
D	19	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	655.891,70		-655.891,70	624.658,76		-624.658,76
D	19	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	66.397,35		-66.397,35	63.235,57		-63.235,57
D	19	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	260.075,47		-260.075,47	247.690,92		-247.690,92
D	19	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	2.100,00		-2.100,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	23	32	32601	2	22	227	22799	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge adicional menjadors escolars	18.768,72		-18.768,72	17.874,97		-17.874,97
D	19	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	57.548,40		-57.548,40	54.808,00		-54.808,00
D	19	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	135.577,26		-135.577,26	129.121,20		-129.121,20
D	19	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars llinar 2	85.865,60		-85.865,60	81.776,76		-81.776,76
D	19	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar (servei de gestió)	102.783,24		-102.783,24	97.888,80		-97.888,80
D	19	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars llinar 1	219.663,57		-219.663,57	209.203,40		-209.203,40
D	19	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	9.453,32		-9.453,32	9.003,16		-9.003,16
I	19	23			3	34	342	34200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori		15.447,92	15.447,92		14.712,30	14.712,30
I	19	23			3	34	342	34201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar		107.353,58	107.353,58		102.241,50	102.241,50
I	19	23			4	45	450	45030	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament		1.375.622,05	1.375.622,05		1.310.116,24	1.310.116,24
I	19	23			4	45	450	45031	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)		65.310,00	65.310,00		62.200,00	62.200,00
I	19	23			4	45	450	45032	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (escoles pròpies)		30.908,59	30.908,59		29.436,75	29.436,75
I	19	23			4	46	461	46100	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori		62.395,78	62.395,78		59.424,55	59.424,55
I	19	23			4	46	462	46200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar		12.335,40	12.335,40		11.748,00	11.748,00
I	19	23			4	46	462	46201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Aj.BA transport escolar		12.531,65	12.531,65		11.934,90	11.934,90
				<b>Total 32601</b>							<b>1.614.124,62</b>	<b>1.681.904,95</b>	<b>67.780,34</b>	<b>1.537.261,54</b>	<b>1.601.814,24</b>	<b>64.552,70</b>
D	19	23	32	32602	2	22	223	22300	DIFUSIÓ DE LA COMARCA	Transport escolar visites comarca	300,00		-300,00	300,00		-300,00
				<b>Total 32602</b>							<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
D	19	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.500,00		-2.500,00	2.500,00		-2.500,00
				<b>Total 32603</b>							<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>
D	19	23	32	32604	2	22	227	22706	TEATRE ESCOLAR	Estudis i treballs tècnics	1.250,00		-1.250,00	1.250,00		-1.250,00
				<b>Total 32604</b>							<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250,00</b>
				<b>Total 23</b>					<b>EDUCACIÓ</b>		<b>1.686.835,40</b>	<b>1.681.904,95</b>	<b>-4.930,44</b>	<b>1.600.248,82</b>	<b>1.601.814,24</b>	<b>1.565,42</b>
D	19	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.269,48		-15.269,48	11.435,30		-11.435,30
D	19	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.443,80		-16.443,80	10.955,98		-10.955,98
D	19	24	23	23140	1	15	150	15000	JOVENTUT	Productivitat	0,00		0,00	2.798,74		-2.798,74
D	19	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	9.799,40		-9.799,40	7.783,68		-7.783,68
D	19	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	4.450,88		-4.450,88	4.450,88		-4.450,88
I	19	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut		34.926,89	34.926,89		37.742,00	37.742,00
				<b>Total 23140</b>							<b>45.963,56</b>	<b>34.926,89</b>	<b>-11.036,67</b>	<b>37.424,58</b>	<b>37.742,00</b>	<b>317,42</b>
D	19	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT COMPART	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	18.628,50		-18.628,50	18.109,92		-18.109,92
D	19	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT COMPART	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.186,30		-18.186,30	14.907,48		-14.907,48
D	19	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPART	Seguretat Social	12.056,85		-12.056,85	10.703,40		-10.703,40
D	19	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPART	Altres despeses diverses	1.400,00		-1.400,00	1.400,00		-1.400,00
I	19	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPART	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit		40.473,00	40.473,00		40.473,00	40.473,00
I	19	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPART	Aportació ajuntaments		9.109,64	9.109,64		4.554,82	4.554,82
				<b>Total 23141</b>							<b>50.271,65</b>	<b>49.582,64</b>	<b>-689,01</b>	<b>45.120,80</b>	<b>45.027,82</b>	<b>-92,98</b>
D	19	24	23	23142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	2.670,49		-2.670,49	2.670,49		-2.670,49
I	19	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus		2.413,17	2.413,17		2.413,17	2.413,17
				<b>Total 23142</b>							<b>2.670,49</b>	<b>2.413,17</b>	<b>-257,32</b>	<b>2.670,49</b>	<b>2.413,17</b>	<b>-257,32</b>
D	19	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	4.845,37		-4.845,37	4.626,56		-4.626,56
D	19	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	4.747,49		-4.747,49	3.975,02		-3.975,02
D	19	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Seguretat Social	3.141,66		-3.141,66	2.761,20		-2.761,20
I	19	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Aportació Ajt.CT tasques dinamitzador		13.371,25	13.371,25		11.971,24	11.971,24
				<b>Total 23143</b>							<b>12.734,52</b>	<b>13.371,25</b>	<b>636,73</b>	<b>11.362,78</b>	<b>11.971,24</b>	<b>608,46</b>
D	19	24	23	23144	4	46	462	46201	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Aj.BA Oficina Jove	25.000,00		-25.000,00	20.000,00		-20.000,00
D	19	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	25.710,00		-25.710,00	25.710,00		-25.710,00
I	19	24			4	45	450	45004	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat Oficina Jove		25.000,00	25.000,00		20.000,00	20.000,00
I	19	24			4	45	450	45005	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut CCPE		3.300,00	3.300,00			0,00
I	19	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut		25.710,00	25.710,00		25.710,00	25.710,00
				<b>Total 23144</b>							<b>50.710,00</b>	<b>54.010,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>45.710,00</b>	<b>45.710,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>Total 24</b>					<b>JOVENTUT</b>		<b>162.350,22</b>	<b>154.303,95</b>	<b>-8.046,27</b>	<b>142.288,65</b>	<b>142.864,23</b>	<b>575,58</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	69.782,10		-69.782,10	67.176,26		-67.176,26
D	19	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	89.478,02		-89.478,02	67.706,94		-67.706,94
D	19	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.448,12		-30.448,12	14.817,38		-14.817,38
D	19	31	15	15100	1	13	131	13102	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.219,30		-32.219,30	14.118,86		-14.118,86
D	19	31	15	15100	1	15	150	15000	URBANISME	Productivitat	0,00		0,00	20.940,50		-20.940,50
D	19	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	69.191,89		-69.191,89	53.806,44		-53.806,44
D	19	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	700,00		-700,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	31	15	15100	2	22	220	22000	URBANISME	Material oficina no inventariable ord.	2.500,00		-2.500,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00		-160,00	160,00		-160,00
D	19	31	15	15100	2	22	221	22103	URBANISME	Combustibles i carburants	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	31	15	15100	2	22	224	22400	URBANISME	Assegurances	400,00		-400,00	500,00		-500,00
D	19	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00		-200,00	200,00		-200,00
D	19	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	10.800,00		-10.800,00	41.962,80		-41.962,80
D	19	31	15	15100	2	23	231	23120	URBANISME	Locomoció personal	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00
I	19	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments		101.500,00	101.500,00		101.500,00	101.500,00
I	19	31			3	34	349	34903	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic a l'ajuntament BA		29.751,33	29.751,33		28.230,00	28.230,00
I	19	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca		80.210,00	80.210,00		47.954,32	47.954,32
I	19	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ		105.000,00	105.000,00		105.000,00	105.000,00
I	19	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges		3.465,35	3.465,35		3.465,35	3.465,35
I	19	31			4	46	462	46200	URBANISME	Aportació Ajuntaments		0,00	0,00		2.500,00	2.500,00
									<b>Total 15100</b>		<b>308.379,43</b>	<b>319.926,68</b>	<b>11.547,25</b>	<b>287.889,18</b>	<b>288.649,67</b>	<b>760,49</b>
									<b>Total 31</b>	<b>URBANISME</b>	<b>308.379,43</b>	<b>319.926,68</b>	<b>11.547,25</b>	<b>287.889,18</b>	<b>288.649,67</b>	<b>760,49</b>
D	19	40	16	16210	1	12	120	12003	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	13.731,96		-13.731,96	10.235,04		-10.235,04
D	19	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Trienis	1.537,52		-1.537,52	1.496,32		-1.496,32
D	19	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	7.594,30		-7.594,30	5.722,78		-5.722,78
D	19	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	8.643,72		-8.643,72	5.233,20		-5.233,20
D	19	40	16	16210	1	13	130	13000	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.977,08		-9.977,08	9.709,42		-9.709,42
D	19	40	16	16210	1	13	130	13002	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.009,65		-16.009,65	12.848,36		-12.848,36
D	19	40	16	16210	1	15	150	15000	RECOLLIDA RESIDUS	Productivitat	0,00		0,00	5.716,20		-5.716,20
D	19	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	17.451,03		-17.451,03	15.760,44		-15.760,44
D	19	40	16	16210	1	16	162	16200	RECOLLIDA RESIDUS	Formació i perfeccionament personal	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	40	16	16210	2	21	214	21400	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	4.000,00		-4.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	40	16	16210	2	21	215	21500	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant.i conserv.mobiliari	6.000,00		-6.000,00	6.000,00		-6.000,00
D	19	40	16	16210	2	22	220	22001	RECOLLIDA RESIDUS	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	300,00		-300,00	500,00		-500,00
D	19	40	16	16210	2	22	221	22103	RECOLLIDA RESIDUS	Combustibles i carburants	3.200,00		-3.200,00	3.500,00		-3.500,00
D	19	40	16	16210	2	22	224	22400	RECOLLIDA RESIDUS	Assegurances	1.500,00		-1.500,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Tributs	350,00		-350,00	350,00		-350,00
D	19	40	16	16210	2	22	227	22706	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics	150.670,00		-150.670,00	141.539,15		-141.539,15
D	19	40	16	16210	2	22	227	22707	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - Viabilitat recollides	12.000,00		-12.000,00	0,00		0,00
D	19	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	Cànon eliminació RSU comercials	54.144,00		-54.144,00	39.160,00		-39.160,00
D	19	40	16	16210	2	22	227	22797	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.empreses (residus porta a porta)	59.231,00		-59.231,00	59.231,00		-59.231,00
D	19	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses Recollida comarcal de RSU	482.260,18		-482.260,18	439.137,50		-439.137,50
D	19	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.empreses (rec.selectiva i comercial)	219.698,45		-219.698,45	207.254,45		-207.254,45
D	19	40	16	16210	2	23	231	23120	RECOLLIDA RESIDUS	Locomoció personal	500,00		-500,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.ajunt. devol. increment recollida porta a porta	0,00		0,00	35.917,38		-35.917,38
I	19	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Per gestió selectivitat residus comercials		267.650,00	267.650,00		267.650,00	267.650,00
I	19	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors		500,00	500,00		500,00	500,00
I	19	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró		70.000,00	70.000,00		122.109,00	122.109,00
I	19	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus, retorn cànon		113.312,00	113.312,00		118.368,00	118.368,00
I	19	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO		62.000,00	62.000,00		55.131,00	55.131,00
I	19	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS		224.500,00	224.500,00		204.662,00	204.662,00
I	19	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU		443.132,24	443.132,24		432.332,24	432.332,24
I	19	40			4	46	462	46242	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments rec.paper,vidre,envasos		38.619,20	38.619,20		38.619,20	38.619,20
I	19	40			4	46	462	46243	RECOLLIDA RESIDUS	Aportacions ajuntaments porta a porta		34.203,00	34.203,00		78.538,00	78.538,00
I	19	40			4	46	462	46244	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments, recollida FORM		82.167,00	82.167,00		79.545,67	79.545,67
I	19	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd		67.696,00	67.696,00		65.692,37	65.692,37
									<b>Total 16210</b>		<b>1.070.298,89</b>	<b>1.403.779,44</b>	<b>333.480,55</b>	<b>1.006.811,24</b>	<b>1.463.147,48</b>	<b>456.336,24</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	40	16	16230	2	22	221	22100	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Energia elèctrica	3.700,00		-3.700,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	221	22101	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Aigua	1.800,00		-1.800,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	40	16	16230	2	22	224	22400	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Assegurances	7.100,00		-7.100,00	7.100,00		-7.100,00
D	19	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Tributs	400,00		-400,00	400,00		-400,00
D	19	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Altres despeses diverses	3.000,00		-3.000,00	4.000,00		-4.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Estudis i treballs tècnics - residu verd	66.233,00		-66.233,00	66.233,00		-66.233,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Estudis i treballs tècnics - RSU	10.000,00		-10.000,00	10.000,00		-10.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Estudis i treballs tècnics (depuració llixiviats)	295.383,00		-295.383,00	301.797,39		-301.797,39
D	19	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Estudis i treballs tècnics	4.000,00		-4.000,00	4.000,00		-4.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Transport i gestió residus deixalleria	13.000,00		-13.000,00	11.000,00		-11.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Treballs realit.altres emp. Explotació Abocador	136.053,00		-136.053,00	136.053,00		-136.053,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Treballs manteniment i reparació abocador	7.000,00		-7.000,00	8.000,00		-8.000,00
D	19	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Treballs manteniment i reparació deixalleria	5.000,00		-5.000,00	6.000,00		-6.000,00
D	19	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	148.129,00		-148.129,00	171.570,00		-171.570,00
I	19	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Taxa eliminació RSU		331.688,00	331.688,00		333.704,00	333.704,00
I	19	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Taxa eliminació RSU IAU		275.150,00	275.150,00		175.434,00	175.434,00
I	19	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca		131.160,97	131.160,97		103.404,00	103.404,00
I	19	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca		76.188,00	76.188,00		75.746,40	75.746,40
I	19	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	P.P. eliminació residu verd i fusta		67.696,00	67.696,00		71.329,62	71.329,62
I	19	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	P.P. Servei tractament llixiviats externs		500,00	500,00		5.000,00	5.000,00
I	19	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Ingressos per la valorització de residus deixalleria		25.000,00	25.000,00		22.000,00	22.000,00
I	19	40			4	46	462	46241	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RE	Aportació Ajuntaments pel tractament de la FORM		75.533,00	75.533,00		79.635,43	79.635,43
									<b>Total 16230</b>		<b>700.798,00</b>	<b>982.915,97</b>	<b>282.117,97</b>	<b>730.653,39</b>	<b>866.253,45</b>	<b>135.600,06</b>
D	19	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI - SERINYÀ	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	100.000,00		-100.000,00	100.000,00		-100.000,00
D	19	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	8.000,00		-8.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Terri	842.534,00		-842.534,00	842.534,00		-842.534,00
D	19	40	16	16231	2	22	227	22708	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	68.036,00		-68.036,00	68.036,00		-68.036,00
I	19	40			4	45	450	45062	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà		68.036,00	68.036,00		68.036,00	68.036,00
I	19	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Reposició i millores		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00
I	19	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Despeses ind.gestió		80.000,00	80.000,00		72.000,00	72.000,00
I	19	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA explotació EDAR Terri		842.534,00	842.534,00		842.534,00	842.534,00
									<b>Total 16231</b>		<b>1.018.570,00</b>	<b>1.090.570,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>1.025.570,00</b>	<b>1.082.570,00</b>	<b>57.000,00</b>
D	19	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	10.000,00		-10.000,00	6.500,00		-6.500,00
I	19	40			4	46	462	46211	EDAR VILADEMULS	Aportació Ajt.VI explotació EDAR'S		10.000,00	10.000,00		6.500,00	6.500,00
									<b>Total 16233</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	49.938,39		-49.938,39	49.915,38		-49.915,38
D	19	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Altres remuneracions pers.laboral fixe	55.807,13		-55.807,13	44.600,64		-44.600,64
D	19	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	19.622,63		-19.622,63	11.915,84		-11.915,84
D	19	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	11.660,46		-11.660,46
D	19	40	17	17000	1	15	150	15000	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Productivitat	0,00		0,00	10.063,06		-10.063,06
D	19	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Seguretat Social	39.101,78		-39.101,78	40.125,48		-40.125,48
D	19	40	17	17000	2	22	226	22699	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	2.000,00		-2.000,00
I	19	40			3	39	391	39190	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Recàrrecs i Sancions		0,00	0,00		0,00	0,00
									<b>Total 17000</b>		<b>165.469,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.469,93</b>	<b>170.280,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.280,86</b>
D	19	40	17	17001	2	21	212	21200	GOSSERA COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00		-4.000,00	4.000,00		-4.000,00
D	19	40	17	17001	2	22	221	22101	GOSSERA COMARCAL	Aigua	600,00		-600,00	600,00		-600,00
D	19	40	17	17001	2	22	227	22712	GOSSERA COMARCAL	Recollida comarcal gossos abandonats	20.000,00		-20.000,00	20.000,00		-20.000,00
D	19	40	17	17001	2	22	227	22799	GOSSERA COMARCAL	Treballs realitz.per altres empreses	20.436,00		-20.436,00	20.436,00		-20.436,00
I	19	40			4	46	462	46246	GOSSERA COMARCAL	Aportació ajuntaments		18.936,60	18.936,60		18.936,60	18.936,60
									<b>Total 17001</b>		<b>45.036,00</b>	<b>18.936,60</b>	<b>-26.099,40</b>	<b>45.036,00</b>	<b>18.936,60</b>	<b>-26.099,40</b>
D	19	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i Ecoemb)	10.551,15		-10.551,15	10.551,15		-10.551,15
D	19	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya sensibilització ajuntament)	1.000,00		-1.000,00	7.890,00		-7.890,00
D	19	40	17	17200	2	22	227	22799	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Treballs realitz.per altres empreses	29.876,00		-29.876,00	29.876,00		-29.876,00
D	19	40	17	17200	4	48	480	48000	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Subv.Escoles Comarca-Medi Ambient	2.000,00		-2.000,00	2.000,00		-2.000,00
I	19	40			4	45	450	45004	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC porta a porta		29.876,00	29.876,00		29.876,00	29.876,00
I	19	40			4	45	453	45304	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.		10.551,15	10.551,15		10.551,15	10.551,15
									<b>Total 17200</b>		<b>43.427,15</b>	<b>40.427,15</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>50.317,15</b>	<b>40.427,15</b>	<b>-9.890,00</b>
									<b>Total 40</b>	<b>MEDI AMBIENT</b>	<b>3.053.599,97</b>	<b>3.546.629,16</b>	<b>493.029,19</b>	<b>3.035.168,64</b>	<b>3.477.834,68</b>	<b>442.666,04</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	50	33	33601	2	21	212	21200	COVES DE SERINYÀ	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	50	33	33601	2	22	224	22400	COVES DE SERINYÀ	Assegurança responsabilitat civil	650,00		-650,00	650,00		-650,00
D	19	50	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	0,00		0,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	50	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses - visites guides	45.000,00		-45.000,00	0,00		0,00
D	19	50	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses	20.000,00		-20.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	50	33	33601	4	48	480	48000	COVES DE SERINYÀ	Subvencions a Inst.s/ànim lucre	0,00		0,00	5.500,00		-5.500,00
I	19	50			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P venda entrades Coves		62.000,00	62.000,00	0,00		0,00
I	19	50			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà		19.000,00	19.000,00		19.000,00	19.000,00
I	19	50			4	45	450	45066	COVES DE SERINYÀ	Aportació Generalitat Coves de Serinyà		19.000,00	19.000,00		19.000,00	19.000,00
									<b>Total 33601</b>		<b>68.650,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>31.350,00</b>	<b>26.150,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>11.850,00</b>
D	19	50	43	43000	2	21	212	21200	EL NIU	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.000,00		-2.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	50	43	43000	2	22	221	22100	EL NIU	Energia elèctrica	5.000,00		-5.000,00	4.700,00		-4.700,00
D	19	50	43	43000	2	22	220	22000	EL NIU	Material oficina no inventariable ord.	400,00		-400,00	300,00		-300,00
I	19	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P.serveis El Niu		7.500,00	7.500,00		6.000,00	6.000,00
									<b>Total 43000</b>		<b>7.400,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
D	19	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.767,44		-15.767,44	11.731,36		-11.731,36
D	19	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	19.429,49		-19.429,49	10.955,98		-10.955,98
D	19	50	43	43200	1	13	131	13100	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.028,68		-9.028,68	8.675,40		-8.675,40
D	19	50	43	43200	1	13	131	13102	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.524,51		-9.524,51	8.049,02		-8.049,02
D	19	50	43	43200	1	15	150	15000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Productivitat	0,00		0,00	1.337,98		-1.337,98
D	19	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Seguretat Social	16.952,02		-16.952,02	13.371,36		-13.371,36
D	19	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Publicitat i Propaganda	2.000,00		-2.000,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres despeses diverses	4.000,00		-4.000,00	4.000,00		-4.000,00
D	19	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Estudis i treballs tècnics	10.000,00		-10.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	50	43	43200	2	23	231	23120	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Locomoció personal	600,00		-600,00	200,00		-200,00
D	19	50	43	43200	4	46	462	46200	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Trans.Aj.BA AODL	6.108,64		-6.108,64	6.093,41		-6.093,41
D	19	50	43	43200	4	47	479	47900	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Conveni Grup Gastronòmic	0,00		0,00	1.500,00		-1.500,00
I	19	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Aportació Diputació projectes turístics		35.000,00	35.000,00		30.000,00	30.000,00
I	19	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Subv.Patronat Turisme - projectes turístics		21.000,00	21.000,00		21.000,00	21.000,00
									<b>Total 43200</b>		<b>93.410,78</b>	<b>56.000,00</b>	<b>-37.410,78</b>	<b>72.414,51</b>	<b>51.000,00</b>	<b>-21.414,51</b>
D	19	50	49	49300	1	12	120	12003	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06		-10.517,06	10.235,04		-10.235,04
D	19	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Trienis	1.952,64		-1.952,64	1.899,84		-1.899,84
D	19	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	5.880,70		-5.880,70	5.722,78		-5.722,78
D	19	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	8.376,67		-8.376,67	5.233,20		-5.233,20
D	19	50	49	49300	1	15	150	15000	OFICINA CONSUM	Productivitat	0,00		0,00	2.798,74		-2.798,74
D	19	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	6.735,22		-6.735,22	6.524,04		-6.524,04
D	19	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	250,00		-250,00	250,00		-250,00
D	19	50	49	49300	2	23	231	23120	OFICINA CONSUM	Locomoció personal	150,00		-150,00	150,00		-150,00
I	19	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum, per Of.Consumidor		21.259,79	21.259,79		26.600,00	26.600,00
									<b>Total 49300</b>		<b>33.862,29</b>	<b>21.259,79</b>	<b>-12.602,50</b>	<b>32.813,64</b>	<b>26.600,00</b>	<b>-6.213,64</b>
									<b>Total 50</b>	<b>PROMOCIÓ ECONÒMICA</b>	<b>203.323,07</b>	<b>184.759,79</b>	<b>-18.563,28</b>	<b>138.378,15</b>	<b>121.600,00</b>	<b>-16.778,15</b>



E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directiu	57.041,20		-57.041,20	59.296,16		-59.296,16
D	19	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06		-10.517,06	2.558,76		-2.558,76
D	19	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienys	3.651,61		-3.651,61	841,68		-841,68
D	19	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	5.880,70		-5.880,70	1.430,70		-1.430,70
D	19	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	7.984,05		-7.984,05	1.308,30		-1.308,30
D	19	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	11.775,25		-11.775,25	10.235,04		-10.235,04
D	19	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	13.043,54		-13.043,54	10.995,98		-10.995,98
D	19	70	23	23110	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	39.287,93		-39.287,93	31.967,80		-31.967,80
D	19	70	23	23110	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	42.148,21		-42.148,21	28.996,66		-28.996,66
D	19	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00		0,00	4.144,42		-4.144,42
D	19	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	56.451,77		-56.451,77	44.157,00		-44.157,00
D	19	70	23	23110	1	16	161	16104	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions	100,00		-100,00	100,00		-100,00
D	19	70	23	23110	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	2.000,00		-2.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	70	23	23110	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	300,00		-300,00	280,00		-280,00
D	19	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	3.500,00		-3.500,00	3.500,00		-3.500,00
D	19	70	23	23110	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	15.000,00		-15.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	70	23	23110	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	3.000,00		-3.000,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23110	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	1.500,00		-1.500,00	1.473,70		-1.473,70
D	19	70	23	23110	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	11.000,00		-11.000,00	11.000,00		-11.000,00
D	19	70	23	23110	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	650,00		-650,00	500,00		-500,00
D	19	70	23	23110	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	2.000,00		-2.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	7.000,00		-7.000,00	9.000,00		-9.000,00
D	19	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23110	2	23	230	23010	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal directiu	200,00		-200,00	200,00		-200,00
D	19	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	100,00		-100,00	100,00		-100,00
D	19	70	23	23110	2	23	231	23110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal directiu	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	2.600,00		-2.600,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23110	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis públics d'Acció Social	1.586,90		-1.586,90	1.593,00		-1.593,00
D	19	70	23	23110	4	48	480	48000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Subvenció Creu Roja	0,00		0,00	2.000,00		-2.000,00
I	19	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA		17.000,00	17.000,00		12.500,00	12.500,00
I	19	70			4	46	461	46102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació reparacions		15.000,00	15.000,00		0,00	0,00
I	19	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA		568.880,41	568.880,41		565.880,41	565.880,41
I	19	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA		14.795,06	14.795,06		14.795,06	14.795,06
I	19	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT		49.367,40	49.367,40		49.367,40	49.367,40
I	19	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR		5.783,72	5.783,72		5.783,72	5.783,72
I	19	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES		9.877,80	9.877,80		9.877,80	9.877,80
I	19	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació AjuntamentFO		31.864,63	31.864,63		31.864,63	31.864,63
I	19	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR		10.181,07	10.181,07		10.181,07	10.181,07
I	19	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO		98.128,26	98.128,26		98.128,26	98.128,26
I	19	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM		4.895,58	4.895,58		4.895,58	4.895,58
I	19	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE		24.521,23	24.521,23		24.521,23	24.521,23
I	19	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI		17.502,79	17.502,79		17.502,79	17.502,79
I	19	70			4	47	470	47003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrociniis empreses privades		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00
									<b>Total 23110</b>		<b>300.818,22</b>	<b>882.797,95</b>	<b>581.979,73</b>	<b>239.679,20</b>	<b>860.297,95</b>	<b>620.618,76</b>
D	19	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	119.093,81		-119.093,81	114.894,64		-114.894,64
D	19	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	139.995,59		-139.995,59	108.314,78		-108.314,78
D	19	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	116.405,25		-116.405,25	123.622,85		-123.622,85
D	19	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	119.800,67		-119.800,67	117.779,62		-117.779,62
D	19	70	23	23111	1	15	150	15000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Productivitat	0,00		0,00	18.891,46		-18.891,46
D	19	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	158.579,24		-158.579,24	152.835,96		-152.835,96
D	19	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	0,00		0,00
D	19	70	23	23111	2	23	230	23020	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Dietes personal	200,00		-200,00	200,00		-200,00
D	19	70	23	23111	2	23	231	23120	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Locomoció personal	500,00		-500,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	95.000,00		-95.000,00	110.000,00		-110.000,00
I	19	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA		6.000,00	6.000,00		12.000,00	12.000,00
I	19	70			4	45	450	45001	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat retorn adigsa		9.600,00	9.600,00		9.600,00	9.600,00
I	19	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal		382.505,50	382.505,50		352.928,53	352.928,53
I	19	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social		52.718,75	52.718,75		30.125,00	30.125,00
I	19	70			4	45	450	45017	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat PREVENCIÓ TOXICOMANIES		4.500,00	4.500,00		3.114,64	3.114,64
									<b>Total 23111</b>		<b>750.574,56</b>	<b>455.324,25</b>	<b>-295.250,31</b>	<b>749.039,31</b>	<b>407.768,17</b>	<b>-341.271,14</b>
D	19	70	23	23112	1	13	131	13100	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.055,22		-21.055,22	21.381,44		-21.381,44
D	19	70	23	23112	1	13	131	13102	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	23.961,32		-23.961,32	20.779,08		-20.779,08
D	19	70	23	23112	1	15	150	15000	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Productivitat	0,00		0,00	1.103,48		-1.103,48
D	19	70	23	23112	1	16	160	16000	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Seguretat Social	14.742,91		-14.742,91	14.033,40		-14.033,40
									<b>Total 23112</b>		<b>59.759,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.759,45</b>	<b>57.297,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.297,40</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	70	23	23113	1	13	130	13000	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	11.313,00		-11.313,00	11.008,20		-11.008,20
D	19	70	23	23113	1	13	130	13002	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	12.073,48		-12.073,48	10.153,36		-10.153,36
D	19	70	23	23113	1	13	131	13100	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.154,35		-30.154,35	27.581,40		-27.581,40
D	19	70	23	23113	1	13	131	13102	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.452,87		-37.452,87	31.490,06		-31.490,06
D	19	70	23	23113	1	15	150	15000	SAD - FEM COMPANYIA	Productivitat	0,00		0,00	4.053,98		-4.053,98
D	19	70	23	23113	1	16	160	16000	SAD - FEM COMPANYIA	Seguretat Social	29.367,79		-29.367,79	26.689,44		-26.689,44
D	19	70	23	23113	2	21	214	21400	SAD - FEM COMPANYIA	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.000,00		-1.000,00	0,00		0,00
D	19	70	23	23113	2	22	221	22103	SAD - FEM COMPANYIA	Combustibles i carburants	2.500,00		-2.500,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	70	23	23113	2	22	224	22400	SAD - FEM COMPANYIA	Assegurances	1.000,00		-1.000,00	0,00		0,00
D	19	70	23	23113	2	22	226	22699	SAD - FEM COMPANYIA	Altres despeses diverses	3.600,00		-3.600,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	70	23	23113	2	22	227	22796	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD SOCIAL	125.000,00		-125.000,00	250.000,00		-250.000,00
D	19	70	23	23113	2	22	227	22797	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ex Àpats a domicili	58.000,00		-58.000,00	58.000,00		-58.000,00
D	19	70	23	23113	2	22	227	22798	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD PRODEP	310.000,00		-310.000,00	265.000,00		-265.000,00
D	19	70	23	23113	2	22	227	22799	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	48.000,00		-48.000,00	45.634,67		-45.634,67
D	19	70	23	23113	2	23	231	23120	SAD - FEM COMPANYIA	Locomoció personal	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00
I	19	70			3	34	341	34105	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social		141.428,75	141.428,75		178.900,00	178.900,00
I	19	70			3	34	341	34106	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per menjador a domicili Ass.Social		32.000,00	32.000,00		35.000,00	35.000,00
I	19	70			3	34	341	34107	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per teleassistència Ass.Social		36.000,00	36.000,00		30.000,00	30.000,00
I	19	70			4	45	450	45003	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL		175.000,00	175.000,00		175.000,00	175.000,00
I	19	70			4	45	450	45014	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD PRODEP		241.004,00	241.004,00		249.000,00	249.000,00
I	19	70			4	45	450	45019	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD LIQUIDACIO any ant.		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00
									<b>Total 23113</b>		<b>670.961,49</b>	<b>640.432,75</b>	<b>-30.528,74</b>	<b>735.611,11</b>	<b>682.900,00</b>	<b>-52.711,11</b>
D	19	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.871,42		-11.871,42	11.552,84		-11.552,84
D	19	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.006,99		-10.006,99	8.657,60		-8.657,60
D	19	70	23	23114	1	15	150	15000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Productivitat	0,00		0,00	518,56		-518,56
D	19	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	7.165,18		-7.165,18	6.654,12		-6.654,12
D	19	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	900,00		-900,00	900,00		-900,00
D	19	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	13.500,00		-13.500,00	13.500,00		-13.500,00
D	19	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
I	19	70			4	45	450	45005	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h		6.121,22	6.121,22		6.121,22	6.121,22
I	19	70			4	45	450	45016	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dona - SIAD		24.500,00	24.500,00		24.500,00	24.500,00
I	19	70			4	46	461	46100	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Diputació Girona FAMÍLIES VULNERABLES		18.000,00	18.000,00		16.250,00	16.250,00
									<b>Total 23114</b>		<b>46.443,59</b>	<b>48.621,22</b>	<b>2.177,63</b>	<b>44.783,12</b>	<b>46.871,22</b>	<b>2.088,10</b>
D	19	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	13.647,50		-13.647,50	13.250,00		-13.250,00
D	19	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00		-1.500,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	3.000,00		-3.000,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	300,00		-300,00	300,00		-300,00
D	19	70	23	23115	2	22	221	22105	CDA	Productes alimentaris	38.000,00		-38.000,00	38.000,00		-38.000,00
D	19	70	23	23115	4	48	480	48000	CDA	Transfer. Creu Roja	0,00		0,00	10.000,00		-10.000,00
									<b>Total 23115</b>		<b>56.447,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.447,50</b>	<b>66.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.050,00</b>
D	19	70	23	23117	2	22	227	22706	GENT GRAN	Estudis i treballs tècnics	12.000,00		-12.000,00	0,00		0,00
I	19	70			3	34	341	34104	GENT GRAN	P.P. Ingressos tallers - GENT GRAN		3.800,00	3.800,00		0,00	0,00
									<b>Total 23117</b>		<b>12.000,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	70	23	23119	1	13	131	13100	CENTRE OBERT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	64.279,66		-64.279,66	52.719,43		-52.719,43
D	19	70	23	23119	1	13	131	13102	CENTRE OBERT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	69.514,06		-69.514,06	51.022,70		-51.022,70
D	19	70	23	23119	1	15	150	15000	CENTRE OBERT	Productivitat	0,00		0,00	2.990,27		-2.990,27
D	19	70	23	23119	1	16	160	16000	CENTRE OBERT	Seguretat Social	43.817,44		-43.817,44	33.816,88		-33.816,88
D	19	70	23	23119	2	21	212	21200	CENTRE OBERT	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.500,00		-2.500,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23119	2	22	221	22100	CENTRE OBERT	Energia elèctrica	3.000,00		-3.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	70	23	23119	2	22	221	22102	CENTRE OBERT	Gas	2.500,00		-2.500,00	2.200,00		-2.200,00
D	19	70	23	23119	2	22	226	22699	CENTRE OBERT	Altres despeses diverses	3.000,00		-3.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	70	23	23119	2	23	231	23120	CENTRE OBERT	Locomoció personal	500,00		-500,00	100,00		-100,00
I	19	70			4	45	450	45004	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - CENTRE OBERT		84.941,02	84.941,02		70.643,00	70.643,00
I	19	70			4	45	450	45015	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu		105.034,73	105.034,73		52.226,29	52.226,29
									<b>Total 23119</b>		<b>189.111,16</b>	<b>189.975,75</b>	<b>864,59</b>	<b>149.349,28</b>	<b>122.869,29</b>	<b>-26.479,99</b>
D	19	70	23	23121	1	13	131	13100	CENTRE CÍVIC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	37.226,48		-37.226,48	41.779,64		-41.779,64
D	19	70	23	23121	1	13	131	13102	CENTRE CÍVIC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.427,60		-37.427,60	23.982,56		-23.982,56
D	19	70	23	23121	1	15	150	15000	CENTRE CÍVIC	Productivitat	0,00		0,00	2.926,70		-2.926,70
D	19	70	23	23121	1	16	160	16000	CENTRE CÍVIC	Seguretat Social	24.449,20		-24.449,20	22.169,28		-22.169,28
D	19	70	23	23121	2	20	203	20300	CENTRE CÍVIC	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23121	2	21	212	21200	CENTRE CÍVIC	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00		-1.500,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23121	2	22	221	22100	CENTRE CÍVIC	Energia elèctrica	4.000,00		-4.000,00	4.000,00		-4.000,00
D	19	70	23	23121	2	22	226	22602	CENTRE CÍVIC	Publicitat i Propaganda	1.000,00		-1.000,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	70	23	23121	2	22	226	22699	CENTRE CÍVIC	Altres despeses diverses	1.300,00		-1.300,00	1.300,00		-1.300,00
D	19	70	23	23121	2	22	227	22706	CENTRE CÍVIC	Estudis i treballs tècnics	15.600,00		-15.600,00	15.000,00		-15.000,00
I	19	70			3	34	341	34103	CENTRE CÍVIC	P.P. Ingressos per cursos - CENTRE CÍVIC		15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00
I	19	70			4	46	462	46221	CENTRE CÍVIC	Aportació Ajuntament BA		108.258,67	108.258,67		108.258,67	108.258,67
									<b>Total 23121</b>		<b>123.503,28</b>	<b>123.258,67</b>	<b>-244,61</b>	<b>116.158,18</b>	<b>123.258,67</b>	<b>7.100,49</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	70	23	23122	1	12	120	12003	PDC	Retribucions bàsiques func. Grup C1	0,00		0,00	6.141,02		-6.141,02
D	19	70	23	23122	1	12	120	12006	PDC	Trienis	0,00		0,00	2.020,03		-2.020,03
D	19	70	23	23122	1	12	121	12100	PDC	Complement de destí funcionaris	0,00		0,00	3.433,67		-3.433,67
D	19	70	23	23122	1	12	121	12101	PDC	Complement específic funcionaris	0,00		0,00	3.139,92		-3.139,92
D	19	70	23	23122	1	13	131	13100	PDC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.155,15		-11.155,15	11.078,48		-11.078,48
D	19	70	23	23122	1	13	131	13102	PDC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.179,93		-12.179,93	11.088,22		-11.088,22
D	19	70	23	23122	1	15	150	15000	PDC	Productivitat	0,00		0,00	2.146,65		-2.146,65
D	19	70	23	23122	1	16	160	16000	PDC	Seguretat Social	7.642,24		-7.642,24	11.287,39		-11.287,39
D	19	70	23	23122	2	22	227	22706	PDC	Estudis i treballs tècnics	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	70	23	23122	2	22	226	22699	PDC	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
I	19	70			4	45	450	45006	PDC	Aportació Generalitat - PDC		45.385,52	45.385,52		45.385,52	45.385,52
									<b>Total 23122</b>		<b>34.977,32</b>	<b>45.385,52</b>	<b>10.408,20</b>	<b>54.335,39</b>	<b>45.385,52</b>	<b>-8.949,87</b>
D	19	70	23	23123	1	12	120	12003	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C1	0,00		0,00	1.535,26		-1.535,26
D	19	70	23	23123	1	12	120	12006	PLA D'IMMIGRACIÓ	Trienis	0,00		0,00	505,01		-505,01
D	19	70	23	23123	1	12	121	12100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Complement de destí funcionaris	0,00		0,00	858,42		-858,42
D	19	70	23	23123	1	12	121	12101	PLA D'IMMIGRACIÓ	Complement específic funcionaris	0,00		0,00	784,98		-784,98
D	19	70	23	23123	1	13	131	13100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	16.073,72		-16.073,72	15.302,02		-15.302,02
D	19	70	23	23123	1	13	131	13102	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	16.257,68		-16.257,68	13.859,58		-13.859,58
D	19	70	23	23123	1	15	150	15000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Productivitat	0,00		0,00	2.342,80		-2.342,80
D	19	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	10.588,53		-10.588,53	11.014,92		-11.014,92
D	19	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	5.000,00		-5.000,00	6.000,00		-6.000,00
D	19	70	23	23123	4	48	480	48000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf.Ass.Legki Yakaru	4.000,00		-4.000,00	4.000,00		-4.000,00
I	19	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Aportació Generalitat - PLA IMMIGRACIÓ		47.418,00	47.418,00		47.418,00	47.418,00
									<b>Total 23123</b>		<b>52.919,93</b>	<b>47.418,00</b>	<b>-5.501,93</b>	<b>57.202,98</b>	<b>47.418,00</b>	<b>-9.784,98</b>
D	19	70	23	23124	1	13	131	13100	PLA INCLUSIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	33.142,00		-33.142,00	31.960,60		-31.960,60
D	19	70	23	23124	1	13	131	13102	PLA INCLUSIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	30.287,77		-30.287,77	26.806,64		-26.806,64
D	19	70	23	23124	1	15	150	15000	PLA INCLUSIÓ	Productivitat	0,00		0,00	1.604,12		-1.604,12
D	19	70	23	23124	1	16	160	16000	PLA INCLUSIÓ	Seguretat Social	20.773,25		-20.773,25	19.379,04		-19.379,04
D	19	70	23	23124	2	22	226	22699	PLA INCLUSIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	1.010,00		-1.010,00
D	19	70	23	23124	2	22	227	22706	PLA INCLUSIÓ	Estudis i treballs tècnics	2.000,00		-2.000,00	2.000,00		-2.000,00
I	19	70			4	45	450	45008	PLA INCLUSIÓ	Aportació Generalitat - PLA INCLUSIÓ		80.441,83	80.441,83		80.441,83	80.441,83
									<b>Total 23124</b>		<b>87.203,02</b>	<b>80.441,83</b>	<b>-6.761,19</b>	<b>82.760,40</b>	<b>80.441,83</b>	<b>-2.318,57</b>
D	19	70	23	23125	2	22	226	22699	SOCIOEDUCATIUS	Altres despeses diverses	3.000,00		-3.000,00	0,00		0,00
D	19	70	23	23125	2	22	226	22799	SOCIOEDUCATIUS	Treballs realitzats per altres empreses	105.600,00		-105.600,00	105.600,00		-105.600,00
I	19	70			4	45	450	45009	SOCIOEDUCATIUS	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu		40.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00
									<b>Total 23125</b>		<b>108.600,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-68.600,00</b>	<b>105.600,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-65.600,00</b>
D	19	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	57.471,11		-57.471,11	55.303,46		-55.303,46
D	19	70	23	23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	55.029,74		-55.029,74	47.871,88		-47.871,88
D	19	70	23	23130	1	13	131	13100	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	8.971,47		-8.971,47	8.675,40		-8.675,40
D	19	70	23	23130	1	13	131	13102	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.645,65		-9.645,65	8.049,02		-8.049,02
D	19	70	23	23130	1	15	150	15000	CDIAP	Productivitat	0,00		0,00	2.794,54		-2.794,54
D	19	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	41.358,99		-41.358,99	40.519,44		-40.519,44
D	19	70	23	23130	2	21	212	21200	CDIAP	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00		-4.000,00	3.600,00		-3.600,00
D	19	70	23	23130	2	22	221	22100	CDIAP	Energia elèctrica	9.500,00		-9.500,00	7.000,00		-7.000,00
D	19	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00		-1.200,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00		-3.000,00	3.000,00		-3.000,00
I	19	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP		190.000,00	190.000,00		199.000,00	199.000,00
									<b>Total 23130</b>		<b>190.176,96</b>	<b>190.000,00</b>	<b>-176,96</b>	<b>177.813,74</b>	<b>199.000,00</b>	<b>21.186,26</b>
D	19	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	15.207,51		-15.207,51	14.701,68		-14.701,68
D	19	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	20.933,30		-20.933,30	13.279,84		-13.279,84
D	19	70	23	23131	1	15	150	15000	TRANSPORT ADAPTAT	Productivitat	0,00		0,00	578,06		-578,06
D	19	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT	Seguretat Social	11.836,11		-11.836,11	9.705,12		-9.705,12
D	19	70	23	23131	2	21	214	21400	TRANSPORT ADAPTAT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	600,00		-600,00	500,00		-500,00
D	19	70	23	23131	2	22	221	22103	TRANSPORT ADAPTAT	Combustibles i carburants	4.800,00		-4.800,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23131	2	22	224	22400	TRANSPORT ADAPTAT	Assegurances	900,00		-900,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT	Treballs realitzats per altres empreses	5.500,00		-5.500,00	2.500,00		-2.500,00
D	19	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT	Tributs	250,00		-250,00	874,53		-874,53
I	19	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT		17.000,00	17.000,00		14.000,00	14.000,00
I	19	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT		43.085,39	43.085,39		43.085,39	43.085,39
									<b>Total 23131</b>		<b>60.026,92</b>	<b>60.085,39</b>	<b>58,47</b>	<b>46.139,23</b>	<b>57.085,39</b>	<b>10.946,16</b>
D	19	70	23	23132	4	48	480	48000	AJUDES TÈCNIQUES	Transf .conveni MIFAS	18.000,00		-18.000,00	18.000,00		-18.000,00
I	19	70			4	45	450	45012	AJUDES TÈCNIQUES	Aportació Generalitat - AJUDES TÈCNIQUE		18.000,00	18.000,00		18.000,00	18.000,00
									<b>Total 23132</b>		<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>



E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	70	23	23133	2	22	226	22699	VOLUNTARIAT	Altres despeses diverses	1.320,00		-1.320,00	1.070,00		-1.070,00
I	19	70			4	45	450	45019	VOLUNTARIAT	Aportació Generalitat - VOLUNTARIAT FITXA 36,2		1.320,00	1.320,00		1.070,00	1.070,00
									<b>Total 23133</b>		<b>1.320,00</b>	<b>1.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.070,00</b>	<b>1.070,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	70	23	23134	2	22	226	22699	MESURES IGUALTAT	Altres despeses diverses	1.000,00		-1.000,00	3.000,00		-3.000,00
I	19	70			4	45	450	45020	MESURES IGUALTAT	Aportació Generalitat - MESURES IGUALTAT FITXA 37		19.000,00	19.000,00		3.000,00	3.000,00
									<b>Total 23134</b>		<b>1.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	70	23	23135	2	22	226	22699	LGTBI	Altres despeses diverses -	1.440,00		-1.440,00	1.700,00		-1.700,00
I	19	70			4	45	450	45021	LGTBI	Aportació Generalitat -LGTBI 38		1.440,00	1.440,00		1.700,00	1.700,00
									<b>Total 23135</b>		<b>1.440,00</b>	<b>1.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	70	23	23136	1	13	131	13100	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.155,10		-9.155,10	10.258,06		-10.258,06
D	19	70	23	23136	1	13	131	13102	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.330,05		-10.330,05	8.739,29		-8.739,29
D	19	70	23	23136	1	15	150	15000	SOAF	Productivitat	0,00		0,00	555,94		-555,94
D	19	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	6.381,39		-6.381,39	6.403,68		-6.403,68
D	19	70	23	23136	2	22	226	22699	SOAF	Altres despeses diverses	600,00		-600,00	0,00		0,00
I	19	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39		25.597,00	25.597,00		25.597,00	25.597,00
									<b>Total 23136</b>		<b>26.466,54</b>	<b>25.597,00</b>	<b>-869,54</b>	<b>25.956,97</b>	<b>25.597,00</b>	<b>-359,97</b>
D	19	70	23	23137	1	13	131	13100	RGI LABORAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00		0,00	10.663,04		-10.663,04
D	19	70	23	23137	1	13	131	13102	RGI LABORAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	10.672,42		-10.672,42
D	19	70	23	23137	1	15	150	15000	RGI LABORAL	Productivitat	0,00		0,00	600,99		-600,99
D	19	70	23	23137	1	16	160	16000	RGI LABORAL	Seguretat Social	0,00		0,00	6.920,94		-6.920,94
D	19	70	23	23137	4	46	462	46201	RGI LABORAL	Transf.Aj.BA	30.472,77		-30.472,77	0,00		0,00
I	19	70			4	45	450	45023	RGI LABORAL	Aportació Generalitat -RGI LABORAL 40,1		30.412,77	30.412,77		28.721,70	28.721,70
									<b>Total 23137</b>		<b>30.472,77</b>	<b>30.412,77</b>	<b>-60,00</b>	<b>28.857,38</b>	<b>28.721,70</b>	<b>-135,68</b>
D	19	70	32	32601	4	46	462	46231	UEC	Transf.Aj.BA	21.352,60		-21.352,60	21.352,60		-21.352,60
									<b>Total 32601</b>		<b>21.352,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.352,60</b>	<b>21.352,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.352,60</b>
									<b>Total 70</b>	<b>BENESTAR SOCIAL</b>	<b>2.843.575,31</b>	<b>2.903.311,10</b>	<b>59.735,79</b>	<b>2.781.756,29</b>	<b>2.791.384,74</b>	<b>9.628,45</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	72.781,88		-72.781,88	81.828,00		-81.828,00
D	19	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	6.194,54		-6.194,54	1.167,42		-1.167,42
D	19	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.517,06		-10.517,06	0,00		0,00
D	19	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	11.068,14		-11.068,14	0,00		0,00
D	19	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00		0,00	2.977,08		-2.977,08
D	19	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	22.634,84		-22.634,84	21.988,84		-21.988,84
D	19	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00		-3.500,00	3.000,00		-3.000,00
D	19	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	340,00		-340,00	700,00		-700,00
D	19	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant i conserv.d'edificis	8.000,00		-8.000,00	7.500,00		-7.500,00
D	19	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00		-2.000,00	2.000,00		-2.000,00
D	19	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00		-250,00	250,00		-250,00
D	19	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	16.000,00		-16.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	3.700,00		-3.700,00	3.200,00		-3.200,00
D	19	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	5.000,00		-5.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	1.000,00		-1.000,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	5.900,00		-5.900,00	5.500,00		-5.500,00
D	19	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.500,00		-3.500,00	3.500,00		-3.500,00
D	19	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00		-150,00	150,00		-150,00
D	19	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.500,00		-1.500,00	1.200,00		-1.200,00
				<b>Total 23150</b>							<b>174.036,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-174.036,46</b>	<b>156.461,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.461,34</b>
D	19	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	1.000,00		-1.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz.altres empreses	50.500,00		-50.500,00	50.500,00		-50.500,00
I	19	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador		51.500,00	51.500,00		51.500,00	51.500,00
				<b>Total 23151</b>							<b>51.500,00</b>	<b>51.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.500,00</b>	<b>51.500,00</b>	<b>0,00</b>
D	19	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL.LECTIU	Rep.,mant i conserv.mat.transport	1.200,00		-1.200,00	1.200,00		-1.200,00
D	19	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL.LECTIU	Combustibles i carburants	800,00		-800,00	800,00		-800,00
D	19	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL.LECTIU	Assegurances	700,00		-700,00	600,00		-600,00
I	19	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL.LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitz.transport		5.113,00	5.113,00		4.950,00	4.950,00
				<b>Total 23152</b>							<b>2.700,00</b>	<b>5.113,00</b>	<b>2.413,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>4.950,00</b>	<b>2.350,00</b>
D	19	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	80.747,42		-80.747,42	133.615,04		-133.615,04
D	19	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	78.147,37		-78.147,37	10.809,36		-10.809,36
D	19	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	26.718,08		-26.718,08	44.984,08		-44.984,08
D	19	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	22.454,55		-22.454,55	696,68		-696,68
D	19	75	23	23160	1	15	150	15000	CENTRE OCUPACIONAL	Productivitat	0,00		0,00	5.749,32		-5.749,32
D	19	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	59.561,01		-59.561,01	53.609,16		-53.609,16
D	19	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i utilst	1.500,00		-1.500,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	4.500,00		-4.500,00	4.500,00		-4.500,00
D	19	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	875,00		-875,00	525,00		-525,00
D	19	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	500,00		-500,00	300,00		-300,00
D	19	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.000,00		-2.000,00	1.000,00		-1.000,00
D	19	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	500,00		-500,00	500,00		-500,00
D	19	75	23	23160	2	22	224	22401	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances	0,00		0,00	170,00		-170,00
D	19	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	1.900,00		-1.900,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.300,00		-7.300,00	7.000,00		-7.000,00
I	19	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesanía		4.000,00	4.000,00		3.000,00	3.000,00
I	19	75			3	39	399	39903	CENTRE OCUPACIONAL	Aportacions usuaris COIET activitats esportives		950,00	950,00		943,20	943,20
I	19	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies		280.920,84	280.920,84		256.404,32	256.404,32
I	19	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO		3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00
				<b>Total 23160</b>							<b>286.703,43</b>	<b>288.870,84</b>	<b>2.167,41</b>	<b>265.958,64</b>	<b>263.347,52</b>	<b>-2.611,12</b>
D	19	75	23	23170	1	13	130	13000	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	508.176,09		-508.176,09	66.400,74		-66.400,74
D	19	75	23	23170	1	13	130	13002	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	106.438,06		-106.438,06	2.542,12		-2.542,12
D	19	75	23	23170	1	13	131	13100	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	316.636,77		-316.636,77	13.573,28		-13.573,28
D	19	75	23	23170	1	13	131	13102	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	233.604,89		-233.604,89	221,64		-221,64
D	19	75	23	23170	1	15	150	15000	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Productivitat	0,00		0,00	825,60		-825,60
D	19	75	23	23170	1	16	160	16000	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	Seguretat Social	161.939,82		-161.939,82	26.238,96		-26.238,96
I	19	75			4	45	450	45003	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		145.238,00	145.238,00		125.408,00	125.408,00
I	19	75			4	45	450	45004	CENTRE ESPECIAL DE TREBA	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		280.123,68	280.123,68		287.302,40	287.302,40
				<b>Total 23170</b>							<b>1.326.795,63</b>	<b>425.361,68</b>	<b>-901.433,95</b>	<b>109.802,34</b>	<b>412.710,40</b>	<b>302.908,06</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00		0,00	128.924,86		-128.924,86
D	19	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00		0,00	9.730,32		-9.730,32
D	19	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00		0,00	37.399,44		-37.399,44
D	19	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	3.897,04		-3.897,04
D	19	75	23	23171	1	15	150	15000	CET - MANIPULATS	Productivitat	0,00		0,00	1.630,92		-1.630,92
D	19	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	0,00		0,00	6.445,80		-6.445,80
D	19	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00		-5.400,00	5.400,00		-5.400,00
D	19	75	23	23171	2	22	221	22103	CET - MANIPULATS	Combustibles i carburants	1.400,00		-1.400,00	200,00		-200,00
D	19	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.350,00		-1.350,00	650,00		-650,00
D	19	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	6.950,00		-6.950,00	6.500,00		-6.500,00
D	19	75	23	23171	2	22	224	22400	CET - MANIPULATS	Assegurances	650,00		-650,00	600,00		-600,00
D	19	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	200,00		-200,00	200,00		-200,00
I	19	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats		127.170,00	127.170,00		127.170,00	127.170,00
				<b>Total 23171</b>							<b>15.950,00</b>	<b>127.170,00</b>	<b>111.220,00</b>	<b>201.578,38</b>	<b>127.170,00</b>	<b>-74.408,38</b>
D	19	75	23	23172	1	13	130	13000	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00		0,00	180.775,66		-180.775,66
D	19	75	23	23172	1	13	130	13002	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00		0,00	11.815,32		-11.815,32
D	19	75	23	23172	1	13	131	13100	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00		0,00	294.073,24		-294.073,24
D	19	75	23	23172	1	13	131	13102	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Altres remuneracions pers. laboral temporal	0,00		0,00	28.189,68		-28.189,68
D	19	75	23	23172	1	15	150	15000	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Productivitat	0,00		0,00	6.140,16		-6.140,16
D	19	75	23	23172	1	16	160	16000	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Seguretat Social	0,00		0,00	82.080,60		-82.080,60
D	19	75	23	23172	2	21	213	21300	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Reparació maquinària, instal.lacions i util	17.000,00		-17.000,00	15.000,00		-15.000,00
D	19	75	23	23172	2	21	214	21400	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	15.000,00		-15.000,00	13.150,00		-13.150,00
D	19	75	23	23172	2	22	221	22103	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Combustibles i carburants	27.500,00		-27.500,00	22.000,00		-22.000,00
D	19	75	23	23172	2	22	221	22104	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Vestuari	7.300,00		-7.300,00	4.200,00		-4.200,00
D	19	75	23	23172	2	22	221	22199	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Utensilis i materials no inventariab.	25.000,00		-25.000,00	23.000,00		-23.000,00
D	19	75	23	23172	2	22	224	22400	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Assegurances	8.000,00		-8.000,00	6.500,00		-6.500,00
D	19	75	23	23172	2	22	224	22402	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Assegurança responsabilitat civil	1.700,00		-1.700,00	1.600,00		-1.600,00
D	19	75	23	23172	2	22	225	22502	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Tributs	1.850,00		-1.850,00	1.500,00		-1.500,00
D	19	75	23	23172	2	22	227	22799	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Treballs i serveis exteriors - jardineria	4.000,00		-4.000,00	7.000,00		-7.000,00
I	19	75			3	34	349	34915	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Treballs jardineria		107.000,00	107.000,00		115.000,00	115.000,00
I	19	75			4	46	462	46200	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Transferència ajuntaments per treballs		0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
I	19	75			4	46	462	46201	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament BA		264.082,20	264.082,20		233.000,00	233.000,00
I	19	75			4	46	462	46202	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CA		4.560,08	4.560,08		4.023,36	4.023,36
I	19	75			4	46	462	46203	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CT		96.339,00	96.339,00		85.000,00	85.000,00
I	19	75			4	46	462	46204	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CR		10.958,84	10.958,84		9.669,00	9.669,00
I	19	75			4	46	462	46205	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament ES		5.893,68	5.893,68		1.000,00	1.000,00
I	19	75			4	46	462	46206	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament FO		6.528,38	6.528,38		5.760,00	5.760,00
I	19	75			4	46	462	46207	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament PR		11.107,32	11.107,32		4.700,00	4.700,00
I	19	75			4	46	462	46208	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament PO		109.587,90	109.587,90		96.689,52	96.689,52
I	19	75			4	46	462	46209	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament SM		7.841,27	7.841,27		6.918,36	6.918,36
I	19	75			4	46	462	46210	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament SE		26.806,04	26.806,04		18.270,00	18.270,00
I	19	75			4	46	467	46726	CET - BRIGADES EXTERNES - J	Transferències Consorci de l'Estany		79.301,73	79.301,73		63.000,00	63.000,00
				<b>Total 23172</b>							<b>107.350,00</b>	<b>730.006,45</b>	<b>622.656,45</b>	<b>697.024,66</b>	<b>653.030,24</b>	<b>-43.994,42</b>
D	19	75	23	23173	1	13	130	13000	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00		0,00	34.256,32		-34.256,32
D	19	75	23	23173	1	13	130	13002	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00		0,00	3.088,14		-3.088,14
D	19	75	23	23173	1	13	131	13100	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00		0,00	88.905,20		-88.905,20
D	19	75	23	23173	1	13	131	13102	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	5.315,26		-5.315,26
D	19	75	23	23173	1	15	150	15000	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Productivitat	0,00		0,00	4.092,24		-4.092,24
D	19	75	23	23173	1	16	160	16000	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Seguretat Social	0,00		0,00	15.525,00		-15.525,00
D	19	75	23	23173	2	21	213	21300	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Reparació maquinària, instal.lacions i util	250,00		-250,00	250,00		-250,00
D	19	75	23	23173	2	21	214	21400	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	7.300,00		-7.300,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	75	23	23173	2	22	221	22103	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Combustibles i carburants	6.000,00		-6.000,00	5.000,00		-5.000,00
D	19	75	23	23173	2	22	221	22104	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Vestuari	450,00		-450,00	450,00		-450,00
D	19	75	23	23173	2	22	221	22199	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Utensilis i materials no inventariab.	200,00		-200,00	200,00		-200,00
D	19	75	23	23173	2	22	224	22400	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Assegurances vehicle	850,00		-850,00	850,00		-850,00
D	19	75	23	23173	2	22	225	22502	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Tributs	300,00		-300,00	300,00		-300,00
				<b>Total 23173</b>							<b>15.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.350,00</b>	<b>163.232,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-163.232,16</b>

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018			
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència	
D	19	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00		0,00	118.292,56		-118.292,56	
D	19	75	23	23174	1	13	130	13002	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00		0,00	7.447,40		-7.447,40	
D	19	75	23	23174	1	13	131	13100	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00		0,00	18.853,66		-18.853,66	
D	19	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00		0,00	3.546,34		-3.546,34	
D	19	75	23	23174	1	15	150	15000	CET- NETEGES INTERIORS	Productivitat	0,00		0,00	6.557,28		-6.557,28	
D	19	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	0,00		0,00	7.594,32		-7.594,32	
D	19	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	2.000,00		-2.000,00	1.100,00		-1.100,00	
D	19	75	23	23174	2	22	221	22103	CET- NETEGES INTERIORS	Combustibles i carburants	1.500,00		-1.500,00	1.500,00		-1.500,00	
D	19	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	500,00		-500,00	500,00		-500,00	
D	19	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	5.000,00		-5.000,00	6.500,00		-6.500,00	
D	19	75	23	23174	2	22	224	22400	CET- NETEGES INTERIORS	Assegurances	950,00		-950,00	700,00		-700,00	
D	19	75	23	23174	2	22	225	22502	CET- NETEGES INTERIORS	Tributs	175,00		-175,00	175,00		-175,00	
I	19	75			3	34	349	34916	CET- NETEGES INTERIORS	Treballs- serveis de neteja (particulars)		41.752,53	41.752,53		37.500,00	37.500,00	
I	19	75			3	34	349	34917	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja serveis diversos Aj.BA		45.365,76	45.365,76		44.522,00	44.522,00	
I	19	75			3	34	349	34919	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja serveis diversos Aj.ES		21.599,95	21.599,95		20.631,00	20.631,00	
I	19	75			3	34	349	34919	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja Consorci de l'Estany (Museu Darder)		9.657,00	9.657,00		10.145,00	10.145,00	
									<b>Total 23174</b>								
											10.125,00	118.375,24	108.250,24	172.766,56	112.798,00	-59.968,56	
											1.990.510,52	1.746.397,21	-244.113,31	1.820.924,08	1.625.506,16	-195.417,92	
											SUMA	12.088.052,17	12.088.052,17	0,00	11.542.559,40	11.542.559,40	-0,00
											SUMA	12.088.052,17	12.088.052,17	0,00	11.542.559,40	11.542.559,40	-0,00
											INVERSIÓ	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00
											TOTAL	12.228.052,17	12.228.052,17	0,00	11.702.559,40	11.702.559,40	0,00

PRESSUPOST INVERSIONS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019			Pressupost 2018		
											Despeses	Ingressos	Diferència	Despeses	Ingressos	Diferència
D	19	10	92	92001	6	62	626	62600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	10.000,00	0,00	-10.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
D	19	10	92	92001	6	62	625	62500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Mobiliari i estris	10.000,00	0,00	-10.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
									<b>Total 92001</b>		20.000,00	0,00	-20.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
									<b>Total 10</b>	ADMINISTRACIÓ GENERAL	20.000,00	0,00	-20.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
D	19	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	55.000,00	0,00	-55.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
D	19	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	20.000,00	0,00	-20.000,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
									<b>Total 92001</b>		75.000,00	0,00	-75.000,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
									<b>Total 13</b>	INFORMÀTICA	75.000,00	0,00	-75.000,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
D	19	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Vehicles	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
									<b>Total 17000</b>		0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
D	19	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Abocador	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
									<b>Total 17000</b>		30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
D	19	40	17	17001	6	62	623	62300	GOSSERA COMARCAL	Instal·lacions gosseres	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
									<b>Total 17001</b>		0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
									<b>Total 40</b>	GOSSERA COMARCAL	30.000,00	0,00	-30.000,00	47.000,00	0,00	-47.000,00
D	19	50	33	33601	6	62	626	62600	COVES DE SERINYÀ	Instal·lacions Coves Serinyà	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
									<b>Total 33601</b>		0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
									<b>Total 50</b>	COVES DE SERINYÀ	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
D	19	75	23	23150	6	62	623	62300	COIET	Maquinària i útils	15.000,00	0,00	-15.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
									<b>Total 23150</b>		15.000,00	0,00	-15.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
									<b>Total 75</b>	COIET	15.000,00	0,00	-15.000,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
I	19	11	01	01000	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a llarg termini	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00
									<b>Total 01000</b>		0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00
									<b>Total 11</b>	DEUTE PÚBLIC	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00
									<b>Total general</b>	TOTAL	140.000,00	140.000,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00

**CLASSIFICACIÓ  
ECONÒMICA  
(INGRESSOS)**

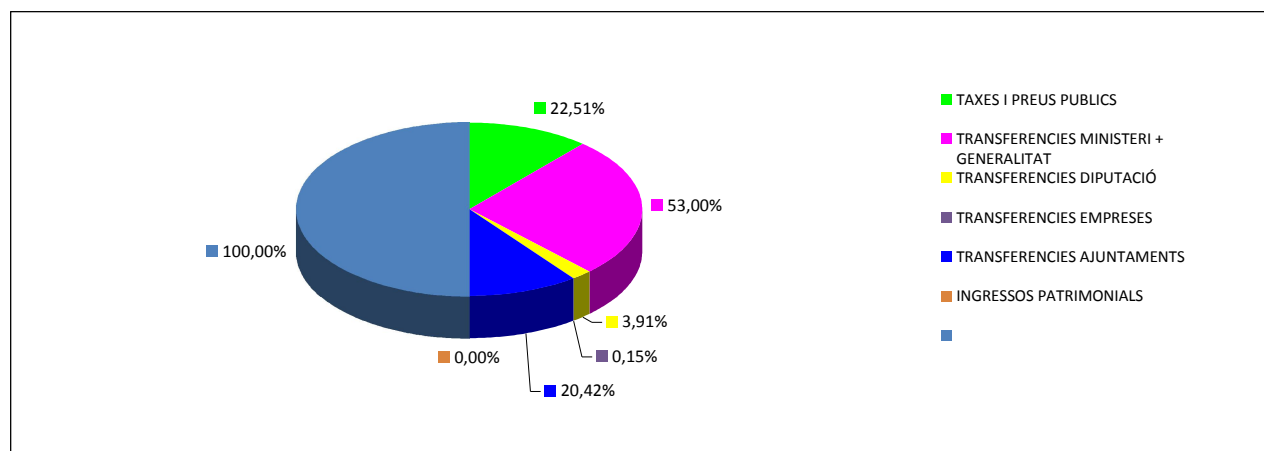
PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
										TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	2.720.884,89	2.579.944,66	
										TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9.367.167,28	8.962.614,74	
											12.088.052,17	11.542.559,40	4,73%
										INVERSIÓ	140.000,00	160.000,00	-12,50%
										<b>TOTAL</b>	<b>12.228.052,17</b>	<b>11.702.559,40</b>	<b>4,49%</b>

PRESSUPOST INGRESSOS INVERSIONS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
										PASIUS FINANCERS	140.000,00	160.000,00	-12,50%
										<b>Total general</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>-12,50%</b>

RESUM PER CAPÍTOLS INGRESSOS CORRENTS		% S/TOTAL	% S/TOTAL
CAP. III	TAXES I PREUS PÚBLICS	22,51%	22,35%
Total 42+45	TRANSFERÈNCIES MINISTERI + GENERALITAT	53,00%	53,10%
Total 461	TRANSFERÈNCIES DIPUTACIÓ	3,91%	3,55%
Total 470	TRANSFERÈNCIES EMPRESES	0,15%	0,16%
Totals 462 + 467	TRANSFERÈNCIES AJUNTAMENTS	20,42%	20,83%
CAP. V	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00%	0,00%
	<b>TOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
I	19	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Taxa eliminació RSU	331.688,00	333.704,00	-0,60%
I	19	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Taxa eliminació RSU IAU	275.150,00	175.434,00	56,84%
I	19	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca	131.160,97	103.404,00	26,84%
I	19	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca	76.188,00	75.746,40	0,58%
								<b>Total 303</b>		<b>SERVEI DE TRACTAMENT DE RESIDUS</b>	814.186,97	688.288,40	
								<b>Total 30</b>		<b>TAXES PER PRESTACIO DE SERVEIS PÚBLICS BÀSICS</b>	814.186,97	688.288,40	
I	19	10			3	32	325	32500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Expedició documents	2.500,00	2.500,00	0,00%
								<b>Total 325</b>		<b>TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS</b>	2.500,00	2.500,00	
I	19	15			3	32	329	32900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en voluntària	194.091,97	186.947,47	3,82%
I	19	15			3	32	329	32901	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança ingrès directe	14.005,33	30.224,51	-53,66%
I	19	15			3	32	329	32902	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en executiva	147.654,81	130.496,34	13,15%
								<b>Total 329</b>		<b>ALTRES TAXES PER A LA RELAITZACIÓ D'ACTIVITATS D</b>	355.752,11	347.668,32	
								<b>Total 32</b>		<b>TAXES PER A LA RELAITZACIÓ D'ACTIVITATS DE COMP</b>	358.252,11	350.168,32	
I	19	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA	6.000,00	12.000,00	-50,00%
I	19	70			3	34	341	34103	CENTRE CÍVIC	P.P. Ingressos per cursos - CENTRE CÍVIC	15.000,00	15.000,00	0,00%
I	19	70			3	34	341	34104	GENT GRAN	P.P. Ingressos tallers - GENT GRAN	3.800,00	0,00	#DIV/0!
I	19	70			3	34	341	34105	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social	141.428,75	178.900,00	-20,95%
I	19	70			3	34	341	34106	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per menjador a domicili Ass.Social	32.000,00	35.000,00	-8,57%
I	19	70			3	34	341	34107	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per teleassistència Ass.Social	36.000,00	30.000,00	20,00%
I	19	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	17.000,00	14.000,00	21,43%
I	19	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador	51.500,00	51.500,00	0,00%
I	19	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL·LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitzat transport	5.113,00	4.950,00	3,29%
								<b>Total 341</b>		<b>SERVEIS ASSISTENCIALS</b>	307.841,75	341.350,00	
I	19	23			3	34	342	34200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori	15.447,92	14.712,30	5,00%
I	19	23			3	34	342	34201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar	107.353,58	102.241,50	5,00%
								<b>Total 342</b>		<b>SERVEIS EDUCATIUS</b>	122.801,49	116.953,80	
I	19	50			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P. venda entrades Coves	62.000,00		#DIV/0!
								<b>Total 344</b>		<b>MUSEUS I EXPOSICIONS</b>	62.000,00	0,00	
I	19	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P. utilitz. mobiliari actes públics	300,00	300,00	0,00%
I	19	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments	101.500,00	101.500,00	0,00%
I	19	31			3	34	349	34903	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic a l'ajuntament BA	29.751,33	28.230,00	5,39%
I	19	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca	80.210,00	47.954,32	67,26%
I	19	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P. serveis El Niu	7.500,00	6.000,00	25,00%
I	19	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Per gestió selectivitat residus comercials	267.650,00	267.650,00	0,00%
I	19	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors	500,00	500,00	0,00%
I	19	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	P.P. eliminació residu verd i fusta	67.696,00	71.329,62	-5,09%
I	19	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró	70.000,00	122.109,00	-42,67%
I	19	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	P.P. Servei tractament llixiviats externs	500,00	5.000,00	-90,00%
I	19	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesanía	4.000,00	3.000,00	33,33%
I	19	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats	127.170,00	127.170,00	0,00%
I	19	75			3	34	349	34915	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Treballs jardineria	107.000,00	115.000,00	-6,96%
I	19	75			3	34	349	34916	CET- NETEGES INTERIORS	Treballs- serveis de neteja (particulars)	41.752,53	37.500,00	11,34%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
I	19	75			3	34	349	34917	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja serveis diversos Aj.BA	45.365,76	44.522,00	1,90%
I	19	75			3	34	349	34919	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja serveis diversos Aj.ES	21.599,95	20.631,00	4,70%
I	19	75			3	34	349	34919	CET- NETEGES INTERIORS	Neteja Consorci de l'Estany (Museu Darder)	9.657,00	10.145,00	-4,81%
								<b>Total 349</b>		<b>ALTRES PREUS PÚBLICS</b>	982.152,57	1.008.540,94	
								<b>Total 34</b>		<b>PREUS PÚBLICS</b>	1.474.795,81	1.466.844,74	
I	19	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats	100,00	100,00	0,00%
								<b>Total 389</b>		<b>ALTRES REINTEGRAMENTS D'OPERACIONS CORRENTS</b>	100,00	100,00	
								<b>Total 38</b>		<b>REINTEGRAMENTS D'OPERACIONS CORRENTS</b>	100,00	100,00	
I	19	40			3	39	391	39190	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Recàrrecs i Sancions	0,00	0,00	#jDIV/0!
								<b>Total 391</b>		<b>MULTES</b>	0,00	0,00	
I	19	15			3	39	392	39210	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Reintegrament costes executiva	38.000,00	42.000,00	-9,52%
								<b>Total 392</b>		<b>RECÀRRECS PERIODE EXECUTIU</b>	38.000,00	42.000,00	
I	19	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrament d'assegurances	500,00	500,00	0,00%
								<b>Total 398</b>		<b>REINTEGRAMENT D'ASSEGURANCES</b>	500,00	500,00	
I	19	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos	100,00	100,00	0,00%
I	19	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Ingressos per la valorització de residus deixalleria	25.000,00	22.000,00	13,64%
I	19	70			3	39	399	39902	ORGANS DE GOVERN	Aportacions particulars comarca Gent Gran	9.000,00	9.000,00	0,00%
I	19	75			3	39	399	39903	CENTRE OCUPACIONAL	Aportacions usuaris COIET activitats esportives	950,00	943,20	0,72%
								<b>Total 399</b>		<b>ALTRES INGRESSOS DIVERSOS</b>	35.050,00	74.543,20	
								<b>Total 39</b>		<b>ALTRES INGRESSOS</b>	73.550,00	74.543,20	
								<b>Total 3</b>		<b>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</b>	<b>2.720.884,89</b>	<b>2.579.944,66</b>	
I	19	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya	797.645,10	781.924,83	2,01%
I	19	13			4	45	450	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC	12.250,00	12.250,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45001	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat retorn adigsa	9.600,00	9.600,00	0,00%
I	19	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut	34.926,89	37.742,00	-7,46%
I	19	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal	382.505,50	352.928,53	8,38%
I	19	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies	280.920,84	256.404,32	9,56%
I	19	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPARTI	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit	40.473,00	40.473,00	0,00%
I	19	75			4	45	450	45003	CENTRE ESPECIAL DE TREBAU	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	145.238,00	125.408,00	15,81%
I	19	70			4	45	450	45003	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL	175.000,00	175.000,00	0,00%
I	19	75			4	45	450	45004	CENTRE ESPECIAL DE TREBAU	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	280.123,68	287.302,40	-2,50%
I	19	24			4	45	450	45004	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat Oficina Jove	25.000,00	20.000,00	25,00%
I	19	40			4	45	450	45004	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC porta a porta	29.876,00	29.876,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45004	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - CENTRE OBERT	84.941,02	70.643,00	20,24%
I	19	24			4	45	450	45005	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut CCPE	3.300,00		#jDIV/0!
I	19	70			4	45	450	45005	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h	6.121,22	6.121,22	0,00%
I	19	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut	25.710,00	25.710,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45006	PDC	Aportació Generalitat - PDC	45.385,52	45.385,52	0,00%
I	19	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Aportació Generalitat - PLA IMMIGRACIÓ	47.418,00	47.418,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45008	PLA INCLUSIÓ	Aportació Generalitat - PLA INCLUSIÓ	80.441,83	80.441,83	0,00%
I	19	70			4	45	450	45009	SOCIOEDUCATIUS	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	40.000,00	40.000,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP	190.000,00	199.000,00	-4,52%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
I	19	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT	43.085,39	43.085,39	0,00%
I	19	70			4	45	450	45012	AJUDES TÈCNiques	Aportació Generalitat - AJUDES TÈCNIQUE	18.000,00	18.000,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social	52.718,75	30.125,00	75,00%
I	19	70			4	45	450	45014	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD PRODEP	241.004,00	249.000,00	-3,21%
I	19	70			4	45	450	45015	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	105.034,73	52.226,29	101,11%
I	19	70			4	45	450	45016	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dona - SIAD	24.500,00	24.500,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45017	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat PREVENCIÓ TOXICOMANIES	4.500,00	3.114,64	44,48%
I	19	70			4	45	450	45019	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD LIQUIDACIÓ any ant.	15.000,00	15.000,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45019	VOLUNTARIAT	Aportació Generalitat - VOLUNTARIAT FITXA 36,2	1.320,00	1.070,00	23,36%
I	19	70			4	45	450	45020	MESURES IGUALTAT	Aportació Generalitat - MESURES IGUALTAT FITXA 37	19.000,00	3.000,00	533,33%
I	19	70			4	45	450	45021	LGTBI	Aportació Generalitat -LGTBI 38	1.440,00	1.700,00	-15,29%
I	19	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39	25.597,00	25.597,00	0,00%
I	19	70			4	45	450	45023	RGI LABORAL	Aportació Generalitat -RGI LABORAL 40,1	30.412,77	28.721,70	5,89%
I	19	23			4	45	450	45030	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament	1.375.622,05	1.310.116,24	5,00%
I	19	23			4	45	450	45031	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)	65.310,00	62.200,00	5,00%
I	19	23			4	45	450	45032	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (escoles pròpies)	30.908,59	29.436,75	5,00%
I	19	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA	17.000,00	12.500,00	36,00%
I	19	21			4	45	450	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat, activitats culturals	35.000,00	35.000,00	0,00%
I	19	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus, retorn cànon	113.312,00	118.368,00	-4,27%
I	19	40			4	45	450	45062	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà	68.036,00	68.036,00	0,00%
I	19	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Reposició i millores	100.000,00	100.000,00	0,00%
I	19	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Despeses ind.gestió	80.000,00	72.000,00	11,11%
I	19	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA explotació EDAR Terri	842.534,00	842.534,00	0,00%
I	19	50			4	45	450	45066	COVES DE SERINYÀ	Aportació Generalitat Coves de Serinyà	19.000,00	19.000,00	0,00%
I	19	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum, per Of.Consumidor	21.259,79	26.600,00	-20,08%
I	19	10			4	45	450	45081	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació PUIOS per despesa corrent	20.537,25	20.537,25	0,00%
								<b>Total 450</b>	<b>DE L'ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA CA</b>		6.107.008,92	5.855.096,91	
I	19	10			4	45	453	45300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Particip. desp.APS	3.199,32	3.500,00	-8,59%
I	19	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO	62.000,00	55.131,00	12,46%
I	19	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS	224.500,00	204.662,00	9,69%
I	19	40			4	45	453	45304	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.	10.551,15	10.551,15	0,00%
								<b>Total 453</b>	<b>D'ALTRES ENS DEPENDENTS DE LA CA</b>		300.250,47	273.844,15	
								<b>Total 45</b>	<b>DE COMUNITATS AUTÒNOMES</b>		6.407.259,39	6.128.941,06	
I	19	13			4	46	461	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS	10.000,00	0,00	#DIV/0!
I	19	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació	169.210,27	141.000,00	20,01%
I	19	23			4	46	461	46100	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori	62.395,78	59.424,55	5,00%
I	19	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ	105.000,00	105.000,00	0,00%
I	19	50			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà	19.000,00	19.000,00	0,00%
I	19	70			4	46	461	46100	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Diputació Girona FAMÍLIES VULNERABLES	18.000,00	16.250,00	10,77%
I	19	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges	3.465,35	3.465,35	0,00%
I	19	20			4	46	461	46101	ESPORTS	Aportació Diputació	15.000,00	15.000,00	0,00%
I	19	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Subv.Patronat Turisme - projectes turístics	21.000,00	21.000,00	0,00%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Ingressos	Pressupost 2018 Ingressos	VARIACIÓ
I	19	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Aportació Diputació projectes turístics	35.000,00	30.000,00	16,67%
I	19	70			4	46	461	46102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació reparacions	15.000,00	0,00	#DIV/0!
								<b>Total 461</b>		<b>DE DIPUTACIONS</b>	473.071,40	410.139,90	
I	19	70			4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Aportacions Ajuntaments comarca Gent Gran	2.500,00	2.500,00	0,00%
I	19	20			4	46	462	46200	ESPORTS	Aportacions Ajuntaments Torneig futbol	1.600,00	1.600,00	0,00%
I	19	23			4	46	462	46200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar	12.335,40	11.748,00	5,00%
I	19	31			4	46	462	46200	URBANISME	Aportació Ajuntaments	0,00	2.500,00	-100,00%
I	19	75			4	46	462	46200	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Transferència ajuntaments per treballs	0,00	10.000,00	-100,00%
I	19	21			4	46	462	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)	12.600,00	11.400,00	10,53%
I	19	23			4	46	462	46201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Aj. BA transport escolar	12.531,65	11.934,90	5,00%
I	19	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA	568.880,41	565.880,41	0,53%
I	19	75			4	46	462	46201	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament BA	264.082,20	233.000,00	13,34%
I	19	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA	14.795,06	14.795,06	0,00%
I	19	75			4	46	462	46202	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CA	4.560,08	4.023,36	13,34%
I	19	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Aportació Ajt.CT tasques dinamitzador	13.371,25	11.971,24	11,69%
I	19	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT	49.367,40	49.367,40	0,00%
I	19	75			4	46	462	46203	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CT	96.339,00	85.000,00	13,34%
I	19	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR	5.783,72	5.783,72	0,00%
I	19	75			4	46	462	46204	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament CR	10.958,84	9.669,00	13,34%
I	19	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES	9.877,80	9.877,80	0,00%
I	19	75			4	46	462	46205	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament ES	5.893,68	1.000,00	489,37%
I	19	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament FO	31.864,63	31.864,63	0,00%
I	19	75			4	46	462	46206	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament FO	6.528,38	5.760,00	13,34%
I	19	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR	10.181,07	10.181,07	0,00%
I	19	75			4	46	462	46207	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament PR	11.107,32	4.700,00	136,33%
I	19	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO	98.128,26	98.128,26	0,00%
I	19	75			4	46	462	46208	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament PO	109.587,90	96.689,52	13,34%
I	19	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM	4.895,58	4.895,58	0,00%
I	19	75			4	46	462	46209	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament SM	7.841,27	6.918,36	13,34%
I	19	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE	24.521,23	24.521,23	0,00%
I	19	75			4	46	462	46210	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Aportació Ajuntament SE	26.806,04	18.270,00	46,72%
I	19	40			4	46	462	46211	EDAR VILADEMULS	Aportació Ajt.VI explotació EDAR'S	10.000,00	6.500,00	53,85%
I	19	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI	17.502,79	17.502,79	0,00%
I	19	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades	3.990,28	3.990,28	0,00%
I	19	10			4	46	462	46213	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments ADF	4.650,00	4.650,00	0,00%
I	19	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió	56.385,00	56.385,00	0,00%
I	19	70			4	46	462	46221	CENTRE CÍVIC	Aportació Ajuntament BA	108.258,67	108.258,67	0,00%
I	19	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPARTI	Aportació ajuntaments	9.109,64	4.554,82	100,00%
I	19	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus	2.413,17	2.413,17	0,00%
I	19	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU	443.132,24	432.332,24	2,50%
I	19	40			4	46	462	46241	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Aportació Ajuntaments pel tractament de la FORM	75.533,00	79.635,43	-5,15%
I	19	40			4	46	462	46242	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments rec.paper,vidre,envasos	38.619,20	38.619,20	0,00%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS

								Funcional	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018		
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.		Ingressos	Ingressos	VARIACIÓ	
I	19	40			4	46	462	46243	RECOLLIDA RESIDUS	Aportacions ajuntaments porta a porta	34.203,00	78.538,00	-56,45%
I	19	40			4	46	462	46244	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments, recollida FORM	82.167,00	79.545,67	3,30%
I	19	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd	67.696,00	65.692,37	3,05%
I	19	40			4	46	462	46246	GOSSERA COMARCAL	Aportació ajuntaments	18.936,60	18.936,60	0,00%
								<b>Total 462</b>	<b>D'AJUNTAMENTS</b>	<b>2.389.534,76</b>	<b>2.341.533,78</b>		
I	19	75			4	46	467	46726	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Transferències Consorci de l'Estany	79.301,73	63.000,00	25,88%
								<b>Total 467</b>	<b>DE CONSORCIS</b>	<b>79.301,73</b>	<b>63.000,00</b>		
								<b>Total 46</b>	<b>D'ENTITATS LOCALS</b>	<b>2.941.907,89</b>	<b>2.814.673,68</b>		
I	19	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO	3.000,00	3.000,00	0,00%
I	19	10			4	47	470	47002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrociniis empreses privades	0,00	1.000,00	-100,00%
I	19	70			4	47	470	47003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrociniis empreses privades	15.000,00	15.000,00	0,00%
								<b>Total 470</b>	<b>DE EMPRESES PRIVADES</b>	<b>18.000,00</b>	<b>19.000,00</b>		
								<b>Total 47</b>	<b>DE FAMÍLIES I INST.SENSE ÀNIM DE LUCRE</b>	<b>18.000,00</b>	<b>19.000,00</b>		
								<b>Total 4</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>9.367.167,28</b>	<b>8.962.614,74</b>		
								<b>Total general</b>		<b>12.088.052,17</b>	<b>11.542.559,40</b>	<b>4,73%</b>	
									<b>INVERSIÓ</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>-12,50%</b>	
								<b>TOTAL</b>		<b>12.228.052,17</b>	<b>11.702.559,40</b>	<b>4,49%</b>	

PRESSUPOST INGRESSOS INVERSIONS

								Funcional	Descripció	Pressupost 2019	Pressupost 2018		
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.		Ingressos	Ingressos	VARIACIÓ	
I	19	11	01	01000	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a llarg termini	140.000,00	160.000,00	-12,50%
								<b>Total 913</b>	<b>PRESTECs REBUTS A LLARG PLAÇ FORA DEL SECT.PU</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>		
								<b>Total 91</b>	<b>PRESTECs REBUTS</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>		
								<b>Total 9</b>	<b>PASIUS FINANCERS</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>-12,50%</b>	
								<b>Total general</b>		<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>-12,50%</b>	

**CLASSIFICACIÓ  
ECONÒMICA  
(DESPESES)**

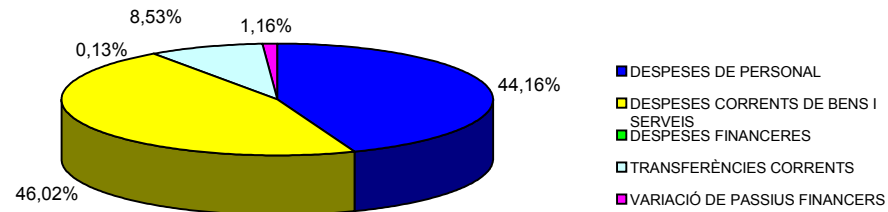
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
										DESPESES DE PERSONAL	5.337.992,19	4.913.215,13	
										DESPESES CORRENTS DE BÈNS I SERVEIS	5.563.188,88	5.391.301,93	
										DESPESES FINANCERES	15.697,23	16.866,08	
										TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.030.623,30	1.060.209,71	
										PASSIUS FINANCERS	140.550,57	160.966,55	
											12.088.052,17	11.542.559,40	
										INVERSIÓ	140.000,00	160.000,00	-12,50%
										<b>TOTAL</b>	<b>12.228.052,17</b>	<b>11.702.559,40</b>	<b>4,49%</b>

PRESSUPOST DESPESES INVERSIONS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
										INVERSIONS REALS	140.000,00	160.000,00	
										<b>Total general</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	

	DESPESA CORRENT	% S/TOTAL	VAR.EX.ANT.
CAP. I	DESPESES DE PERSONAL	44,16%	2,9%
CAP. II	DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	46,02%	0,0%
CAP. III	DESPESES FINANCERES	0,13%	0,0%
CAP. IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	8,53%	5,0%
CAP. IX	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	1,16%	1,0%
	<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>112,37%</b>

Títol del gràfic



CÀRREGA FINANCERA CAP.III+IX	156.247,80	177.832,63	-12,14%
INVERSIÓ	140.000,00	160.000,00	-12,50%
<b>TOTAL DESPESA NO FINANCERA</b>	<b>1.034.089,19</b>	<b>1.079.083,95</b>	<b>-4,17%</b>

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	86.963,77	85.049,30	2,25%
								<b>Total 100</b>		<b>RETRIB.BÀSIQUES I ALTRES REM.ÒRGANS DE GOVERN</b>	<b>86.963,77</b>	<b>85.049,30</b>	
D	19	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directiu	45.798,24	44.789,92	2,25%
D	19	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directiu	57.041,20	59.296,16	-3,80%
								<b>Total 101</b>		<b>RETRIB.BÀSIQUES I ALTRES REM.PERSONAL DIRECTIU</b>	<b>102.839,44</b>	<b>104.086,08</b>	
								<b>Total 10</b>		<b>ÒRGANS DE GOVERN</b>	<b>189.803,21</b>	<b>189.135,38</b>	
D	19	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.684,85	4.559,16	2,76%
D	19	10	93	92004	1	12	120	12000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A1	15.616,16	0,00	#DIV/0!
D	19	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.684,85	4.559,16	2,76%
D	19	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	13.731,96	13.363,46	2,76%
D	19	40	16	16210	1	12	120	12003	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	13.731,96	10.235,04	34,17%
D	19	10	93	92004	1	12	120	12003	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06	10.235,04	2,76%
D	19	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06	10.235,04	2,76%
D	19	15	93	93201	1	12	120	12003	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C1	41.266,96	30.705,12	34,40%
D	19	50	49	49300	1	12	120	12003	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06	10.235,04	2,76%
D	19	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	10.517,06	2.558,76	311,02%
D	19	70	23	23122	1	12	120	12003	PDC	Retribucions bàsiques func. Grup C1		6.141,02	-100,00%
D	19	70	23	23123	1	12	120	12003	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C1	0,00	1.535,26	-100,00%
D	19	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	0,00	8.675,40	-100,00%
D	19	10	92	92004	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.914,50	0,00	#DIV/0!
D	19	15	93	93201	1	12	120	12004	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C2	0,00	17.350,80	-100,00%
D	19	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.914,50	8.675,40	2,76%
D	19	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	5.351,07	5.445,76	-1,74%
D	19	10	93	92004	1	12	120	12006	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Trienis	4.276,76	1.151,68	271,35%
D	19	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMCIÓ.FINANCERA	Trienis	6.200,16	5.754,52	7,74%
D	19	15	93	93201	1	12	120	12006	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Trienis	11.186,71	14.141,28	-20,89%
D	19	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Trienis	1.865,50	1.814,40	2,82%
D	19	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Trienis	1.537,52	1.496,32	2,75%
D	19	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Trienis	1.952,64	1.899,84	2,78%
D	19	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	3.651,61	841,68	333,85%
D	19	70	23	23122	1	12	120	12006	PDC	Trienis		2.020,03	-100,00%
D	19	70	23	23123	1	12	120	12006	PLA D'IMMIGRACIÓ	Trienis	0,00	505,01	-100,00%
								<b>Total 120</b>		<b>RETRIBUCIONS BÀSIQUES</b>	<b>189.635,95</b>	<b>174.134,22</b>	
D	19	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	11.923,28	16.675,82	-28,50%
D	19	10	93	92004	1	12	121	12100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	21.493,36	5.722,78	275,58%
D	19	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMCIÓ.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	10.105,93	9.834,86	2,76%
D	19	15	93	93201	1	12	121	12100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement de destí funcionaris	23.858,10	28.290,08	-15,67%
D	19	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	5.212,48	5.072,48	2,76%
D	19	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	7.594,30	5.722,78	32,70%
D	19	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	5.880,70	5.722,78	2,76%
D	19	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	5.880,70	1.430,70	311,04%
D	19	70	23	23122	1	12	121	12100	PDC	Complement de destí funcionaris		3.433,67	-100,00%
D	19	70	23	23123	1	12	121	12100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Complement de destí funcionaris	0,00	858,42	-100,00%
D	19	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	30.239,46	29.495,06	2,52%
D	19	10	93	92004	1	12	121	12101	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	25.778,49	5.233,20	392,60%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMCIÓ.FINANCERA	Complement específic funcionaris	32.055,16	12.773,88	150,94%
D	19	15	93	93201	1	12	121	12101	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement específic funcionaris	35.575,51	24.150,84	47,31%
D	19	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	4.608,93	2.976,54	54,84%
D	19	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	8.643,72	5.233,20	65,17%
D	19	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	8.376,67	5.233,20	60,07%
D	19	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	7.984,05	1.308,30	510,26%
D	19	70	23	23122	1	12	121	12101	PDC	Complement específic funcionaris		3.139,92	-100,00%
D	19	70	23	23123	1	12	121	12101	PLA D'IMMIGRACIÓ	Complement específic funcionaris	0,00	784,98	-100,00%
D	19	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres complements funcionaris	0,00	9.938,60	-100,00%
D	19	15	93	93201	1	12	121	12103	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres complements funcionaris	0,00	1.377,04	-100,00%
								<b>Total 121</b>		<b>RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES</b>	<b>245.210,84</b>	<b>184.409,12</b>	
								<b>Total 12</b>		<b>PERSONAL FUNCIONARI</b>	<b>434.846,79</b>	<b>358.543,34</b>	
D	19	10	92	92001	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.714,00	9.323,40	4,19%
D	19	10	93	93401	1	13	130	13000	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	28.034,64	23.345,60	20,09%
D	19	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	5.878,18	5.611,38	4,75%
D	19	15	93	93201	1	13	130	13000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	23.034,39	21.558,44	6,85%
D	19	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.282,70	11.334,00	34,84%
D	19	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.269,48	11.435,30	33,53%
D	19	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	69.782,10	67.176,26	3,88%
D	19	40	16	16210	1	13	130	13000	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.977,08	9.709,42	2,76%
D	19	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	49.938,39	49.915,38	0,05%
D	19	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	15.767,44	11.731,36	34,40%
D	19	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	11.775,25	10.235,04	15,05%
D	19	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	119.093,81	114.894,64	3,65%
D	19	70	23	23113	1	13	130	13000	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	11.313,00	11.008,20	2,77%
D	19	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	57.471,11	55.303,46	3,92%
D	19	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	72.781,88	81.828,00	-11,06%
D	19	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	80.747,42	133.615,04	-39,57%
D	19	75	23	23170	1	13	130	13000	CENTRE ESPECIAL DE TREBAI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	508.176,09	66.400,74	665,32%
D	19	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00	128.924,86	-100,00%
D	19	75	23	23172	1	13	130	13000	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00	180.775,66	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	13	130	13000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00	34.256,32	-100,00%
D	19	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	0,00	118.292,56	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	13	130	13002	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00	3.088,14	-100,00%
D	19	75	23	23174	1	13	130	13002	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00	7.447,40	-100,00%
D	19	10	92	92001	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	11.336,47	9.135,56	24,09%
D	19	10	93	93401	1	13	130	13002	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	30.400,63	21.839,58	39,20%
D	19	13	92	92210	1	13	130	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.227,76	6.719,58	141,50%
D	19	15	93	93201	1	13	130	13002	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	25.704,49	19.766,60	30,04%
D	19	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.600,22	11.607,12	43,02%
D	19	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.443,80	10.955,98	50,09%
D	19	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	89.478,02	67.706,94	32,15%
D	19	40	16	16210	1	13	130	13002	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.009,65	12.848,36	24,60%
D	19	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Altres remuneracions pers.laboral fixe	55.807,13	44.600,64	25,13%
D	19	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	19.429,49	10.955,98	77,34%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	13.043,54	10.995,98	18,62%
D	19	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	139.995,59	108.314,78	29,25%
D	19	70	23	23113	1	13	130	13002	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	12.073,48	10.153,36	18,91%
D	19	70	23	23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	55.029,74	47.871,88	14,95%
D	19	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	6.194,54	1.167,42	430,62%
D	19	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	78.147,37	10.809,36	622,96%
D	19	75	23	23170	1	13	130	13002	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	106.438,06	2.542,12	4086,98%
D	19	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00	9.730,32	-100,00%
D	19	75	23	23172	1	13	130	13002	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Altres remuneracions pers.laboral fixe	0,00	11.815,32	-100,00%
								<b>Total 130</b>		<b>LABORAL FIX</b>	<b>1.812.396,94</b>	<b>1.596.747,48</b>	
D	19	10	92	92001	1	13	131	13010	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres complements	0,00	41.000,00	-100,00%
D	19	10	92	92001	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	39.054,19	15.197,16	156,98%
D	19	10	93	92004	1	13	131	13100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.028,68	8.675,40	4,07%
D	19	10	93	93401	1	13	131	13100	ADMCIÓ.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	28.963,77	4.559,16	535,29%
D	19	13	92	92210	1	13	131	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	23.628,48	22.523,50	4,91%
D	19	15	93	93201	1	13	131	13100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	8.914,50	4.337,70	105,51%
D	19	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	18.628,50	18.109,92	2,86%
D	19	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	4.845,37	4.626,56	4,73%
D	19	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.448,12	14.817,38	105,49%
D	19	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	19.622,63	11.915,84	64,68%
D	19	50	43	43200	1	13	131	13100	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.028,68	8.675,40	4,07%
D	19	70	23	23110	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	39.287,93	31.967,80	22,90%
D	19	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	116.405,25	123.622,85	-5,84%
D	19	70	23	23112	1	13	131	13100	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.055,22	21.381,44	-1,53%
D	19	70	23	23113	1	13	131	13100	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.154,35	27.581,40	9,33%
D	19	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.871,42	11.552,84	2,76%
D	19	70	23	23119	1	13	131	13100	CENTRE OBERT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	64.279,66	52.719,43	21,93%
D	19	70	23	23121	1	13	131	13100	CENTRE CÍVIC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	37.226,48	41.779,64	-10,90%
D	19	70	23	23122	1	13	131	13100	PDC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.155,15	11.078,48	0,69%
D	19	70	23	23123	1	13	131	13100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	16.073,72	15.302,02	5,04%
D	19	70	23	23124	1	13	131	13100	PLA INCLUSIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	33.142,00	31.960,60	3,70%
D	19	70	23	23130	1	13	131	13100	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	8.971,47	8.675,40	3,41%
D	19	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	15.207,51	14.701,68	3,44%
D	19	70	23	23136	1	13	131	13100	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.155,10	10.258,06	-10,75%
D	19	70	23	23137	1	13	131	13100	RGI LABORAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00	10.663,04	-100,00%
D	19	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.517,06	0,00	#¡DIV/0!
D	19	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	26.718,08	44.984,08	-40,61%
D	19	75	23	23170	1	13	131	13100	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	316.636,77	13.573,28	2232,79%
D	19	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00	37.399,44	-100,00%
D	19	75	23	23172	1	13	131	13100	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00	294.073,24	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	13	131	13100	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00	88.905,20	-100,00%
D	19	75	23	23174	1	13	131	13100	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	0,00	18.853,66	-100,00%
D	19	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	22.454,55	696,68	3123,08%
D	19	75	23	23170	1	13	131	13102	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	233.604,89	221,64	105298,34%
D	19	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	3.897,04	-100,00%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	3.546,34	-100,00%
D	19	10	92	92001	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	20.450,19	17.821,02	14,75%
D	19	10	93	92004	1	13	131	13102	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.044,56	8.049,02	24,79%
D	19	10	93	93401	1	13	131	13102	ADMCIÓ.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	17.202,36	-100,00%
D	19	13	92	92210	1	13	131	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	30.353,19	25.074,84	21,05%
D	19	15	93	93201	1	13	131	13102	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.021,43	4.024,58	124,16%
D	19	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT COMPARTI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.186,30	14.907,48	21,99%
D	19	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	4.747,49	3.975,02	19,43%
D	19	31	15	15100	1	13	131	13102	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.219,30	14.118,86	128,20%
D	19	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	11.660,46	-100,00%
D	19	50	43	43200	1	13	131	13102	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.524,51	8.049,02	18,33%
D	19	70	23	23110	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	42.148,21	28.996,66	45,36%
D	19	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	119.800,67	117.779,62	1,72%
D	19	70	23	23112	1	13	131	13102	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	23.961,32	20.779,08	15,31%
D	19	70	23	23113	1	13	131	13102	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.452,87	31.490,06	18,94%
D	19	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.006,99	8.657,60	15,59%
D	19	70	23	23119	1	13	131	13102	CENTRE OBERT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	69.514,06	51.022,70	36,24%
D	19	70	23	23121	1	13	131	13102	CENTRE CÍVIC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.427,60	23.982,56	56,06%
D	19	70	23	23122	1	13	131	13102	PDC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.179,93	11.088,22	9,85%
D	19	70	23	23123	1	13	131	13102	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	16.257,68	13.859,58	17,30%
D	19	70	23	23124	1	13	131	13102	PLA INCLUSIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	30.287,77	26.806,64	12,99%
D	19	70	23	23130	1	13	131	13102	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.645,65	8.049,02	19,84%
D	19	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	20.933,30	13.279,84	57,63%
D	19	70	23	23136	1	13	131	13102	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral temporal	10.330,05	8.739,29	18,20%
D	19	70	23	23137	1	13	131	13102	RGI LABORAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	10.672,42	-100,00%
D	19	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	11.068,14	0,00	#iDIV/0!
D	19	75	23	23172	1	13	131	13102	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Altres remuneracions pers. laboral temporal	0,00	28.189,68	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	13	131	13102	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	0,00	5.315,26	-100,00%
								<b>Total 131</b>		<b>LABORAL TEMPORAL</b>	<b>1.801.640,74</b>	<b>1.607.424,18</b>	
								<b>Total 13</b>		<b>PERSONAL LABORAL</b>	<b>3.614.037,68</b>	<b>3.204.171,66</b>	
D	19	10	92	92001	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00	8.892,56	-100,00%
D	19	10	93	92004	1	15	150	15000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Productivitat	0,00	2.382,24	-100,00%
D	19	10	93	93401	1	15	150	15000	ADMCIÓ.FINANCERA	Productivitat	0,00	14.868,56	-100,00%
D	19	13	92	92210	1	15	150	15000	INFORMÀTICA	Productivitat	0,00	12.866,42	-100,00%
D	19	15	93	93201	1	15	150	15000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Productivitat	0,00	16.666,86	-100,00%
D	19	23	32	32001	1	15	150	15000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Productivitat	0,00	3.574,06	-100,00%
D	19	24	23	23140	1	15	150	15000	JOVENTUT	Productivitat	0,00	2.798,74	-100,00%
D	19	31	15	15100	1	15	150	15000	URBANISME	Productivitat	0,00	20.940,50	-100,00%
D	19	40	16	16210	1	15	150	15000	RECOLLIDA RESIDUS	Productivitat	0,00	5.716,20	-100,00%
D	19	40	17	17000	1	15	150	15000	ADMINISTRACIO MEDI AMBIEN	Productivitat	0,00	10.063,06	-100,00%
D	19	50	43	43200	1	15	150	15000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Productivitat	0,00	1.337,98	-100,00%
D	19	50	49	49300	1	15	150	15000	OFICINA CONSUM	Productivitat	0,00	2.798,74	-100,00%
D	19	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00	4.144,42	-100,00%
D	19	70	23	23111	1	15	150	15000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Productivitat	0,00	18.891,46	-100,00%
D	19	70	23	23112	1	15	150	15000	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Productivitat	0,00	1.103,48	-100,00%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	70	23	23113	1	15	150	15000	SAD - FEM COMPANYIA	Productivitat	0,00	4.053,98	-100,00%
D	19	70	23	23114	1	15	150	15000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Productivitat	0,00	518,56	-100,00%
D	19	70	23	23119	1	15	150	15000	CENTRE OBERT	Productivitat	0,00	2.990,27	-100,00%
D	19	70	23	23121	1	15	150	15000	CENTRE CÍVIC	Productivitat	0,00	2.926,70	-100,00%
D	19	70	23	23122	1	15	150	15000	PDC	Productivitat	0,00	2.146,65	-100,00%
D	19	70	23	23123	1	15	150	15000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Productivitat	0,00	2.342,80	-100,00%
D	19	70	23	23124	1	15	150	15000	PLA INCLUSIÓ	Productivitat	0,00	1.604,12	-100,00%
D	19	70	23	23130	1	15	150	15000	CDIAP	Productivitat	0,00	2.794,54	-100,00%
D	19	70	23	23131	1	15	150	15000	TRANSPORT ADAPTAT	Productivitat	0,00	578,06	-100,00%
D	19	70	23	23136	1	15	150	15000	SOAF	Productivitat	0,00	555,94	-100,00%
D	19	70	23	23137	1	15	150	15000	RGI LABORAL	Productivitat	0,00	600,99	-100,00%
D	19	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	0,00	2.977,08	-100,00%
D	19	75	23	23160	1	15	150	15000	CENTRE OCUPACIONAL	Productivitat	0,00	5.749,32	-100,00%
D	19	75	23	23170	1	15	150	15000	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Productivitat	0,00	825,60	-100,00%
D	19	75	23	23171	1	15	150	15000	CET - MANIPULATS	Productivitat	0,00	1.630,92	-100,00%
D	19	75	23	23172	1	15	150	15000	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Productivitat	0,00	6.140,16	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	15	150	15000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Productivitat	0,00	4.092,24	-100,00%
D	19	75	23	23174	1	15	150	15000	CET- NETEGES INTERIORS	Productivitat	0,00	6.557,28	-100,00%
							<b>Total 150</b>			<b>PRODUCTIVITAT</b>	<b>0,00</b>	<b>176.130,49</b>	
D	19	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	10	93	92004	1	15	151	15100	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Gratificacions	1.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMCIÓ.FINANCERA	Gratificacions	1.000,00	2.000,00	-50,00%
							<b>Total 151</b>			<b>GRATIFICACIONS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	
							<b>Total 15</b>			<b>INCENTIUS AL RENDIMENT</b>	<b>3.000,00</b>	<b>179.130,49</b>	
D	19	10	91	91201	1	16	160	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	28.480,64	27.021,00	5,40%
D	19	10	91	91205	1	16	160	16000	GERENCIA	Seguretat Social	14.998,92	14.287,92	4,98%
D	19	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	34.762,99	32.454,00	7,11%
D	19	10	93	92004	1	16	160	16000	ADMCIÓ.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	32.179,84	11.552,76	178,55%
D	19	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMCIÓ.FINANCERA	Seguretat Social	33.387,93	30.527,16	9,37%
D	19	13	92	92210	1	16	160	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	24.509,73	22.841,88	7,30%
D	19	15	93	93201	1	16	160	16000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Seguretat Social	48.748,45	48.580,92	0,34%
D	19	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Seguretat Social	16.176,45	13.883,28	16,52%
D	19	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	9.799,40	7.783,68	25,90%
D	19	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Seguretat Social	12.056,85	10.703,40	12,65%
D	19	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.CT	Seguretat Social	3.141,66	2.761,20	13,78%
D	19	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	69.191,89	53.806,44	28,59%
D	19	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	17.451,03	15.760,44	10,73%
D	19	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Seguretat Social	39.101,78	40.125,48	-2,55%
D	19	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Seguretat Social	16.952,02	13.371,36	26,78%
D	19	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	6.735,22	6.524,04	3,24%
D	19	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	56.451,77	44.157,00	27,84%
D	19	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	158.579,24	152.835,96	3,76%
D	19	70	23	23112	1	16	160	16000	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Seguretat Social	14.742,91	14.033,40	5,06%
D	19	70	23	23113	1	16	160	16000	SAD - FEM COMPANYIA	Seguretat Social	29.367,79	26.689,44	10,04%
D	19	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	7.165,18	6.654,12	7,68%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	70	23	23119	1	16	160	16000	CENTRE OBERT	Seguretat Social	43.817,44	33.816,88	29,57%
D	19	70	23	23121	1	16	160	16000	CENTRE CÍVIC	Seguretat Social	24.449,20	22.169,28	10,28%
D	19	70	23	23122	1	16	160	16000	PDC	Seguretat Social	7.642,24	11.287,39	-32,29%
D	19	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	10.588,53	11.014,92	-3,87%
D	19	70	23	23124	1	16	160	16000	PLA INCLUSIÓ	Seguretat Social	20.773,25	19.379,04	7,19%
D	19	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	41.358,99	40.519,44	2,07%
D	19	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT	Seguretat Social	11.836,11	9.705,12	21,96%
D	19	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	6.381,39	6.403,68	-0,35%
D	19	70	23	23137	1	16	160	16000	RGI LABORAL	Seguretat Social	0,00	6.920,94	-100,00%
D	19	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	22.634,84	21.988,84	2,94%
D	19	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	59.561,01	53.609,16	11,10%
D	19	75	23	23170	1	16	160	16000	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Seguretat Social	161.939,82	26.238,96	517,17%
D	19	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	0,00	6.445,80	-100,00%
D	19	75	23	23172	1	16	160	16000	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Seguretat Social	0,00	82.080,60	-100,00%
D	19	75	23	23173	1	16	160	16000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Seguretat Social	0,00	15.525,00	-100,00%
D	19	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	0,00	7.594,32	-100,00%
								<b>Total 160</b>		<b>SEGURETAT SOCIAL</b>	<b>1.084.964,51</b>	<b>971.054,25</b>	
D	19	70	23	23110	1	16	161	16104	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions	100,00	100,00	0,00%
								<b>Total 161</b>		<b>PRESTACIONS SOCIALS</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
D	19	10	92	92001	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00	3.500,00	0,00%
D	19	15	93	93201	1	16	162	16200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	0,00%
D	19	40	16	16210	1	16	162	16200	RECOLLIDA RESIDUS	Formació i perfeccionament personal	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	70	23	23110	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	2.000,00	2.000,00	0,00%
D	19	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00	3.000,00	16,67%
D	19	70	23	23110	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	300,00	280,00	7,14%
D	19	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	340,00	700,00	-51,43%
								<b>Total 162</b>		<b>DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL</b>	<b>11.240,00</b>	<b>11.080,00</b>	
								<b>Total 16</b>		<b>QUOTES, PREST.I DESPESES SOCIALS A CÀRREC</b>	<b>1.096.304,51</b>	<b>982.234,25</b>	
								<b>Total 1</b>		<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>5.337.992,19</b>	<b>4.913.215,13</b>	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	13.647,50	13.250,00	3,00%
									<b>Total 202</b>	<b>ARRENDAMENTS D'EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS</b>	<b>13.647,50</b>	<b>13.250,00</b>	
D	19	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	3.500,00	3.500,00	0,00%
D	19	70	23	23121	2	20	203	20300	CENTRE CÍVIC	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	1.000,00	1.000,00	0,00%
									<b>Total 203</b>	<b>ARRENDAMENTS DE MAQUINÀRIA, INST. I UTILLATGE</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	
									<b>Total 20</b>	<b>ARRENDAMENTS I CÀNONS</b>	<b>18.147,50</b>	<b>17.750,00</b>	
D	19	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	9.000,00	8.000,00	12,50%
D	19	21	33	33220	2	21	212	21200	ARXIU COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	40	17	17001	2	21	212	21200	GOSSERA COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00	4.000,00	0,00%
D	19	50	33	33601	2	21	212	21200	COVES DE SERINYÀ	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	50	43	43000	2	21	212	21200	EL NIU	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.000,00	2.000,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	15.000,00	5.000,00	200,00%
D	19	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00	2.000,00	-25,00%
D	19	70	23	23119	2	21	212	21200	CENTRE OBERT	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.500,00	2.500,00	0,00%
D	19	70	23	23121	2	21	212	21200	CENTRE CÍVIC	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00	2.500,00	-40,00%
D	19	70	23	23130	2	21	212	21200	CDIAP	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00	3.600,00	11,11%
D	19	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	8.000,00	7.500,00	6,67%
									<b>Total 212</b>	<b>EDIFICIS I ALTRES CONTRUCCIONS</b>	<b>53.500,00</b>	<b>43.100,00</b>	
D	19	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI - SERINYÀ	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	100.000,00	100.000,00	0,00%
D	19	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	10.000,00	6.500,00	53,85%
D	19	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	1.500,00	1.000,00	50,00%
D	19	75	23	23172	2	21	213	21300	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	17.000,00	15.000,00	13,33%
D	19	75	23	23173	2	21	213	21300	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	250,00	250,00	0,00%
									<b>Total 213</b>	<b>MAQUINÀRIA, INSTL. I UTILLATGE</b>	<b>128.750,00</b>	<b>122.750,00</b>	
D	19	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	700,00	1.000,00	-30,00%
D	19	40	16	16210	2	21	214	21400	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	4.000,00	3.000,00	33,33%
D	19	70	23	23113	2	21	214	21400	SAD - FEM COMPANYIA	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23131	2	21	214	21400	TRANSPORT ADAPTAT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	600,00	500,00	20,00%
D	19	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL.LECTIU	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.200,00	1.200,00	0,00%
D	19	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00	5.400,00	0,00%
D	19	75	23	23172	2	21	214	21400	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	15.000,00	13.150,00	14,07%
D	19	75	23	23173	2	21	214	21400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	7.300,00	5.000,00	46,00%
D	19	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	2.000,00	1.100,00	81,82%
									<b>Total 214</b>	<b>ELEMENTS DE TRANSPORT</b>	<b>37.200,00</b>	<b>30.350,00</b>	
D	19	40	16	16210	2	21	215	21500	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant.i conserv.mobiliari	6.000,00	6.000,00	0,00%
									<b>Total 215</b>	<b>MOBILIARI</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	
D	19	13	92	92210	2	21	216	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant.i conserv.equip informàtic	63.000,00	35.000,00	80,00%
									<b>Total 216</b>	<b>EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ</b>	<b>63.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	
									<b>Total 21</b>	<b>REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ</b>	<b>288.450,00</b>	<b>237.200,00</b>	
D	19	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	11.000,00	10.000,00	10,00%
D	19	15	93	93201	2	22	220	22000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Material oficina no inventariable ord.	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	21	33	33220	2	22	220	22000	ARXIU COMARCAL	Material oficina no inventariable ord.	500,00	500,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	22	220	22000	URBANISME	Material oficina no inventariable ord.	2.500,00	3.000,00	-16,67%
D	19	50	43	43000	2	22	220	22000	EL NIU	Material oficina no inventariable ord.	400,00	300,00	33,33%
D	19	70	23	23110	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	3.000,00	2.500,00	20,00%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00	2.000,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00	160,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	220	22001	RECOLLIDA RESIDUS	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	300,00	500,00	-40,00%
D	19	70	23	23110	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.500,00	1.473,70	1,78%
D	19	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00	250,00	0,00%
								<b>Total 220</b>		<b>MATERIAL D'OFICINA</b>	<b>26.110,00</b>	<b>25.183,70</b>	
D	19	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	13.500,00	12.000,00	12,50%
D	19	10	92	92003	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Energia elèctrica	600,00	600,00	0,00%
D	19	21	33	33220	2	22	221	22100	ARXIU COMARCAL	Energia elèctrica	13.000,00	10.000,00	30,00%
D	19	40	16	16230	2	22	221	22100	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Energia elèctrica	3.700,00	3.000,00	23,33%
D	19	50	43	43000	2	22	221	22100	EL NIU	Energia elèctrica	5.000,00	4.700,00	6,38%
D	19	70	23	23110	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	11.000,00	11.000,00	0,00%
D	19	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	3.000,00	2.500,00	20,00%
D	19	70	23	23119	2	22	221	22100	CENTRE OBERT	Energia elèctrica	3.000,00	2.000,00	50,00%
D	19	70	23	23121	2	22	221	22100	CENTRE CÍVIC	Energia elèctrica	4.000,00	4.000,00	0,00%
D	19	70	23	23130	2	22	221	22100	CDIAP	Energia elèctrica	9.500,00	7.000,00	35,71%
D	19	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	16.000,00	15.000,00	6,67%
D	19	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	1.000,00	1.500,00	-33,33%
D	19	10	92	92003	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Aigua	200,00	200,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	221	22101	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Aigua	1.800,00	1.500,00	20,00%
D	19	40	17	17001	2	22	221	22101	GOSSERA COMARCAL	Aigua	600,00	600,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	650,00	500,00	30,00%
D	19	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	300,00	300,00	0,00%
D	19	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	3.700,00	3.200,00	15,63%
D	19	70	23	23119	2	22	221	22102	CENTRE OBERT	Gas	2.500,00	2.200,00	13,64%
D	19	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	6.000,00	5.000,00	20,00%
D	19	31	15	15100	2	22	221	22103	URBANISME	Combustibles i carburants	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	221	22103	RECOLLIDA RESIDUS	Combustibles i carburants	3.200,00	3.500,00	-8,57%
D	19	70	23	23113	2	22	221	22103	SAD - FEM COMPANYIA	Combustibles i carburants	2.500,00	1.500,00	66,67%
D	19	70	23	23131	2	22	221	22103	TRANSPORT ADAPTAT	Combustibles i carburants	4.800,00	2.500,00	92,00%
D	19	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	5.000,00	5.000,00	0,00%
D	19	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL.LECTIU	Combustibles i carburants	800,00	800,00	0,00%
D	19	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	4.500,00	4.500,00	0,00%
D	19	75	23	23171	2	22	221	22103	CET - MANIPULATS	Combustibles i carburants	1.400,00	200,00	600,00%
D	19	75	23	23172	2	22	221	22103	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Combustibles i carburants	27.500,00	22.000,00	25,00%
D	19	75	23	23173	2	22	221	22103	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Combustibles i carburants	6.000,00	5.000,00	20,00%
D	19	75	23	23174	2	22	221	22103	CET- NETEGES INTERIORS	Combustibles i carburants	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	875,00	525,00	66,67%
D	19	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.350,00	650,00	107,69%
D	19	75	23	23172	2	22	221	22104	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Vestuari	7.300,00	4.200,00	73,81%
D	19	75	23	23173	2	22	221	22104	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Vestuari	450,00	450,00	0,00%
D	19	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	500,00	500,00	0,00%
D	19	70	23	23115	2	22	221	22105	CDA	Productes alimentaris	38.000,00	38.000,00	0,00%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	1.000,00	1.500,00	-33,33%
D	19	10	92	92002	2	22	221	22110	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Productes de neteja i toaleta	1.000,00	750,00	33,33%
D	19	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	5.000,00	6.500,00	-23,08%
D	19	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	500,00	300,00	66,67%
D	19	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.000,00	1.000,00	100,00%
D	19	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	6.950,00	6.500,00	6,92%
D	19	75	23	23172	2	22	221	22199	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Utensilis i materials no inventariab.	25.000,00	23.000,00	8,70%
D	19	75	23	23173	2	22	221	22199	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Utensilis i materials no inventariab.	200,00	200,00	0,00%
								<b>Total 221</b>		<b>SUBMINISTRAMENTS</b>	<b>248.375,00</b>	<b>219.375,00</b>	
D	19	10	92	92001	2	22	222	22200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions telefòniques	15.000,00	15.000,00	0,00%
D	19	15	93	93201	2	22	222	22201	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Comunicacions postals	71.000,00	69.000,00	2,90%
								<b>Total 222</b>		<b>COMUNICACIONS</b>	<b>86.000,00</b>	<b>84.000,00</b>	
D	19	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	655.891,70	624.658,76	5,00%
D	19	23	32	32602	2	22	223	22300	DIFUSIÓ DE LA COMARCA	Transport escolar visites comarca	300,00	300,00	0,00%
D	19	24	23	23142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	2.670,49	2.670,49	0,00%
D	19	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	66.397,35	63.235,57	5,00%
D	19	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	260.075,47	247.690,92	5,00%
								<b>Total 223</b>		<b>TRANSPORTS</b>	<b>985.335,00</b>	<b>938.555,74</b>	
D	19	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	19.000,00	19.000,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	22	224	22400	URBANISME	Assegurances	400,00	500,00	-20,00%
D	19	40	16	16210	2	22	224	22400	RECOLLIDA RESIDUS	Assegurances	1.500,00	2.000,00	-25,00%
D	19	40	16	16230	2	22	224	22400	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Assegurances	7.100,00	7.100,00	0,00%
D	19	50	33	33601	2	22	224	22400	COVES DE SERINYÀ	Assegurança responsabilitat civil	650,00	650,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	2.000,00	1.000,00	100,00%
D	19	70	23	23113	2	22	224	22400	SAD - FEM COMPANYIA	Assegurances	1.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23131	2	22	224	22400	TRANSPORT ADAPTAT	Assegurances	900,00	1.500,00	-40,00%
D	19	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	5.900,00	5.500,00	7,27%
D	19	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL.LECTIU	Assegurances	700,00	600,00	16,67%
D	19	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	500,00	500,00	0,00%
D	19	75	23	23171	2	22	224	22400	CET - MANIPULATS	Assegurances	650,00	600,00	8,33%
D	19	75	23	23172	2	22	224	22400	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Assegurances	8.000,00	6.500,00	23,08%
D	19	75	23	23173	2	22	224	22400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Assegurances vehicle	850,00	850,00	0,00%
D	19	75	23	23174	2	22	224	22400	CET- NETEGES INTERIORS	Assegurances	950,00	700,00	35,71%
D	19	75	23	23160	2	22	224	22401	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances	0,00	170,00	-100,00%
D	19	75	23	23172	2	22	224	22402	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Assegurança responsabilitat civil	1.700,00	1.600,00	6,25%
								<b>Total 224</b>		<b>PRIMES D'ASSEGURANCES</b>	<b>51.800,00</b>	<b>48.770,00</b>	
D	19	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT	Tributs	250,00	874,53	-71,41%
D	19	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	17.000,00	17.000,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00	200,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Tributs	350,00	350,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Tributs	400,00	400,00	0,00%
D	19	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	200,00	200,00	0,00%
D	19	75	23	23172	2	22	225	22502	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Tributs	1.850,00	1.500,00	23,33%
D	19	75	23	23173	2	22	225	22502	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Tributs	300,00	300,00	0,00%
D	19	75	23	23174	2	22	225	22502	CET- NETEGES INTERIORS	Tributs	175,00	175,00	0,00%



Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
Total 225										<b>TRIBUTS</b>	<b>20.725,00</b>	<b>20.999,53</b>	
D	19	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	14.000,00	10.900,00	28,44%
D	19	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	6.000,00	6.000,00	0,00%
D	19	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i Ecoembé	10.551,15	10.551,15	0,00%
D	19	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Publicitat i Propaganda	2.000,00	1.500,00	33,33%
D	19	70	23	23121	2	22	226	22602	CENTRE CÍVIC	Publicitat i Propaganda	1.000,00	1.500,00	-33,33%
D	19	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya sensibilització ajuntament	1.000,00	7.890,00	-87,33%
D	19	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	15.400,00	15.400,00	0,00%
D	19	10	91	91201	2	22	226	22699	ORGANS DE GOVERN	Altres despeses diverses GG	11.500,00	11.500,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	7.000,00	5.000,00	40,00%
D	19	15	93	93201	2	22	226	22699	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres despeses diverses	600,00	600,00	0,00%
D	19	21	33	33220	2	22	226	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00	500,00	0,00%
D	19	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	2.100,00	2.000,00	5,00%
D	19	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	4.450,88	4.450,88	0,00%
D	19	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPARTI	Altres despeses diverses	1.400,00	1.400,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Altres despeses diverses	3.000,00	4.000,00	-25,00%
D	19	40	17	17000	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Altres despeses diverses	1.000,00	2.000,00	-50,00%
D	19	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Altres despeses diverses	4.000,00	4.000,00	0,00%
D	19	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	250,00	250,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	7.000,00	9.000,00	-22,22%
D	19	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	1.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23113	2	22	226	22699	SAD - FEM COMPANYIA	Altres despeses diverses	3.600,00	3.000,00	20,00%
D	19	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	900,00	900,00	0,00%
D	19	70	23	23119	2	22	226	22699	CENTRE OBERT	Altres despeses diverses	3.000,00	2.000,00	50,00%
D	19	70	23	23121	2	22	226	22699	CENTRE CÍVIC	Altres despeses diverses	1.300,00	1.300,00	0,00%
D	19	70	23	23122	2	22	226	22699	PDC	Altres despeses diverses	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	70	23	23124	2	22	226	22699	PLA INCLUSIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00	1.010,00	-0,99%
D	19	70	23	23125	2	22	226	22699	SOCIOEDUCATIUS	Altres despeses diverses	3.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00	1.000,00	20,00%
D	19	70	23	23133	2	22	226	22699	VOLUNTARIAT	Altres despeses diverses	1.320,00	1.070,00	23,36%
D	19	70	23	23134	2	22	226	22699	MESURES IGUALTAT	Altres despeses diverses	1.000,00	3.000,00	-66,67%
D	19	70	23	23135	2	22	226	22699	LGTBI	Altres despeses diverses -	1.440,00	1.700,00	-15,29%
D	19	70	23	23136	2	22	226	22699	SOAF	Altres despeses diverses	600,00	0,00	#DIV/0!
D	19	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	1.900,00	1.500,00	26,67%
Total 226										<b>DESPESES DIVERSES</b>	<b>116.012,03</b>	<b>116.922,03</b>	
D	19	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Estudis i treballs tècnics - residu verd	66.233,00	66.233,00	0,00%
D	19	15	93	93201	2	22	227	22702	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Valoracions i peritatges	500,00	500,00	0,00%
D	19	15	93	93201	2	22	227	22703	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Honoraris Registre	9.000,00	9.000,00	0,00%
D	19	13	92	92210	2	22	227	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	8.000,00	8.000,00	0,00%
D	19	21	33	33220	2	22	227	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	35.000,00	35.000,00	0,00%
D	19	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.500,00	2.500,00	0,00%
D	19	23	32	32604	2	22	227	22706	TEATRE ESCOLAR	Estudis i treballs tècnics	1.250,00	1.250,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	10.800,00	41.962,80	-74,26%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22706	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics	150.670,00	141.539,15	6,45%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Estudis i treballs tècnics - RSU	10.000,00	10.000,00	0,00%
D	19	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	8.000,00	15.000,00	-46,67%
D	19	50	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	0,00	2.000,00	-100,00%
D	19	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Estudis i treballs tècnics	10.000,00	5.000,00	100,00%
D	19	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	13.500,00	13.500,00	0,00%
D	19	70	23	23117	2	22	227	22706	GENT GRAN	Estudis i treballs tècnics	12.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23121	2	22	227	22706	CENTRE CÍVIC	Estudis i treballs tècnics	15.600,00	15.000,00	4,00%
D	19	70	23	23122	2	22	227	22706	PDC	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	6.000,00	-16,67%
D	19	70	23	23124	2	22	227	22706	PLA INCLUSIÓ	Estudis i treballs tècnics	2.000,00	2.000,00	0,00%
D	19	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.500,00	3.500,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22707	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - Viabilitat recollides	12.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Estudis i treballs tècnics (depuració lixiviat)	295.383,00	301.797,39	-2,13%
D	19	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Terri	842.534,00	842.534,00	0,00%
D	19	40	16	16231	2	22	227	22708	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	68.036,00	68.036,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Estudis i treballs tècnics	4.000,00	4.000,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Transport i gestió residus deixalleria	13.000,00	11.000,00	18,18%
D	19	40	17	17001	2	22	227	22712	GOSSERA COMARCAL	Recollida comarcal gossos abandonats	20.000,00	20.000,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	Cànon eliminació RSU comercials	54.144,00	39.160,00	38,26%
D	19	70	23	23113	2	22	227	22796	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realitz. altres emp. i profess. ext. SAD SOCIAL	125.000,00	250.000,00	-50,00%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22797	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz. empreses (residus porta a porta)	59.231,00	59.231,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	25.000,00	19.075,00	31,06%
D	19	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Treballs realitz. altres emp. Explotació Abocador	136.053,00	136.053,00	0,00%
D	19	70	23	23113	2	22	227	22797	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realitz. altres emp. i profess. ex Àpats a domicili	58.000,00	58.000,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz. altres empreses Recollida comarcal de RSU	482.260,18	439.137,50	9,82%
D	19	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	75.135,00	75.135,00	0,00%
D	19	15	93	93201	2	22	227	22798	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses	18.876,00	18.876,00	0,00%
D	19	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Treballs manteniment i reparació abocador	7.000,00	8.000,00	-12,50%
D	19	50	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz. per altres empreses - visites guides	45.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	70	23	23113	2	22	227	22798	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realitz. altres emp. i profess. ext. SAD PRODEP	310.000,00	265.000,00	16,98%
D	19	23	32	32601	2	22	227	22799	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge adicional menjadors escolars	18.768,72	17.874,97	5,00%
D	19	10	92	92001	2	22	227	22799	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	23.000,00	25.000,00	-8,00%
D	19	15	93	93201	2	22	227	22799	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses - entitat gestora	13.000,00	13.000,00	0,00%
D	19	21	33	33220	2	22	227	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00	5.000,00	-20,00%
D	19	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz. empreses (rec. selectiva i comercial)	219.698,45	207.254,45	6,00%
D	19	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Treballs manteniment i reparació deixalleria	5.000,00	6.000,00	-16,67%
D	19	40	17	17001	2	22	227	22799	GOSSERA COMARCAL	Treballs realitz. per altres empreses	20.436,00	20.436,00	0,00%
D	19	40	17	17200	2	22	227	22799	CAMPANYA SENS. AMBIENTAL	Treballs realitz. per altres empreses	29.876,00	29.876,00	0,00%
D	19	50	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz. per altres empreses	20.000,00	15.000,00	33,33%
D	19	70	23	23113	2	22	227	22799	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realitz. altres emp. i profess. ext. teleassistència	48.000,00	45.634,67	5,18%
D	19	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	70	23	23125	2	22	227	22799	SOCIOEDUCATIUS	Treballs realitzats per altres empreses	105.600,00	105.600,00	0,00%
D	19	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT	Treballs realitzats per altres empreses	5.500,00	2.500,00	120,00%

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

								Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ	
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.					
D	19	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz. altres empreses	50.500,00	50.500,00	0,00%
D	19	75	23	23172	2	22	227	22799	CET- BRIGADES EXTERNES - J	Treballs i serveis exteriors - jardineria	4.000,00	7.000,00	-42,86%
								<b>Total 227</b>	<b>TREBALLS RALIT.PER ALTRES EMP. I PROFESSIONALS</b>	<b>3.591.584,35</b>	<b>3.553.695,93</b>		
								<b>Total 22</b>	<b>MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES</b>	<b>5.125.941,38</b>	<b>5.007.501,93</b>		
D	19	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00	500,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	23	230	23010	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal directiu	200,00	200,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	150,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	100,00	100,00	0,00%
D	19	70	23	23111	2	23	230	23020	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Dietes personal	200,00	200,00	0,00%
D	19	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	150,00	0,00%
								<b>Total 230</b>	<b>DIETES</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>		
D	19	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	23	231	23110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal directiu	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.300,00	1.300,00	0,00%
D	19	13	92	92210	2	23	231	23120	INFORMÀTICA	Locomoció personal	500,00	500,00	0,00%
D	19	15	93	93201	2	23	231	23120	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Locomoció personal	100,00	100,00	0,00%
D	19	31	15	15100	2	23	231	23120	URBANISME	Locomoció personal	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	40	16	16210	2	23	231	23120	RECOLLIDA RESIDUS	Locomoció personal	500,00	1.000,00	-50,00%
D	19	50	43	43200	2	23	231	23120	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Locomoció personal	600,00	200,00	200,00%
D	19	50	49	49300	2	23	231	23120	OFICINA CONSUM	Locomoció personal	150,00	150,00	0,00%
D	19	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	2.600,00	1.000,00	160,00%
D	19	70	23	23111	2	23	231	23120	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Locomoció personal	500,00	2.500,00	-80,00%
D	19	70	23	23113	2	23	231	23120	SAD - FEM COMPANYIA	Locomoció personal	1.500,00	1.500,00	0,00%
D	19	70	23	23119	2	23	231	23120	CENTRE OBERT	Locomoció personal	500,00	100,00	400,00%
D	19	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.500,00	1.200,00	25,00%
D	19	10	92	92001	2	23	231	23121	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	3.500,00	2.200,00	59,09%
								<b>Total 231</b>	<b>LOCOMOCIÓ</b>	<b>19.250,00</b>	<b>17.750,00</b>		
D	19	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	102.400,00	102.400,00	0,00%
D	19	10	92	92001	2	23	233	23300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres indemnitzacions (oposicions)	400,00	400,00	0,00%
D	19	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.300,00	7.000,00	4,29%
								<b>Total 233</b>	<b>ALTRES INDEMNITZACIONS</b>	<b>110.100,00</b>	<b>109.800,00</b>		
								<b>Total 23</b>	<b>INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI</b>	<b>130.650,00</b>	<b>128.850,00</b>		
								<b>Total 2</b>	<b>DESPESES CORRENTS DE BÈNS I SERVEIS</b>	<b>5.563.188,88</b>	<b>5.391.301,93</b>		

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	11	01	01115	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec CPEG 93-1/52-32 (Inv.2007)	0,00	139,62	-100,00%
D	19	11	01	01116	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec La Caixa 29-54 (Inv.2008)	127,39	330,90	-61,50%
D	19	11	01	01117	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec La Caixa 77-66 (Inv.2009)	469,29	756,39	-37,96%
D	19	11	01	01119	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec LC 40-53 (CBS-Inv.2005)	734,89	937,63	-21,62%
D	19	11	01	01120	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec LC 20-85 (CBS-Inv.2009)	1.056,90	1.456,18	-27,42%
D	19	11	01	01122	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou 27-51 (Inv.2017)	1.942,36	2.161,41	-10,13%
D	19	11	01	01123	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou 29-12 (Inv.2018)	1.301,69	2.083,95	-37,54%
D	19	11	01	01124	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec nou (Inv.2019)	864,71	0,00	#¡DIV/0!
D	19	11	01	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	4.500,00	4.500,00	0,00%
								<b>Total 310</b>		<b>INTERESSOS</b>	<b>10.997,23</b>	<b>12.366,08</b>	
D	19	11	01	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00	500,00	-80,00%
								<b>Total 311</b>		<b>DESPESES DE FORMALITZACIÓ, MODIFICACIÓ I CANCE</b>	<b>100,00</b>	<b>500,00</b>	
								<b>Total 31</b>		<b>DE PR�STECOS I ALTRES OPERACIONS FINANCERES</b>	<b>11.097,23</b>	<b>12.866,08</b>	
D	19	15	93	93201	3	35	352	35200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Interessos de demora	1.000,00	1.000,00	0,00%
								<b>Total 352</b>		<b>INTERESSOS DE DEMORA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
D	19	11	01	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	3.600,00	3.000,00	20,00%
								<b>Total 359</b>		<b>ALTRES DESPESES FINANCERES</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.000,00</b>	
								<b>Total 35</b>		<b>INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANC</b>	<b>4.600,00</b>	<b>4.000,00</b>	
								<b>Total 3</b>		<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>15.697,23</b>	<b>16.866,08</b>	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Trans. Aj.BA Banyoli de l'any	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	10	92	92001	4	46	462	46200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00	4.650,00	0,00%
D	19	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.ajunt. devol. increment recollida porta a porta	0,00	35.917,38	-100,00%
D	19	50	43	43200	4	46	462	46200	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Trans.Aj.BA AODL	6.108,64	6.093,41	0,25%
D	19	10	91	91201	4	46	462	46201	ORGANS DE GOVERN	Trans. Càritas Arx.	0,00	800,00	-100,00%
D	19	24	23	23144	4	46	462	46201	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Aj.BA Oficina Jove	25.000,00	20.000,00	25,00%
D	19	70	23	23137	4	46	462	46201	RGI LABORAL	Transf.Aj.BA	30.472,77	0,00	#DIV/0!
D	19	10	91	91201	4	46	462	46202	ORGANS DE GOVERN	Trans. Alsina Reclamadora	300,00	300,00	0,00%
D	19	10	91	91201	4	46	462	46203	ORGANS DE GOVERN	Trans.Consorci Esportiu	1.000,00	1.000,00	0,00%
D	19	10	91	91201	4	46	462	46204	ORGANS DE GOVERN	Trans.Creu Roja	2.000,00	0,00	#DIV/0!
D	19	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	25.710,00	25.710,00	0,00%
D	19	70	32	32601	4	46	462	46231	UEC	Transf.Aj.BA	21.352,60	21.352,60	0,00%
								<b>Total 462</b>		<b>A AJUNTAMENTS</b>	<b>117.594,01</b>	<b>116.823,39</b>	
D	19	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RES	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	148.129,00	171.570,00	-13,66%
								<b>Total 465</b>		<b>A COMARQUES</b>	<b>148.129,00</b>	<b>171.570,00</b>	
D	19	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.556,00	1.556,00	0,00%
D	19	20	34	34101	4	46	466	46600	ESPORTS	Transf. s/ànims lucre Torneig futbol	2.500,00	2.500,00	0,00%
								<b>Total 466</b>		<b>A ALTRES ENTITATS QUE AGRUPIN MUNICIPIS</b>	<b>4.056,00</b>	<b>4.056,00</b>	
D	19	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.Consorci Vies Verdes	416,00	416,00	0,00%
D	19	20	34	34101	4	46	467	46700	ESPORTS	Subvencions al Consell Esportiu	18.000,00	15.000,00	20,00%
D	19	21	32	32605	4	46	467	46700	NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	Transf.al Consorci per a la Normalitz.Ling.	0,00	5.000,00	-100,00%
D	19	70	23	23110	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis públics d'Acció Social	1.586,90	1.593,00	-0,38%
								<b>Total 467</b>		<b>A CONSORCIS</b>	<b>20.002,90</b>	<b>22.009,00</b>	
								<b>Total 46</b>		<b>A ENTITATS LOCALS</b>	<b>289.781,91</b>	<b>314.458,39</b>	
D	19	20	34	34101	4	47	479	47900	ESPORTS	Subvenció Club Natació activ.esportives	3.000,00	3.000,00	0,00%
D	19	50	43	43200	4	47	479	47900	PROMOCIÓ TURÍSTICA	Conveni Grup Gastronòmic	0,00	1.500,00	-100,00%
								<b>Total 479</b>		<b>ALTRES SUBVENCIONS A EMPRESES PRIVADES</b>	<b>3.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	
								<b>Total 47</b>		<b>A EMPRESES PRIVADES</b>	<b>3.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	
D	19	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	57.548,40	54.808,00	5,00%
D	19	40	17	17200	4	48	480	48000	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Subv.Escoles Comarca-Medi Ambient	2.000,00	2.000,00	0,00%
D	19	50	33	33601	4	48	480	48000	COVES DE SERINYÀ	Subvencions a Inst.s/ànim lucre	0,00	5.500,00	-100,00%
D	19	70	23	23110	4	48	480	48000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Subvenció Creu Roja	0,00	2.000,00	-100,00%
D	19	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	95.000,00	110.000,00	-13,64%
D	19	70	23	23115	4	48	480	48000	CDA	Transfer. Creu Roja	0,00	10.000,00	-100,00%
D	19	70	23	23123	4	48	480	48000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf.Ass.Legki Yakaru	4.000,00	4.000,00	0,00%
D	19	70	23	23132	4	48	480	48000	AJUDES TÈCNIQUES	Transf .conveni MIFAS	18.000,00	18.000,00	0,00%
D	19	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00	7.950,00	0,00%
D	19	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	135.577,26	129.121,20	5,00%
D	19	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 2	85.865,60	81.776,76	5,00%
D	19	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar (servei de gestió)	102.783,24	97.888,80	5,00%
D	19	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 1	219.663,57	209.203,40	5,00%
D	19	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	9.453,32	9.003,16	5,00%
								<b>Total 480</b>		<b>A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSES FINA DE LUCRE</b>	<b>737.841,39</b>	<b>741.251,32</b>	
								<b>Total 48</b>		<b>A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSES FINA DE LUCRE</b>	<b>737.841,39</b>	<b>741.251,32</b>	
								<b>Total 4</b>		<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>	<b>1.030.623,30</b>	<b>1.060.209,71</b>	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany  
Exercici 2019

PRESSUPOST DESPESES

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	11	01	01115	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització CG93-1/52-32 (Inv.2007)	0,00	36.002,33	-100,00%
D	19	11	01	01116	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC29-54 (Inv.2008)	18.503,78	18.377,03	0,69%
D	19	11	01	01117	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC77-66 (Inv.2009)	22.024,31	21.829,47	0,89%
D	19	11	01	01119	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC 40-53 (CBS-Inv.2005)	32.359,47	32.258,93	0,31%
D	19	11	01	01120	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització LC 20-85 (CBS-Inv.2009)	30.502,41	30.232,42	0,89%
D	19	11	01	01122	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou 27-51 (Inv.2017)	15.163,25	15.012,65	1,00%
D	19	11	01	01123	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou 29-12 (Inv.2018)	15.404,53	7.253,72	112,37%
D	19	11	01	01124	9	91	913	91300	DEUTE PÚBLIC	Amortització préstec nou (Inv.2019)	6.592,82	0,00	#¡DIV/0!
									<b>Total 913</b>	<b>AMORTITZ.PRÈSTEC A LLARG TERMINI</b>	<b>140.550,57</b>	<b>160.966,55</b>	
									<b>Total 91</b>	<b>AMORTITZACIÓ DE PRÈSTEC</b>	<b>140.550,57</b>	<b>160.966,55</b>	
									<b>Total 9</b>	<b>PASSIUS FINANCERS</b>	<b>140.550,57</b>	<b>160.966,55</b>	
									<b>Total general</b>		<b>12.088.052,17</b>	<b>11.542.559,40</b>	
										<b>INVERSIÓ</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>-12,50%</b>
									<b>TOTAL</b>		<b>12.228.052,17</b>	<b>11.702.559,40</b>	<b>4,49%</b>

PRESSUPOST DESPESES INVERSIONS

E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2019 Despeses	Pressupost 2018 Despeses	VARIACIÓ
D	19	40	17	17001	6	62	623	62300	GOSSERA COMARCAL	Instal·lacions gosseres	0,00	15.000,00	-100,00%
D	19	75	23	23150	6	62	623	62300	COIET	Maquinària i útils	15.000,00	32.000,00	-53,13%
									<b>Total 623</b>	<b>MAQUINARIA, INST.TÈCNIQUES I UTILLATGE</b>	<b>15.000,00</b>	<b>47.000,00</b>	
D	19	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Vehicles	0,00	32.000,00	-100,00%
D	19	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIEN	Abocador	30.000,00	0,00	#¡DIV/0!
									<b>Total 624</b>	<b>ELEMENTS DE TRANSPORT</b>	<b>30.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	
D	19	10	92	92001	6	62	625	62500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Mobiliari i estris	10.000,00	6.000,00	66,67%
									<b>Total 625</b>	<b>MOBILIARI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	
D	19	10	92	92001	6	62	626	62600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Maquinaria, instal·lacions tècniques i utillatge	10.000,00	5.000,00	100,00%
D	19	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	55.000,00	30.000,00	83,33%
D	19	50	33	33601	6	62	626	62600	COVES DE SERINYÀ	Instal·lacions Coves Serinyà	0,00	5.000,00	-100,00%
									<b>Total 626</b>	<b>EQUIPS PROC.INFORMACIÓ</b>	<b>65.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	
									<b>Total 62</b>	<b>INV.NOVA ASSOC AL FUNC.OPERATIU DE SERVEIS</b>	<b>120.000,00</b>	<b>125.000,00</b>	
D	19	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	20.000,00	35.000,00	-42,86%
									<b>Total 641</b>	<b>DESPESES EN APLICACIONS INFROMÀTIQUES</b>	<b>20.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	
									<b>Total 64</b>	<b>DESPESES EN INV.DE CARÀCTER IMMATERIAL</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	
									<b>Total 6</b>	<b>INVERSIONS REALS</b>	<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	
									<b>Total general</b>		<b>140.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	



# **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST**

**ANNEX:**  
**BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST**

# **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST**

## **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2019**

### **I.- CONSIDERACIONS GENERALS**

Base 1a.- ÀMBIT D'APLICACIÓ, JERARQUIA NORMATIVA I VIGÈNCIA.

### **II.- PRINCIPIS D'ESPECIALITAT PRESSUPOSTÀRIA**

Base 2a.- CODIS DE CLASSIFICACIÓ DE LES DESPESES

Base 3a.- CODI DE LA CLASSIFICACIÓ PER INGRESSOS

Base 4a.- DEFINICIÓ DE LA PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA, VINCULACIÓ JURÍDICA DELS CRÈDITS I CONTROL FISCAL

### **III.- CRÈDITS INICIALS I MODIFICACIONS**

Base 5a.- CRÈDITS INICIALS I PREVISIONS PRESSUPOSTADES 2015

Base 6a.- CRÈDITS DISPONIBLES, RETINGUTS I NO DISPONIBLES

6.1.- Crèdits disponibles.

6.2.- Crèdits retinguts.

6.3.- Crèdits no disponibles.

Base 7a.- NORMES GENERALS. CRÈDITS EXTRAORDINARIS I SUPLEMENTS DE CRÈDIT. RÈGIM DE TRANSFERÈNCIES DE CRÈDIT

7.1.- Normativa.

7.2.- Tipus de modificacions.

7.3.- Que incrementen el pressupost.

7.4.- Que no l'incrementin ni el minvin.

7.5.- Que impliquin una disminució de l'inicial.

7.6.- Regles procedimentals.

7.7.- Transferències de crèdits dintre el mateix grup de funcions.

7.8.- Òrgans competents per autoritzar-les.

7.9.- Finançament dels crèdits extraordinaris i dels suplementes de crèdits.

Base 8a.- CRÈDITS AMPLIABLES, INCORPORACIÓ DE ROMANENTS I GENERACIÓ DE CRÈDITS

8.1.- Crèdits ampliables.

8.2.- Partides ampliables

8.3.- Incorporació de romanents de crèdit

a).- Incorporació obligatòria.

b).- Incorporació potestativa.

c).- Incorporació dels compromisos de despeses.

8.4.- Crèdits generats

### **IV.- GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA**

Base 9a.- FASES DE LA GESTIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

9.1.- Fases

A) Autorització de la despesa.

1.- Definició.

2.- Competència.

3.- Document comptable.

4.- Justificació.

B) Disposicions de la despesa.

1.- Definició.

2.- Competència.

3.- Document comptable.

4.- Justificació.

C) Reconeixement i liquidació de l'obligació:

1.- Definició.

2.- Justificació.

3.- Competència.

- 4.- Document comptable.
- D) Ordre de pagament.
  - 1.- Definició.
  - 2.- Ordre de prioritats.
  - 3.- Competència.
  - 4.- Document comptable.
- 9.2.- Supòsit d'acumulació d'un sol acte administratiu de pluralitat de fases de realització de despesa.
  - 9.2.1.- Requisits.
  - 9.2.2.- Efectes.
  - 9.2.3.- Supòsits d'acumulació:
    - E).- Fases A-D (Autorització-Disposició).
      - 1.- Supòsits en els que es produirà.
      - 2.- Supòsits de comptabilització automàtica a l'inici de l'exercici.
    - F).- Fases A-D-O (Autorització-Disposició-Reconeixement)
      - 1.- Supòsits en els quals es produirà.
    - G).- Fases A-D-O-P (Autorització-disposició-reconeixement de l'obligació, pagament).
      - 1.- Supòsits potestatus.
      - 2.- Petites adquisicions.
      - 3.- Documents justificatius.
    - H).- Fases D-O-P (Disposició- reconeixement de l'obligació-pagament)
      - 1.- Supòsits potestatus.
      - 2.- Rebuts domiciliats.
      - 3.- Justificació.
    - I).- Fases O-P (Reconeixement de l'obligació-pagament).
      - 1.- Supòsits potestatus.
      - 2.- Despeses compromeses de tipus periòdic.
      - 3.- Justificació.
  - 9.2.4.- Comptabilització
- 9.3.- Anul·lació de les diferents fases de la despesa.
  - 9.3.1.- Procediment.
  - 9.3.2.- Competència i justificació.
  - 9.3.3.- Comptabilització.
- 9.4.- Tramitació i aprovació de les factures

- 9.5.- Proposta de la despesa
- 9.6.-Intervenció prèvia

#### Base 10a.- COMPETÈNCIES, DELEGACIONS I DESCONCENTRACIONS EN MATÈRIA D'AUTORITZACIÓ I DISPOSICIÓ DE CRÈDITS I PAGAMENT DE DESPESES

- 10.1.- Originàries.
- 10.2.- Delegacions.

#### Base 11a.- REGULACIÓ D'ALGUNES DESPESES ESPECÍFIQUES.

- 11.1.- Despeses de personal.
  - 11.1.1.- Competència en matèria de personal.
  - 11.1.2.- Indemnitzacions per raó del servei.
- 11.2.- Indemnitzacions als corporatius.
- 11.3.- Concessió i justificació de les subvencions
- 11.4.- Despeses a justificar.
  - 11.4.1.- Supòsits.
  - 11.4.2.- Competències.
  - 11.4.3.- Condicions per a la seva concessió.
  - 11.4.4.- Perceptors.
  - 11.4.5.- Límits quantitius.
  - 11.4.6.- Documents i aplicació comptables.
  - 11.4.7.- Justificació.
- 11.5.- Bestretes de caixa fixa.
  - 11.5.1.- Concepte, caràcter i límits.
  - 11.5.2.- Competència.
  - 11.5.3.- Pagaments al seu càrrec.
  - 11.5.4.- Justificants.
  - 11.5.5.- Comptabilització.
- 11.6.- Certificacions d'obres i serveis.
  - 11.6.1.- Expedició i contingut.
  - 11.6.2.- Tramitació i aprovació.
  - 11.6.3.- Pignoració.
  - 11.6.4.- Endossament.

- 11.7.- Despeses plurianuals.
  - 11.7.1.- Concepte.
  - 11.7.2.- Condicions i aprovació.
  - 11.7.3.- Comptabilització.
- 11.8.- Despeses provinents d'exercicis anteriors.
  - 11.8.1.- Competència.
  - 11.8.2.- Supòsits en els quals caldrà modificació de crèdits.
  - 11.8.3.- Comptabilització.

#### Base 12a.- ENDEUTAMENT; SITUACIÓ ACTUAL I CÀRREGA FINANCERA

- 12.1.- Autorització d'operacions de crèdits a llarg termini.
- 12.2.- Operacions de Tresoreria.
- 12.3.- Formalització de les operacions de crèdit i de Tresoreria.

#### Base 13a.- NORMATIVA SOBRE RECURSOS I INGRESSOS I MOVIMENTS DE FONTS INTERNS

- 13.1.- Matèria regulada a les Ordenances Fiscals
- 13.2.- Possibilitat de dictar regles de gestió per part del gerent.
- 13.3.- Prohibició de caixes especials fora de control de la Tresoreria.
- 13.4.- Moviments interns de la Tresoreria i ordres de pagament.

#### Base 14a.- INGRESSOS PER PARTICIPACIONS, APORTACIONS I INVERSIONS I PREUS PÚBLICS

- 14.1.- Ingressos per participacions i aportacions
- 14.2.- Contractació d'obres i serveis per compte d'altres administracions públiques.
- 14.3.- Preus públics.

#### Base 15a.- COMPENSACIÓ DRETS RECONEGUTS

## V.- ORGANITZACIÓ, CONTROL I FISCALITZACIÓ

### Base 16a- CONTROL I FISCALITZACIÓ

- 16.1.- Control intern
- 16.2.- Funció interventora
- 16.3.- Funció interventora sobre drets i ingressos
- 16.4.- Funció interventora sobre despeses i pagaments
- 16.5.- Moment i termini de la funció interventora
- 16.6.- Actes no subjectes a fiscalització prèvia
- 16.7.- Omissió de la funció interventora
- 16.8.- Control financer
- 16.9.- Informe resum i pla d'acció
- 16.10.- Adhesió al servei d'assistència en l'exercici del control intern de la Diputació de Girona

## VI.- DISPOSICIONS ADDICIONALS

### PRIMERA.- FINANÇAMENT PROGRAMES D'INVERSIÓ

### SEGONA.- INTERPRETACIÓ DE LES BASES

### TERCERA.- CLASSIFICACIÓ DE LES OBRES

### QUARTA.- BESTRETES PER AL SERVEI DE RECAPTACIÓ

### CINQUENA.- MODIFICACIÓ DE NORMES

## VII.- DISPOSICIÓ FINAL

### PRIMERA.- VIGÈNCIA DE LES BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST



## BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST PEL 2019

### I CONSIDERACIONS GENERALS

#### BASE 1a. ÀMBIT D'APLICACIÓ, JERARQUIA, NORMATIVA I VIGÈNCIA:

1.1.- L'aprovació, gestió i liquidació del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, s'haurà d'ajustar a la normativa general aplicable als ens locals, a la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local (LRBRL), al RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les Hisendes Locals (LRHL), al RD 500/1990, de 20 d'abril, de pressupostos (RP), a L'Ordre Ministerial, 3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals (EPEL); a la Instrucció de Comptabilitat per a l'administració local aprovada per l'Ordre de 23 de novembre de 2004 (ICAL); a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, General d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat Financera (LOEPSF) i pel RD 2188/1995, de 28 de desembre que desenvolupa el règim de control intern exercit per la Intervenció General de l'Estat; així com per aquestes Bases i per les instruccions dictades pel Ple Comarcal i la presidència.

1.2.- Són normes d'obligat compliment de caràcter específic que regulen l'execució del pressupost d'aquesta corporació- àdhuc en el cas de pròrroga; el dels seus organismes autònoms i de les societats mercantils amb capital total o majoritàriament local, que hi hagi o es puguin constituir.

1.3.- No modifiquen el que estableix la legislació econòmica general, ni aquells preceptes d'ordre administratiu que necessitin procediment i solemnitats diferents a les de l'aprovació del Pressupost, i estan sotmeses al que disposin els Reglaments i altres disposicions de caràcter general.

## II PRINCIPIS D'ESPECIALITAT PRESSUPOSTÀRIA

### BASE 2a. CODIS DE CLASSIFICACIÓ DE LES DESPESES:

2.1.- Per programes: S'aplica a la classificació establerta a l'annex I de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, en quant a àrees de despeses i polítiques de despeses. Dels grups de programes i subprogrames, s'han establert les que es detallen a l'estructura del Pressupost de Despeses .

2.2.- Per categoria econòmica: S'aplica a la classificació prevista a l'annex II de l'O.M. 3565/2008, de 3 de desembre, pel que fa a capítols i articles. Dels conceptes i subconceptes, s'han creat els que es creuen més convenients per adaptar-los a la naturalesa econòmica de la despesa.

2.3.- Orgànic: S'estableix una classificació orgànica per serveis a l'objecte d'obtenir informació econòmica desagregada de cadascun d'ells, amb l'estructura que es detalla .

AREA	ORG	DENOMINACIÓ ORGÀNICA
10		ADMINISTRACIÓ GENERAL
11		DEUTE PÚBLIC
13		INFORMÀTICA
15		GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI
20		ESPORTS I SALUT
21		CULTURA
23		EDUCACIÓ
24		JOVENTUT
31		URBANISME
40		MEDI AMBIENT
50		PROMOCIÓ ECONÒMICA
70		BENESTAR SOCIAL
75		COIET

### BASE 3a. CODI DE LA CLASSIFICACIÓ PER INGRESSOS:

L'estructura de l'estat d'ingressos s'ha ajustat a la classificació establerta a l'annex III de l'OM, 3565/2008, de 3 de desembre de 2008, amb els conceptes i subconceptes que es detallen.

### BASE 4a. DEFINICIÓ DE LA PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA, VINCULACIÓ JURÍDICA DELS CRÈDITS, I CONTROL FISCAL.

4.1.- La partida pressupostària estarà constituïda per la conjunció de les classificacions orgànica, a nivell d'àrea, per programes, a nivell de grups de programes, i econòmica a nivell de concepte.

4.2.- El control comptable s'estableix sobre les partides pressupostàries.

4.3.- La vinculació jurídica de crèdits serà, amb caràcter general, respecte de la classificació orgànica la subàrea (2 dígits), respecte de la classificació per programes, el subprograma (5 dígits); respecte de la classificació econòmica, el capítol (1 dígit); llevat de les despeses d'inversió, interessos, amortitzacions i les que provinguin d'ingressos de caràcter finalista, que ho seran a nivell d'aplicació pressupostària. Excepcionalment les despeses de personal la vinculació jurídica serà només a nivell de capítol.

4.4.- Els crèdits que es declarin ampliables tindran caràcter vinculant al nivell de desagregació que figurin en els estats de despeses del pressupost.

4.5.- El control fiscal s'estableix sobre el nivell de vinculació jurídica.

### III.- CRÈDITS INICIALS I MODIFICACIONS

#### BASE 5a. CRÈDITS INICIALS I PREVISIONS PRESSUPOSTADES.

5.1.- El crèdits inicials del Pressupost de 2019 d'aquesta entitat local es fixen en la quantitat de 12.228.052,17 €, desglossada de la següent manera per capítols:

ESTAT D'INGRESSOS				
CAPÍTOL		CORRENTS	DE CAPITAL	EUROS
III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.720.884,89 €	- €	2.720.884,89 €
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	9.367.167,28 €	- €	9.367.167,28 €
V	INGRESSOS PATRIMONIALS	- €	- €	- €
VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	- €	- €	- €
IX	PASSIUS FINANCERS	- €	140.000,00 €	160.000,00 €
TOTAL		12.088.052,17 €	140.000,00 €	12.088.052,17 €
ESTAT DE DESPESES				
CAPÍTOL		CORRENTS	DE CAPITAL	EUROS
I	DESPESES DE PERSONAL	5.337.992,19 €	- €	5.337.992,19 €
II	BENS CORRENTS I SERVEIS	5.563.188,98 €	- €	5.563.188,98 €
III	DESPESES FINANCERES	15.697,23 €	- €	15.697,23 €
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.030.623,30 €	- €	1.030.623,30 €
VI	INVERSIONS REALS	- €	140.000,00 €	5.337.992,19 €
IX	PASSIUS FINANCERS	140.550,57 €	- €	140.550,57 €
TOTAL		12.088.052,17 €	140.000,00 €	12.088.052,17 €

5.2.- Els crèdits per despeses es destinaran exclusivament a la finalitat específica per la qual han estat aprovats en el pressupost general o en les modificacions degudament aprovades.

5.3.- Amb càrrec a l'estat de despeses només es podran contreure obligacions derivades d'adquisicions, obres, serveis i altres prestacions o despeses en general que es realitzin dintre de l'any natural de vigència del pressupost.

Per excepció, s'hi podran contreure: a) liquidacions, degudament reconegudes, de diferències retributives del personal. b) compromisos degudament adquirits en exercicis anteriors. c) les obligacions reconegudes pel Ple a què es refereix l'article 176 del R.D.L. 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

#### **BASE 6a. CRÈDITS DISPONIBLES, RETINGUTS I NO DISPONIBLES.**

Els crèdits consignats en el Pressupost de despeses es poden trobar en les situacions següents:

6.1.- Crèdits disponibles, que no tenen cap més limitació que la seva quantia.

6.2.- Crèdits retinguts, són els que per mitjà d'un acte administratiu, s'expedeix una certificació d'existència a nivell de vinculació jurídica, de saldo suficient per l'autorització d'una despesa o d'una transferència de crèdit per una quantia determinada. Es produirà una reserva en la comptabilitat amb aquest fi. S'entendran com a crèdits retinguts aquells per operacions de capital fins que no estigui garantit el seu finançament. En el cas de retencions per transferències el nivell de vinculació serà la partida pressupostària.

6.3.- Crèdits no disponibles, en virtut d'un acte pel qual es bloqueja la totalitat o una part del saldo del crèdit, a nivell de vinculació jurídica, assignat a una partida pressupostària, declarant-lo com a no susceptible

d'utilització. No suposa anul·lació del crèdit, però en la part no disponible no s'hi podran acordar autoritzacions de despesa ni transferències, ni podrà ésser incorporat al pressupost de l'exercici següent.

La declaració de no disponibilitat del crèdit correspon al Ple.

#### **BASE 7a. NORMES GENERALS. CRÈDITS EXTRAORDINARIS I SUPLEMENTS DE CRÈDITS. RÈGIM DE TRANSFERÈNCIES.**

7.1.- Normativa: Les modificacions dels crèdits pressupostats hauran de respectar la regulació establerta en els articles 177 a 182 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovada pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

7.2.- Tipus de modificacions: Els crèdits pressupostats es podran modificar de forma que:

- a) Incrementin el pressupost inicialment aprovat.
- b) Produeixin variacions en les partides pressupostades sense que s'incrementi o disminueixi el pressupost inicial.
- c) Suposin una disminució del pressupost inicial.

7.3.- Que incrementin el pressupost: Els expedients de modificació de crèdits que incrementin el pressupost inicialment aprovat, podran arbitrar-se per la:

- a) Concessió de crèdits extraordinaris o suplementos de crèdits.
- b) Ampliació de crèdits.
- c) Incorporació de romanents de crèdits.
- d) Generació i reposició de crèdits.

7.4.- Que no l'incrementin ni el minvin: Els expedients de modificació de crèdits que produeixin variacions en les partides pressupostàries sense que s'incrementi o disminueixi el pressupost inicial s'arbitrarà mitjançant les transferències entre partides pressupostàries.

7.5.- Que impliquin una disminució de l'inicial: Els expedients de modificació de crèdits que suposin una disminució del pressupost inicial s'arbitraran a través de les baixes per anul·lació de crèdits pressupostats. Aquests crèdits podran ser utilitzats per finançar crèdits extraordinaris o suplementos de crèdits.

7.6.- Regles procedimentals: Tot expedient de modificació pressupostària s'iniciarà mitjançant una providència de la Gerència, acompanyada per la corresponent proposta del responsable tècnic de l'Àrea o Servei en la que es justifiqui, així mateix, les raons que la motiva i la incidència en la consecució dels objectius de despeses previstos.

En el supòsit que existís discrepància entre la proposta i l'informe de la Intervenció s'estarà al que disposen els articles 217 al 219 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovada pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

7.7.- Transferències de crèdit dins el mateix grup de funcions:

a) S'autoritza qualsevol transferència de crèdit dintre de la mateixa àrea de despesa (1 dígit) sempre que:

- No afecti, ni augmentant ni disminuint, els crèdits ampliables o els crèdits extraordinaris.
- No disminueixi els romanents de crèdit no compromesos procedents d'exercicis tancats.
- No disminueixi els crèdits incrementats en anteriors suplementos o transferències.

- No incrementi crèdits, que, a causa d'altres transferències realitzades, s'hagin minorat.

b) S'autoritza, així mateix, les transferències entre diferents àrees de despesa (1 dígit) dels crèdits de personal sempre que:

- No afectin, ni augmentin ni disminueixin, els crèdits ampliables o els crèdits extraordinaris.
- No disminueixin els romanents de crèdits no compromesos procedents d'exercicis tancats.

c) S'autoritzen sense cap de les limitacions anteriors, les transferències de crèdits de les dotacions no compromeses (dels diferents programes d'imprevistos) dintre de la respectiva política de despesa (2 dígits) o bé de tota una política de despesa sense classificar dintre de l'àrea de despesa.

d) S'autoritza, sense cap de les limitacions anteriors, les transferències de crèdits dintre de la mateixa àrea de despesa (1 dígit), o entre diferents àrees de despesa si es tracta de crèdits de personal, derivades de reorganitzacions administratives aprovades pel Ple de la Corporació.

7.8.- Òrgans competents per autoritzar-les

En els supòsits anteriors, les transferències de crèdit, seran autoritzades per la Presidència del Consell, a proposta de la Gerència del Consell Comarcal i previ informe de la Intervenció.

La resta dels expedients de transferència de crèdit no inclosos en l'apartat 7, seran competència del Ple de la Corporació. La tramitació es realitzarà d'acord amb la normativa legalment establerta.

7.9.- Finançament dels crèdits extraordinaris i dels suplementes de crèdit: El finançament dels expedients de modificació de crèdits que signifiquin concessió de crèdits extraordinaris o suplementes de crèdits es realitzarà:

- a) Amb càrrec al romanent líquid de Tresoreria.
- b) Amb nous i majors ingressos recaptats, que inclou les operacions de crèdits, una vegada formalment acceptades per l'entitat prestadora.
- c) Per anul·lacions o baixes dels crèdits de despeses.

El romanent líquid de Tresoreria, es calcularà d'acord amb l'article 101 i següents del Reial Decret 500/1990 de 20 d'abril.

Els nous i majors ingressos recaptats no hauran d'estar afectats a finalitats específiques, ni tampoc es podrà utilitzar-los en el supòsit de romanent de Tresoreria negativa.

Per poder aplicar els nous o majors ingressos serà precisa l'exigència d'un saldo positiu derivat de l'excés d'ingressos ja compromesos sobre aquells en que es prevegi un rendiment inferior al pressupostat.

Les anul·lacions o baixes dels crèdits no compromesos, exigiran els informes dels respectius caps dels serveis en els que s'haurà de demostrar la possibilitat d'efectuar l'anul·lació o baixa sense que se'n ressenti el servei ni els interessos comarcals. L'òrgan competent per la seva aprovació serà el Ple de la Corporació.

En el supòsit de concessions de crèdits extraordinaris o suplement de crèdit en casos de calamitats públiques o d'excepcional interès general, s'atendrà al que disposa l'article 177.6 de del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovada pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

### BASE 8a. CRÈDITS AMPLIABLES. INCORPORACIÓ DE ROMANENTS. GENERACIÓ DE CRÈDITS.

8.1.- Crèdits ampliables: Els expedients d'ampliació de crèdit s'autoritzaran per decret de la Gerència, previ informe de la Intervenció, per aquells crèdits pressupostaris que es corresponguin amb ingressos de caràcter finalista, una vegada acreditat el seu reconeixement efectiu.

Seràn ampliables els crèdits pressupostaris de despeses dels programes que consten en el pressupost, quan els drets liquidats de l'ingrés afectat siguin superiors als consignats en el mateix programa i els altres ingressos es desenvolupin d'acord amb les previsions.

8.2.- Partides ampliables: Les despeses de les aplicacions pressupostàries del Pressupost de despeses que s'indica a continuació es consideraran automàticament ampliables en la mateixa quantitat que augmentin, sobre els previstos, els ingressos del concepte que correlativament es corresponguin amb la partida que s'esmenta:

PARTIDES D'INGRESSOS				PARTIDES DE DESPESES			
70		34102	P.P. cessió ús pis ADIGSA	70	23111	48000	Transf.a famílies
70		34103	P.P. Ingressos per cursos - CENTRE CÍVIC	70	23121	22706	Estudis i treballs tècnics
70		34105	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social	70	23113	22706	Estudis i treballs tècnics
70		34106	P.P. per menjador a domicili Ass.Social	70	23113	22797	Treballs realit.altres emp.i profess.ex Àpats a domicili

PARTIDES D'INGRESSOS				PARTIDES DE DESPESES			
70	34107	P.P. teleassistència per Ass.Social	70	23113	22799	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	
70	34108	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	70	23131	22799	Treballs realitzats per altres empreses	
75	34109	P.P. usuaris del servei de menjador	75	23151	22799	Treballs realitz.altres empreses	
23	34200	P.P. transport escolar no obligatori	23	32601	22302	Transport escolar col·lectiu no oblig.	
23	34201	P.P. menjador escolar	23	32601	22699	Altres diverses despeses	
50	34905	P.P.serveis El Niu	50	43000	21200	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	
75	34914	Treballs manipulats	75	23171	13100	Retribució pers.laboral temporal	
75	34915	Treballs jardineria	75	23172	22799	Treballs i serveis exteriors - jardineria	

8.3.- Incorporació de romanents de crèdit: Els expedients d'incorporació de romanents de crèdit s'autoritzaran per resolució de Presidència, previ informe de la Intervenció, tant si suposa la incorporació obligatòria dels romanents de crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats com si suposa la incorporació de romanents de crèdits en general, sempre que existeixin suficients recursos pel seu finançament, i per una sola vegada en tots els casos.

a) Incorporació obligatòria de romanents de crèdits.

L'existència de determinats ingressos afectats a finalitats específiques determinarà la incorporació obligatòria dels romanents de crèdits de despeses sempre que existeixi informe dels Serveis Tècnics de que no es desisteix totalment o parcial d'iniciar o continuar l'execució de la despesa, i a través de proposta del responsable del Servei o Àrea.

Són despeses amb finançament afectat les derivades de:

- Crèdits per operacions de capital.
- Crèdits autoritzats en funció de l'efectiva recaptació dels drets afectats.

Es consideren recursos financers aquells que provinguin, per aquest ordre de preferència, de:

- Excessos de finançament produïts en l'exercici anterior i aquells compromisos d'ingressos afectats als romanents que s'incorporen.
- El romanent líquid de tresoreria, minorant-lo en el supòsit de la seva utilització i sempre que la normativa en permeti la seva aplicació.

b) Incorporació de romanents de crèdits sempre que existeixin suficients recursos.

S'estableixen les següents limitacions a la incorporació dels crèdits extraordinaris, suplement de crèdit i transferències, concedides o autoritzades durant l'últim trimestre de l'exercici:

- Només es podran aplicar dintre l'exercici pressupostari.



- Només es podran utilitzar per les mateixes despeses pel que van ser autoritzats.

c) Incorporació dels compromisos de despeses.

La incorporació de compromisos de despeses degudament adquirits en exercicis anteriors només es podrà incorporar dins de l'exercici pressupostari següent.

La incorporació estarà condicionada a l'existència efectiva de suficients recursos pel seu finançament, o sigui de l'existència de romanent de Tresoreria per a despeses generals suficient per a destinar-s'hi.

8.4.- Crèdits generats: Els expedients de generació i reposició de crèdits per ingressos de naturalesa no tributària, s'autoritzaran per resolució de Presidència, previ informe de la intervenció, per aquelles operacions regulades en l'article 181 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovada pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Seràn requisits obligatoris per a procedir a la generació i reposició de crèdits:

a) L'ingrés a la tresoreria comarcal de l'aportació o l'existència formal d'un compromís ferm derivat d'un acte en el qual qualsevol Administració Pública o persona privada s'obligui de manera directa o condicionada mitjançant acord o concert amb el Consell Comarcal. Així mateix serà precís que el Consell Comarcal assumeixi amb les formalitats legals pertinents aquelles obligacions derivades de l'acord o concert que li pertoquin.

Si els compromisos d'aportació s'han de fer extensius a exercicis posteriors serà necessària l'aportació al Consell Comarcal de les garanties suficients i l'aplicació a càrrec del pressupost que correspongui estarà condicionada a la seva efectivitat.

b) El reconeixement del dret quan es tracti de vendes de béns del patrimoni comarcal que no podran destinar-se a finançar la despesa corrent, excepte en el cas de parcel·les sobrants a la via pública o efectes no utilitzables per als serveis públics.

Seràn requisits obligatoris per a procedir a la reposició de crèdits:

- La recaptació dels preus públics en els supòsits de prestació de serveis.

- L'efectivitat de l'ingrés en els supòsits de reemborsament de préstecs.

- L'efectivitat del cobrament en els supòsits de reintegraments de pagaments indeguts amb càrrec al pressupost corrent.

## IV GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA

### BASE 9a. FASES DE LA GESTIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES.

9.1.- Fases: La gestió del pressupost de despeses es realitzarà en les següents fases:

- a) Autorització de la despesa.
- b) Disposició o compromís de la despesa.
- c) Reconeixement i liquidació de l'obligació.
- d) Ordre de pagament.

#### A) Autorització de la despesa.

A1) Definició.- Es l'acte en virtut del qual l'òrgan competent acorda fer una despesa, calculada de forma certa o aproximada, dins el límit de la consignació prevista en el nivell de la vinculació jurídica del crèdit pressupostari, i es reserva a l'efecte la totalitat o part de l'esmentat crèdit pressupostat.

L'autorització constitueix l'inici del procediment d'execució de la despesa, que es materialitza amb l'aprovació dels actes preparatoris de la contractació administrativa.

A2) Competència.- La competència per autoritzar una despesa correspon:

- a) Al president fins al 10% dels recursos ordinaris del pressupost, inclosos els de caràcter plurianual quan la seva durada no sigui superior a 4 anys, en els contractes d'obres, subministrament, serveis i gestió de serveis públics, administratius especials i contractes privats.
- b) La resta al Ple de la Corporació

A3) Document comptable.- L'autorització de la despesa a l'efecte de comptabilització es formalitzarà per l'òrgan gestor mitjançant la utilització del document comptable <A>.

A4) Justificació.- Resolució administrativa que s'acreditarà, dictada fins el límit de la preceptiva reserva de crèdit expedida.

### **B).- Disposició de la despesa.-**

B1) Definició.- És l'acte mitjançant el qual la Corporació es compromet a fer una despesa concreta, prèviament autoritzada, per un import fixat i amb unes condicions determinades, que té rellevància jurídica envers tercers.

La disposició o compromís de despesa es materialitza entre d'altres amb la signatura del contracte administratiu.

B2) Competència.- La competència per la disposició de la despesa correspon a l'òrgan competent per adjudicar el contracte, sense perjudici de les delegacions i desconcentracions que estiguin establertes.

Serà d'aplicació la distribució de competències segons el límit quantitatiu assenyalat en l'apartat A2) anterior.

La disposició haurà d'efectuar-se sobre una despesa prèviament autoritzada i el seu import mai podrà ser superior a l'import autoritzat.

B3) Document comptable.- La disposició de la despesa als efectes de comptabilització es formalitzarà mitjançant el document <D> .

B4) Justificació.- Acreditació de l'acte administratiu d'adjudicació i signatura del contracte administratiu corresponent o d'adquisició del compromís de despesa.

### **C) Reconeixement i liquidació de l'obligació**

C1) Definició.- Es l'acte en virtut del qual es declara l'existència d'un crèdit exigible contra l'ens, derivat d'una despesa autoritzada i compromesa.

C2) Justificació.- Els documents que justificaran la liquidació i el reconeixement de l'obligació seran els que en cada cas s'estableixin en els plecs de condicions econòmic-administratives o els que disposi la legislació aplicable a la contractació local. En defecte de la seva regulació expressa, amb caràcter general, les despeses per a la realització d'obres es justificaran mitjançant certificació d'obres expedida pel seu director i acceptada pel contractista i les despeses per serveis o subministraments es justificaran mitjançant factura.

Tots aquests documents hauran de tenir el grau de detall suficient per tal de poder verificar i comprovar l'efectiva realització de l'obra, prestació del servei o recepció del subministrament, amb les unitats i imports compromesos. Tanmateix, les esmentades factures hauran de complir els requisits legals exigibles, en especial, hauran de contenir el número d'identificació fiscal del proveïdor i el desglossament de l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA).

Efectuades les comprovacions pertinents sobre la base dels documents justificatius i verificada la seva conformitat, prèvia intervenció, l'òrgan gestor competent dictarà l'acte de reconeixement i liquidació de l'obligació contreta a favor del creditor per l'import meritat, que correspondrà a la totalitat o a una part del fixat en l'acte de disposició previ.

C3.- Competència.- Correspondrà:

a) Al gerent el reconeixement i liquidació de les obligacions derivades de compromisos legalment adquirits, dins el límit quantitatiu de 100.000 EUROS.

b) A la presidència, el reconeixement i liquidació de les obligacions derivades de compromisos legalment adquirits, que superin el límit quantitatiu assenyalat en l'apartat anterior i el reconeixement de les obligacions en el supòsit d'inexistència de dotació pressupostària, amb prèvia o simultània aprovació del corresponent crèdit extraordinari o suplement de crèdit.

C4).- Document Comptable.- La formalització de l'acte de reconeixement i liquidació d'obligacions, a l'efecte de comptabilització, s'efectuarà mitjançant el document <O> .

#### **D) Ordre de pagament.-**

D1) Definició.- Es l'acte mitjançant el qual l'ordenador de pagament, en base a una obligació reconeguda i liquidada, expedeix la corresponent ordre de pagament contra la tresoreria de l'ens.

D2) Ordre de prioritats.- L'expedició d'ordres de pagament es realitzarà d'acord amb el pla de disposició de fons que estableixi el President de l'Ens, que en tot cas, haurà de recollir la prioritat de les despeses de personal, de les obligacions contretes en exercicis anteriors i les que per imperatiu legal o resolució judicial es determinin.

La Tresoreria proposarà el Pla de Disposició de Fons i serà aprovat per resolució de la Gerència.

El Pla tindrà una projecció o programa corresponent a tot l'exercici econòmic amb una previsió o pressupost mensual dels moviments de fons previstos, que es detallaran en la periodicitat que determini el propi Pla. El seguiment del pressupost mensual de disposició de Fons s'efectuarà pel Tresorer i les seves desviacions retroalimentaran i rectificaran les previsions inicials.

D3) Competència.- Es competència del Gerent de l'Ens local, de conformitat amb el que disposa l'apartat c) del punt 1, de l'article 16 del DL 4/2013, de 4 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei d'organització Comarcal de Catalunya.

L'ordenació de pagament podrà materialitzar-se en relacions d'ordres de pagament que recolliran, com a mínim i per cadascuna de les obligacions incloses, els seus imports brut i líquid, la identificació del creditor i l'aplicació o aplicacions pressupostàries a les que s'han d'imputar les operacions, que hauran de coincidir, en tot cas, amb les de les obligacions reconegudes que corresponen, llevat en el seu import, que podrà ser pel total de l'obligació o per un import menor a compte.

D4) Document comptable.- La formalització de l'acte pel qual s'ordenen els pagaments, a l'efecte de la seva comptabilització, s'efectuarà segons el document <P> .

9.2.- Supòsits d'acumulació en un sol acte administratiu de pluralitat de fases de realització de la despesa.

9.2.1.- Requisits: Podran acumular-se en un sol acte administratiu diverses fases de la realització de la despesa quan es donin conjuntament les següents circumstàncies:

- a) Quan es produeixi identitat o simultaneïtat d'acte administratiu.
- b) Quan la competència correspongui al mateix òrgan.

9.2.2.- Efectes: L'acte administratiu que acumuli dues o més fases produirà els mateixos efectes que si aquestes fases s'aprovesin separatament.

9.2.3.- Supòsits d'acumulació:

### **E) Fases A-D (Autorització-Disposició)**

E1) Supòsits en els que es produirà.- Podrà donar-se en aquells supòsits de contractació directa que concorrin les circumstàncies expressades en l'apartat 9.2.1 anterior.

E2) Supòsits de comptabilització automàtica a l'inici de l'exercici.- Tanmateix, es produirà l'acumulació A-D, amb efectes del primer dia de l'exercici econòmic, de totes aquelles despeses derivades de compromisos anteriors, sempre que existeixi un compromís ferm i una quantitat certa.

Entre d'altres:

- \* Contractes d manteniment i altres prestacions de serveis de tracte successiu i caràcter plurianual.
- \* Despeses de personal actiu i passiu a càrrec de la Corporació
- \* Lloguers i primes d'assegurances
- \* Interessos i amortitzacions dels préstecs vius
- \* Subvencions i aportacions derivades de convenis vigents
- \* D'altres despeses de caràcter plurianual amb les quals l'ens hagi adquirit compromís amb anterioritat a l'inici de l'exercici econòmic.

En tots aquests supòsits la comptabilització amb fase A-D es produirà de forma automàtica amb efectes del primer dia de l'exercici econòmic.

### **F) Fases A-D-O (Autorització-Disposició-Reconeixement de l'obligació)**

F1) Supòsits en els que es produirà.- Es produirà aquesta acumulació quan concorrin les circumstàncies expressades en l'apartat 9.2.1 anterior per les fases d'autorització i disposició de la despesa i reconeixement de l'obligació.

Tindrà lloc l'acumulació d'aquestes tres fases de la gestió de la despesa, en el següents supòsits:

- a) Subministraments menors
- b) Conservació, manteniment i reparacions menors
- c) Assistència tècnica
- d) Actes de protocol i relacions públiques
- e) Obres i instal·lacions

Quan aquest tipus de despesa menor l'import de la qual no sobrepassi els 3.000 euros (iva inclòs) podrà acumular-se en una sola fase ADO sense més tràmit previ.

### **G) Fases A-D-O-P(Autorització-Disposició- Reconeixement de l'obligació- Pagament)**

G1) Supòsits potestatius.- Podran acumular-se totes les fases ADOP quan concorrin les circumstàncies esmentades en l'apartat anterior i a més es produeixi el seu pagament al comptat.

G2) Petites adquisicions.- Es produirà el supòsit d'acumulació ADOP en les petites despeses, com per exemple: adquisició de petit material, indemnització per raó del servei, etc.

G3) Documents justificatius.- Es justificarà mitjançant factura, albarà, tiquet o diligència acreditativa del receptor.

### **H) Fases D-O-P (Disposició-Reconeixement de l'obligació-Pagament)**

H1) Supòsits potestatius.- Podrà produir-se l'acumulació de fases D-O-P en aquelles despeses autoritzades (en fase A), en les quals hi concorrin les

circumstàncies expressades en el punt 9.2.1 anterior, per les fases de disposició, reconeixement de l'obligació i ordre de pagament.

**H2) Rebutx domiciliats.-** Es produirà el supòsit d'acumulació D-O-P en les despeses per subministraments de venciment periòdic, com l'aigua, gas, electricitat, telèfon, etc.

**H3) Justificació.-** Es justificaran mitjançant factura, rebut o d'altre document acreditatiu.

### **I) Fases O-P (Reconeixement de l'obligació-pagament.**

11) Supòsits potestatsius.- Podrà produir-se l'acumulació de fases O-P en aquelles despeses degudament autoritzades i compromeses (en fase D o AD), en les quals hi concorrin les circumstàncies expressades en el punt 9.2.1. anterior, per les fases de reconeixement de l'obligació i ordre de pagament.

12) Despeses compromeses de tipus periòdic.- Es produirà el supòsit d'acumulació O-P en aquelles despeses compromeses prèviament, de caràcter periòdic i que tinguin una meritació i pagament simultani, com les de personal (nòmines, seguretat social, etc.), les assegurances, lloguers, interessos i amortitzacions de crèdits vius, aportacions i transferències corrents, etc.

13) Justificació.- Es justificaran segons la naturalesa de la despesa.

9.2.4. Comptabilització.- Les diferents fases acumulades es formalitzaran en el corresponent model de document comptable aprovat per la Corporació, que contindrà com a mínim les mateixes dades exigides per a cadascuna de les fases que acumula.

9.3 Anul·lació de les diferents fases de la despesa.

9.3.1.- Procediment.- L'anul·lació d'una o diverses fases de la despesa separades o acumulades es realitzarà reproduint el mateix document a on

hi constarà que es tracta d'una anul·lació i en la referència una /, així per exemple:

A/ Serà una anul·lació d'una autorització ADO/ serà una autorització-disposició-reconeixement de l'obligació anul·lada, etc.

9.3.2.- Competència.- L'anul·lació haurà de ser motivada i resolta pel mateix òrgan competent per aprovar la fase o fases corresponents de la despesa.

9.3.3.- Comptabilització.- Les anul·lacions es comptabilitzaran de forma idèntica a la fase o fases de que es tracti, però amb signe negatiu.

9.4. Tramitació i aprovació de les factures

9.4.1.- Els proveïdors obligats per l'article 4 de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, que estableix l'obligatorietat de la facturació electrònica, hauran de presentar les factures en format electrònic mitjançant el punt general d'entrada de factures que es determini

9.4.2.- Els proveïdors no obligats per l'article 4 de la Llei 25/2013 utilitzaran majoritàriament la factura electrònica, tot i que podran lliurar les factures per correu ordinari, presencialment o en format digital per mitjans informàtics

9.4.3.- Les factures s'anotaran en el Registre General de la Corporació i en el Registre Auxiliar de Factures del General de la Corporació, transmetent-se automàticament totes les dades al Registre comptable. Els documents en paper s'escanejaran i es penjaran a l'anotació corresponent del registre auxiliar per la seva consulta i seguiment.

La factura haurà de complir com a mínim les següents condicions d'acord amb el RD 1619/2012, de 30 de novembre que aprova el Reglament de les obligacions de facturació:

a) Identificació correcta de les dades fiscals del proveïdor : Nom o raó social, NIF i domicili fiscal.

- b) Identificació correcta del deutor, es dir, el Consell Comarcal del Pla de l'estany, incloent adreça.
- c) Número de la factura.
- d) Data d'expedició de la factura
- e) Descripció de l'obra, servei o subministrament realitzat i la data de realització o prestació.
- f) Import de la factura, amb desglossament de la base imposable, tipus impositiu de l'IVA, o en cas d'exempció, l'article de la Llei 37/1992 de l'IVA pel qual es regeix, IRPF si s'escau, i el total de la factura.
- g) Identificació del Departament del Consell Comarcal que ha efectuat l'encàrrec.

9.4.4.-No seran objecte d'anotació en el Registre de factures, totes aquelles factures o documents justificatius que hagin estat ateses mitjançant ADOP a justificar o bestretes de caixa fixa.

9.4.5.-Des del registre general de factures, s'ha de trametre diàriament al servei d'Intervenció un llistat de les factures registrades i el document en paper per la seva custòdia i consulta.

Aquest registre generarà una tasca al serveis econòmics comarcals, per la seva distribució telemàtica a l'àrea o servei corresponent per la seva conformitat.

9.4.6.-Quan la factura, no correspongui a l'àrea o servei enviat, aquest la podrà rebutjar, en un termini màxim de **2 dies hàbils**, amb els comentaris pertinents, perquè així el serveis econòmics torni a iniciar el destí d'aquella despesa.

9.4.7.-Quan la factura sigui correcta, el responsable corresponent donarà la conformitat, mitjançant certificat digital i signatura amb segellat de temps, a través del procediment determinat pel Consell Comarcal. En el supòsit que la factura no sigui correcta, el responsable d'aquella factura emetrà informe justificant la no conformitat que es farà arribar al servei d'Intervenció als efectes de que aquesta factura sigui retornada al proveïdor mitjançant ofici de la Intervenció i adjuntant-hi l'informe del responsable de la despesa. El termini per a donar la conformitat de la factura o per informar de la seva incorrecció és de **5 dies hàbils**. L'incompliment d'aquesta obligació en el termini indicat pot comportar la responsabilitat que se'n pugui derivar d'acord amb la normativa.

9.4.8.- Una vegada la factura hagi estat conformada s'aprovarà mitjançant relació setmanal per decret de gerència, i aprovat el reconeixement de la obligació seran a càrrec de la Tresoreria pel seu pagament al venciment.

## 9.5. Propostes de la despesa

9.5.1.- La despesa comarcal corresponent a la contractació menor d'obres, serveis o subministraments fixada pel RDL 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, i per import superior a 3.000,00 euros (IVA inclòs) es tramitarà a través de propostes de despesa a formalitzar per l'àrea o servei responsable, que serà signada per responsable tècnic de la mateixa i el gerent..

9.5.2.- El Consell Comarcal establirà les eines necessàries per tal de que les propostes de despesa puguin formalitzar-se de la millor manera i agilitzar-ne la seva gestió.

9.5.3.- La Intervenció a través de les instruccions pertinents podrà emetre circulars d'execució en desenvolupament del que s'estableixi en les presents Bases.

9.5.4.- Les propostes de despesa que suposen contractes menors preferiblement s'han d'acompanyar d'un mínim de 3 pressupostos per tal

d'assegurar la millor relació preu qualitat i la major eficàcia en la gestió dels recursos públics.

9.5.5.- Tindran la consideració de contractes menors aquells quina quantia no excedeixi dels límits determinats a la llei de contractes vigent.

- a) Contractes d'obres..... 40.000,00 euros,  
IVA exclòs
- b) b) Contractes de subministrament .....15.000,00  
euros, IVA exclòs
- c) c) Contractes de serveis .....15.000,00 euros,  
IVA exclòs

Amb caràcter general no es podrà fraccionar l'objecte del contracte d'acord amb la normativa de contractació del sector públic. No es podran subscriure contractes menors amb persones físiques de forma reiterada, que puguin donar lloc a una relació laboral encoberta. Els contractes menors no poden tenir duració superior a un any, ni ser objecte de pròrroga ni de revisió de preus.

9.5.6.- Les propostes de despesa han d'anar necessàriament informades pel responsable del servei o àrea a través d'informe normalitzat per tal de que aquest porti la informació necessària a l'expedient. Aquest informe ha d'acompanyar-se dels pressupostos indicats, en el seu cas, justificant els motius en cas de que no hi constin.

9.5.7.- En el cas de que arribi al Registre una factura d'import superior a 3.000,00 euros que d'acord amb la normativa anterior hagués hagut de tenir una prèvia proposta de despesa, el responsable de l'àrea o servei corresponent emetrà el corresponent informe explicant les raons que han impedit la tramitació d'aquesta proposta de despesa. El termini per a l'emissió d'aquest informe serà de **5 dies hàbils** des de la transmissió de la factura per part del servei d'Intervenció.

9.5.8.- En el cas de que arribi al Registre una factura que no té crèdit suficient i adequat per a imputar-se al pressupost, aquesta es remetrà a l'àrea

o servei responsable per tal de que faci proposta de modificació de crèdit i poder ser aprovada i pagada d'acord amb el procediment que regula les modificacions de crèdit. A l'informe-proposta de modificació de crèdit s'ha de justificar les circumstàncies que han portat a fer una despesa sense la corresponent existència de crèdit pressupostari. El termini per a fer aquest informe-proposta és de **5 dies hàbils** des de la transmissió de la factura per part del servei d'Intervenció. L'incompliment d'aquesta obligació en el termini indicat pot comportar la responsabilitat que se'n pugui derivar d'acord amb la normativa. Passat el termini indicat sense que el servei d'Intervenció hagi rebut el preceptiu informe-proposta de modificació de crèdit, procedirà al retorn de la factura. La Intervenció podrà desenvolupar aquesta normativa a través de la instrucció pertinent.

#### 9.6. Intervenció prèvia

Les propostes de despesa en fase AD, d'acord amb aquestes bases, s'han de fiscalitzar per l'òrgan d'intervenció prèviament a la seva aprovació, quan d'acord amb la normativa d'aplicació, la fiscalització sigui preceptiva.

Si l'Interventor, o persona en qui delegui emet informe de disconformitat es passarà a l'àrea corresponent o a la gerència, perquè es reconsideri la proposta havent de resoldre l'objecció el president mitjançant la resolució corresponent d'acord amb el que regula l'article 216 i següents del TRLRHL.

#### **BASE 10a. COMPETÈNCIES, DELEGACIONS I DESCONCENTRACIONS EN MATÈRIA D'AUTORITZACIÓ, DISPOSICIÓ, REONEIXEMENTS DE LES OBLIGACIONS I PAGAMENT DE LA DESPESA.**

10.1.- Originàries.- Les competències originàries en les fases d'autorització i disposició de les despeses seran les que la Llei o, en el seu cas, el Reglament d'Organització Comarcal, atribueix a cadascun dels òrgans de la Corporació.

10.2- Delegacions.- En ús de la potestat reglamentària i d'autoorganització i de conformitat amb allò que disposa la Llei d'organització comarcal de



Catalunya, s'estableix el següent règim de delegacions per a l'eficàcia gestió de la despesa pública:

<b>FASE</b>	<b>Gestió</b>	<b>Pressupostaria</b>	<b>Límit quantitatiu</b>	<b>Òrgan competent</b>
<A>	Autorització		Fins a 10% recursos ord. pressupost	President
<A>	Autorització		Més de 10% recursos ord. pressupost	Ple
<D>	Disposició		Fins a 10% recursos ord. pressupost	President
<D>	Disposició		Més de 10% recursos ord. pressupost	Ple
<O>	Reconeix oblig.		Fins a 100.000 EUROS	Gerent
<O>	Reconeix oblig.		Més de 100.000 EUROS	President
<P>	Ordre de pagament		sense límit	Gerent

#### **BASE 11a. REGULACIÓ D'ALGUNES DESPESES ESPECÍFIQUES.**

11.1.- Despeses de personal

11.1.1- Competències en matèria de personal

Correspondran al Ple ,al President o al gerent dins l'àmbit de les seves respectives competències.

Les retribucions bàsiques i els complement de destí dels funcionaris al servei d'aquesta Corporació seran les fixades per la Llei de Pressupostos de l'Estat o normes que les substitueixin o complementin. Així mateix la retribució del personal laboral serà determinat pel Conveni Col·lectiu i d'acord amb les analogies que estableixi amb el règim funcional quedat subjecte a la LPGE i normes que la desenvolupin i complementin.

Correspondrà al President l'assignació individualitzada del complement de productivitat i les gratificacions al personal, l'assignació de retribucions al personal laboral dins el límit dels pactes o convenis legalment establerts; correspondrà al gerent l'assignació de retribucions al personal eventual i l'autorització de les indemnitzacions per raó del servei, així com el

reconeixement de les obligacions i l'ordenació de pagament de totes les despeses de personal.

El Ple del Consell Comarcal aprova, juntament amb el present pressupost, la plantilla orgànica del personal al servei de l'Entitat i la relació de llocs de treball, amb els nivells de complement de destí i quanties dels complements específics.

Aquestes retribucions seran vigents amb efectes del primer de gener de 2019

Les retribucions als membres de la corporació i altres seran les derivades de l'acord plenari de 22 de juliol de 2015

11.1.2.- Indemnitzacions per raó del servei

a) S'aplicarà el que estableix el R.D. 462/2002 de 24 de maig, sobre indemnitzacions per raó del servei, o per normes vigents que la substitueixin, tant pels funcionaris de carrera, personal laboral, interí, com per a personal eventual al servei de la Corporació. L'import de les indemnitzacions serà el següent:

#### **\* Dietes dins el territori espanyol:**

A = Import per allotjament.

B = Manutenció.

C = Dieta sencera.

D = Només dinar

Grup	A	B	C	D
A1	102,56	53,34	155,90	24,94
A2	65,97	37,40	103,37	16,53
C1	48,92	28,21	77,13	12,32
C2-E	48,92	28,21	77,13	12,32

**\* Indemnitzacions per raó del servei prestat mitjançant l'ús de vehicles particulars o altres mitjans de transport:**

Automòbils = 0,30 EUR/km. recorregut.

**\* Prèvia justificació:**

Despeses d'autopista: l'import de les justificades.

Aparcaments: l'import dels justificants.

**\* Assistència o participació en tribunals d'oposició, concurs, altres o similars:**

Categoria 1a (grup A):

President i Secretari ..... 45,89 EUR

Vocals ..... 42,83 EUR

Categoria 1a (grups B i C):

President i Secretari ..... 42,83 EUR

Vocals ..... 39,78 EUR

Categoria 1a (grups D i E):

President i Secretari ..... 39,78 EUR

Vocals ..... 36,72 EUR

b) L'import de les indemnitzacions s'entendrà modificat si així ho és l'esmentada resolució, per una norma dictada per la Generalitat de Catalunya, durant el present exercici o per acord del Ple de l'Ajuntament.

c) Les indemnitzacions regulades anteriorment seran incompatibles amb la compensació amb qualsevol altra despesa originada pel mateix concepte.

d) Es podran pagar indemnitzacions a personal extern per formar part del comitè d'experts, quan sigui necessari per l'adjudicació de concursos, amb els mateixos barems del punt a).

**11.2.- Retribucions i Indemnitzacions als corporatius.**

Els membres de la corporació rebran les indemnitzacions per assistències a òrgans col·legiats. S'entendrà per assistència a òrgans col·legiats la que s'efectua com a membres de la Corporació al Ple, al Consell d'alcaldes al consell de presidència i al consell d'administració del COIET.

Als efectes de càlcul dels imports a rebre en concepte d'indemnització es fixarà el nombre màxim d'assistències dins l'exercici econòmic

Els imports corresponents a les dedicacions totals o parcials dels càrrecs electes de la corporació seran actualitzats anualment per aplicació dels mateixos índex que el personal comarcal, límit fixat en cada moment per la Llei de Pressupostos de l'Estat

**11.3.- Concessió i la justificació de les subvencions.**

Les subvencions es regularan, a banda de la normativa aplicable amb caràcter general, per l'Ordenança General de Subvencions de la Corporació i per les seves Bases reguladores.

Les subvencions nominatives a entitats sense finalitat de lucre s'atorgaran a través de conveni de col·laboració on es fixi l'objecte de la subvenció, la seva realització per part de l'entitat beneficiaris i la resta de drets i obligacions per ambdues parts, entitat i consell comarcal. L'aprovació d'aquest conveni comportarà l'aprovació i disposició de la despesa a favor del beneficiari.

Es pot lliurar l'import total o parcial d'una subvenció nominativa concedida i acceptada pel beneficiari, com a despesa a justificar. La justificació s'haurà d'efectuar en les mateixes condicions i terminis que es regulen en la base 11.4 següent, sobre despeses a justificar.

No es podrà concedir cap nova subvenció si no s'ha justificat degudament les rebudes anteriorment.

#### 11.4.- Despeses a justificar.

11.4.1.- Supòsits.- Es podran expedir ordres de pagament "a justificar" amb càrrec a partides del vigent pressupost amb crèdit disponible, sempre que es conegui l'import de la despesa i no es puguin acompanyar els documents justificatius en el moment de la seva expedició.

11.4.2.- Competències.- L'òrgan competent per expedir una ordre de pagament "a justificar" haurà de tenir la competència originària o delegada en l'autorització, disposició, reconeixement de l'obligació i ordenació del pagament de la despesa que es tracti.

11.4.3.- Condicions.- L'expedició d'ordres de pagament "a justificar" restarà condicionada a la disponibilitat del Pla de disposició de fons aprovat o a les disponibilitats líquides de la Tresoreria.

11.4.4.- Perceptors.- Els pagaments de fons "a justificar" es realitzaran a la persona o entitat que quedarà obligada a justificar la despesa dins el termini establert.

11.4.5.- Límits quantitativs.- Els límits quantitativs de les ordres de pagament "a justificar" es fixa en 1.000,- EUROS, llevat les que expressament és determini per acord del Ple o segons conveni.

11.4.6.- Documents i aplicació comptables.- El document comptable en que es formalitzaran les ordres de pagament "a justificar" serà el ADOPJ. Es portarà un control separat dels ADOPJ emesos, dels terminis per la seva justificació i d'aquells que han estat justificats.

Les ordres de pagament "a justificar" seran aplicables a les partides pressupostàries que corresponguin segons la naturalesa de la despesa.

11.4.7.- Justificació.- Els perceptors d'ordres de pagament quedaran obligats a justificar l'aplicació de les quantitats rebudes dins el termini de tres mesos. No podran expedir-se noves ordres de pagament "a justificar", pels mateixos conceptes pressupostaris, a perceptors que tinguin en el seu poder fons pendents de justificar. Els documents acreditatius de la despesa seran els que corresponguin en funció de la naturalesa de la despesa.

#### 11.5.- Bestretes de caixa fixa.

11.5.1.- Concepte, caràcter i límits.- Les bestretes de caixa fixa tenen caràcter extra pressupostari, i s'utilitzaran per l'atenció immediata de les despeses de caràcter periòdic i repetitiu, amb la seva posterior aplicació a la partida pressupostària.

La quantia global de les bestretes de caixa fixa concedides no podrà excedir del 5 per 100 del total dels crèdits del capítol destinat a despeses corrents en béns i serveis del pressupost de despeses.

11.5.2. Competència.- El gerent, podrà establir mitjançant decret i amb informe favorable de l'interventor, la concessió de bestretes de caixa fixa per atendre les petites despeses, la eficàcia i economicitat de les quals faci aconsellable el pagament en el moment de la execució de la despesa

11.5.3. Pagaments al seu càrrec.- Una vegada establert el sistema de bestretes de caixa fixa, no podran tramitar-se ordenacions de despeses aplicats al pressupost a favor de preceptors directes, excepte els destinats a repassar les bestretes, amb imputació als conceptes detallats en l'apartat primer d'aquesta disposició.

Igualment, no es podran realitzar amb càrrec a les bestretes de caixa fixa pagaments individualitzats superiors a 200 EUROS.

Els habilitats rendiran comptes de les despeses ateses amb avenços de Caixa fixa a mesura que les necessitats de Tresoreria aconsellin la reposició dels fons utilitzats i, necessàriament, en el mes de desembre de cada any, acompanyaran les factures i altres documents originals que justifiquin l'aplicació dels fons.

11.5.4. Comptabilització.- Una vegada comprovats i conformats els justificants, s'expediran els corresponents documents comptables d'execució del pressupost de despeses, amb imputació a les aplicacions pressupostàries que correspongui segons la despesa realitzada.

La Tresoreria portarà comptabilitat auxiliar detallada de totes les operacions que realitzi amb càrrec a les bestretes de caixa fixa.

11.6.-. Certificacions d'obres i serveis; tramitació i endossament.

11.6.1.- Expedició i contingut.- Les certificacions d'obres i, si s'escau, dels serveis es lliuraran d'acord amb el que estableixin els plecs de condicions que regeixen la contractació, i en defecte d'aquesta regulació, per les normes aplicables a la contractació local.

Seràn expedides pel director de les obres o pel responsable del servei, que en tot cas serà un tècnic competent legalment nomenat, i acceptades per l'adjudicatari.

11.6.2.- Tramitació i aprovació.- Es meritiran amb efectes de la data del seu lliurament.

Una vegada registrades les factures corresponents i prèvia fiscalització per part de l'òrgan interventor, seràn aprovades per l'òrgan competent amb efectes de la data de meritació.

L'acte d'aprovació constitueix el reconeixement de l'obligació i es formalitzarà en document comptable fase O.

11.6.3.- Pignoració.- Les certificacions d'obres a favor d'un contractista seràn transmissibles i pignorables, segons la legislació vigent.

11.6.4.- Endós.- L'endós d'una certificació d'obres haurà de ser comunicat a la Intervenció. La presa de raó per part de la Intervenció comportarà que l'ordre de pagament es lliuri a favor del cessionari, fent constar el nom del cedent. Els pagaments efectuats al contractista abans de la comunicació de l'endossament, quant aquests no reuneixin els requisits legalment establerts, tindran caràcter alliberador del deute. En aquest últim cas es farà constar en la diligència de presa de raó. En cap cas, l'endós produirà una modificació de les obligacions reconegudes per l'Administració comarcal, ni compromís de pagament a un termini fixat, ni cap altre obligació diferent de les derivades del plec de condicions i del contracte administratiu, només constatarà la transmissió del dret de cobrament de l'import reconegut en el cas de l'endós formal.

11.7.- Despeses plurianuals.

11.7.1.- Concepte.- Podran realitzar-se despeses de caràcter plurianual en els termes previstos en l'article 174 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovada pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

11.7.2.- Condicions i aprovació.- Es portarà una comptabilització separada de les certificacions emeses i de les autoritzacions i compromisos de despeses de caràcter plurianual.

11.8.- Despeses d'exercicis anteriors.

11.8.1.- Competència.- Correspondrà al Ple el reconeixement d'obligacions derivades de despeses d'exercicis anteriors.

11.8.2.- Supòsits en els quals caldrà modificació de crèdits.- En el cas de no existir consignació pressupostària suficient, caldrà l'aprovació prèvia o simultània del corresponent expedient de modificació de crèdits.

11.8.3.- Comptabilització.- A l'efecte de comptabilització, el reconeixement de l'obligació derivada d'una despesa d'exercicis anteriors, implicarà la formalització del corresponent document ADO, en la forma prevista per aquesta acumulació de fases.

11.8.4. Els drets liquidats i reconeguts a favor del Consell Comarcal, que estiguin vençuts i pendents de cobrament, podran ésser compensats amb obligacions pendents de pagament a l'Administració deutora, sense altre requisit que la tramesa de la liquidació dels comptes que es compensen i de les corresponents cartes de pagament.

## **BASE 12a. APROVACIÓ DE NOUS PRÉSTECES, CRÈDITS, AVALS I OPERACIONS DE TRESORERIA.**

### 12.1. Autorització d'operacions de crèdits a llarg termini:

S'autoritza a concertar nous préstecs, fins a la quantitat de 160.000,00 euros, mitjançant operacions de crèdit a llarg termini, d'acord amb els límits que estableixen els articles 52 i 53 del RDL 2/2004, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

S'hauran d'obtenir, si s'escau i abans de la formalització dels préstecs, les autoritzacions preceptives, de conformitat amb el que disposa la ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Mentre no estigui autoritzat el préstec, no es podran contractar les inversions o finalitats a què vagin destinades. En el cas que la inversió o finalitat fos finançada amb subvencions o altres ingressos, o en part també amb préstec, tampoc es podrà contractar, fins que els recursos siguin efectius.

### 12.2. Operacions de Tresoreria:

Per atendre necessitats transitòries de tresoreria s'autoritza formalitzar amb entitats financeres públiques o privades, i a les condicions normals del

mercat financer que tinguin aprovades, i sempre a un termini no superior a un any, en una o varies vegades operacions fins a un límit del 30% dels recursos definitius liquidats per operacions corrents, en l'últim exercici liquidat.

La Presidència podrà concertar operacions de tresoreria amb entitats de crèdit públiques o privades sempre que no superin el quinze per cent dels ingressos liquidat per operacions corrents en l'últim exercici liquidat, i es doni compte al Ple en la primera sessió que es celebri.

### 12.3.- Formalització de les operacions de crèdit i de Tresoreria:

La formalització dels préstecs i operacions de Tresoreria es faran mitjançant document administratiu signat pel president i autoritzat sota fe del Secretari. En els casos excepcionals en què l'entitat de crèdit exigís escriptura pública davant Notari, s'autoritza el President per signar els corresponents documents en nom de la Corporació, així com a afectar els ingressos que puguin ésser exigits en garantia.

## **BASE 13a. NORMATIVA SOBRE RECURSOS I INGRESSOS I MOVIMENTS DE FONS INTERNS.**

### 13.1.- Matèria regulada a les Ordenances Fiscals

S'entendran com incorporades a les respectives ordenances fiscals les disposicions en matèria de gestió, inspecció i recaptació que contenen la Llei General Tributària i el Reglament General de Recaptació.

### 13.2.- Possibilitat de dictar regles de gestió per part del gerent .

El gerent , dins de les lleis i disposicions generals, podrà, mitjançant decret, dictar regles especials relatives a la pràctica operatòria de gestió, inspecció i recaptació dels recursos municipals. D'aquests decrets se'n donarà compte al Ple de la Corporació, que haurà de ratificar-los.

13.3.- Prohibició de caixes especials fora de control de la Tresoreria.

Es reitera la prohibició d'existència de caixes especials. Tots els fons públics recaptats hauran de ser minuciosament controlats per la Tresoreria i la Intervenció, i, en qualsevol cas, ingressats de manera diària i continuada en comptes restringits de la Corporació, efectuant-ne el responsable la deguda liquidació i descàrrec davant de la Tresoreria municipal.

13.4.- Moviments intern de la Tresoreria i ordres de pagament.

Els moviments de fons interns entre comptes bancaris en què el titular sigui el Consell Comarcal del Pla de l'Estany es podran realitzar amb l'autorització del tesorier comarcal, exclusivament.

Les ordres de pagament amb transferència bancària es formalitzaran en paper físic i amb la signatura dels tres clavaris comarcals. Es faculta al Tresorer comarcal per executar, utilitzant sistemes d'autenticació i signatura per mitjans telemàtics, les esmentades ordres de pagaments per transferències.

#### **BASE 14a. INGRESSOS PER PARTICIPACIONS, APORTACIONS I INVERSIONS I PREUS PÚBLICS**

14.1- Ingressos per participacions i aportacions.- Els ingressos per participacions es consideraran fermes quan siguin autoritzades per resolució amb rang legal suficient.

Les aportacions que es meritin per la prestació de serveis delegats al Consell, llevat que en la delegació o conveni s'estableixi expressament, es lliuraran pels ens locals al Consell en dos parts de la meitat del seu import anual cadascuna i en els següents terminis:

- a) Fins a finals de maig el 50 % de l'aportació anual.
- b) Fins a finals de novembre el 50 % restant de l'aportació anual.

Llevat dels ajuntaments que rebin bestretes mensuals del compte de recaptació que es regiran a la disposició addicional QUARTA.

14.2.- Contractació d'obres i serveis per compte d'altres administracions.- Per a contractació d'obres i inversions per compte d'altres Administracions caldrà que prèviament s'acrediti documentalment per part de l'ens beneficiari l'efectiva disposició de recursos autoritzats i compromesos en el pressupost local pel finançament de la part que li correspongui, i tan mateix que disposa de tots els terrenys, permisos i demés elements necessaris per la seva execució.

El que es determina en l'apartat anterior serà especialment d'aplicació quan el Consell Comarcal actua com a Ens executor per delegació de l'Ajuntament en obres del Pla d'Obres i Serveis o Plans Específics d'inversió.

El lliurament dels fons corresponents a l'aportació municipal en el finançament d'inversions realitzades pel Consell com a ens executor per compte d'un ajuntament, es realitzarà dins el termini màxim de 50 dies des de la recepció de la corresponent certificació de l'obra realitzada., sempre que el Consell n'hagi donat compte a l'ajuntament corresponent.

14.3.- Preus públics i taxes.- El Consell Comarcal establirà preus públics i taxes per a la prestació de serveis o aprofitament especials del domini públic, de conformitat amb l'Ordenança Fiscal establerta a l'efecte.

L'òrgan competent per l'aprovació, modificació o derogació dels preus públics serà la Presidència i per les taxes serà el Ple de la Corporació

La liquidació dels preus públics i taxes establerts serà competència del gerent i s'efectuarà d'acord amb la normativa que els regula.

### **BASE 15a.- COMPENSACIÓ DE DRETS RECONEGUTS.**

Els drets liquidats i reconeguts a favor del Consell Comarcal, que estiguin vençuts i pendents de cobrament, podran ser compensats amb obligacions pendents de pagaments a l'Administració deutora, sense altre requisit que la tramesa de la liquidació dels comptes que es compensen i de les corresponents cartes de pagament.

### **V.- CONTROL I FISCALITZACIÓ.**

#### **BASE 16a. CONTROL I FISCALITZACIÓ.**

##### 16.1.- CONTROL INTERN

La Intervenció comarcal exercirà directament les funcions de control intern, conforme els requeriments previstos al Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic de control intern de les entitats del Sector Públic Local (RD 424/2017).

La Intervenció, en l'exercici de les seves funcions de control intern, estarà sotmesa als principis d'autonomia funcional, exercici desconcentrat i procediment contradictori.

El control intern s'exercirà mitjançant la funció interventora i el control financer.

La Intervenció disposarà d'un model de control eficaç i se li hauran d'habilitar els mitjans necessaris i suficients. Aquest model haurà d'assegurar, amb mitjans propis o externs, el control efectiu d'almenys el 80% del pressupost de l'exercici mitjançant l'aplicació de les modalitats de funció interventora i control financer, i del 100% en el transcurs de tres exercicis pressupostaris consecutius

##### 16.2.- FUNCIÓ INTERVENTORA

L'exercici de la funció interventora comprèn:

- a) La fiscalització prèvia dels actes que reconeixin drets de contingut econòmic, autoritzin o aprovin despeses, disposin o comprometin despeses i acordin moviments de fons i valors.
- b) La intervenció del reconeixement de les obligacions e intervenció de la comprovació material de la inversió.
- c) La intervenció forma de la ordenació del pagament.
- d) La intervenció material del pagament.

##### 16.3.- FUNCIÓ INTERVENTORA SOBRE DRETS I INGRESSOS

En sessió celebrada el 18 de juliol de 2018 el Ple de la Corporació comarcal ha acordat la substitució de la fiscalització prèvia dels drets i ingressos de la tresoreria de l'entitat pel control inherent a la presa de raó en comptabilitat i el seu control posterior a través de l'exercici del control financer.

##### 16.4.- FUNCIÓ INTERVENTORA SOBRE DESPESES I PAGAMENTS

En la mateixa sessió celebrada el mes de juliol de 2018, el Ple Comarcal ha acordat el règim de fiscalització e intervenció limitada prèvia sobre despeses i pagaments.

En l'exercici de la fiscalització i intervenció limitada prèvia la Intervenció es limitarà a comprovar els següents requisits bàsics:

- a) L'existència de crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es proposi contreure. S'entén que el crèdit és adequat quan finansi obligacions a contreure o nascudes i no prescrites a càrrec de la tresoreria de l'entitat local que compleixin els requisits dels articles 172 i 176 del TRLRHL.

En els casos en què el crèdit pressupostari doni cobertura a despeses amb finançament afectat s'ha de comprovar que els recursos que les financen són executius, i s'ha d'acreditar amb l'existència de documents fefaents que n'acreditin l'efectivitat.



Quan es tracti de contreure compromisos de despeses de caràcter plurianual s'ha de comprovar, a més, si es compleix el que preceptua l'article 174 del TRLRHL.

S'entén que el crèdit és adequat quan financi obligacions a contreure o nascudes i no prescrites a càrrec de la tresoreria de l'entitat local que compleixin els requisits dels articles 172 i 176 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.

- b) Que les obligacions o despeses es generen per un òrgan competent. En tot cas , s'ha de comprovar la competència de l'òrgan de contractació o concedent de la subvenció quan aquest òrgan no tingui atribuïda la facultat per aprovar les despeses de què es tracti.
- c) Els aspectes regulats per l'acord de Consell de Ministres vigent respecte l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics, en els supòsits que siguin aplicables a la Corporació municipal, que s'hauran de comprovar en tots els tipus de despesa que comprèn.
- d) Aquells aspectes que, per la seva transcendència en el procés de gestió, determini el ple a proposta del president i previ informe de la Intervenció

#### 16.5.- MOMENT I TERMINI DE LA FUNCIÓ INTERVENTORA

La Intervenció, per a tots aquells expedients que estiguin sotmesos a fiscalització prèvia, haurà de rebre l'expedient original complet amb una antelació de 10 dies hàbils abans de la data de la convocatòria de l'òrgan col·legiat competent o de la data de resolució de l'òrgan unipersonal. En el cas de tramitació d'urgència, degudament motivada, el termini es reduirà a 5 dies.

En el cas que la Intervenció requereixi assessorament jurídic o els informes tècnics que consideri necessaris, així com els antecedents i documents que calguin per a l'exercici de les seves funcions de control intern, se suspendran els terminis esmentats en el paràgraf superior i s'informarà d'aquesta circumstància l'òrgan gestor.

El règim de reparaments, observacions i discrepàncies dels expedients subjectes a funció interventora serà el previst al Capítol III del RD 424/2017.

#### 16.6.- ACTES NO SUBJECTES A FISCALITZACIÓ PRÈVIA

No estaran sotmesos a fiscalització prèvia en els termes previstos en el RD 424/2017:

- a) Les despeses de material no inventariable.
- b) Els contractes menors.
- c) Les despeses de caràcter periòdic i altres de tracte successiu, un cop fiscalitzada la despesa corresponent al període inicial de l'acte o contracte del que derivin o les seves modificacions.
- d) Les despeses menors de que es facin efectives a través dels sistema d'avançaments de caixa fixa.

Tot i no estar sotmesos a fiscalització, als efectes de garantir una adequada gestió dels crèdits pressupostaris, els expedients relatius a contractes menors i despeses menors es sotmetran a informe de la Intervenció..

#### 16.7.- OMISSIÓ DE LA FUNCIÓ INTEREVENTORA

En els supòsits en què, segons les disposicions aplicables, la funció interventora sigui preceptiva i s'hagi omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement en aquestes actuacions fins que es corregeixi l'omissió esmentada en els termes previstos en aquesta base.

En els supòsits esmentats serà preceptiva l'emissió d'un informe de la Intervenció General, que s'incorporarà a l'expedient. Aquest informe, que no tindrà naturalesa de fiscalització, posarà de manifest com a mínim els aspectes següents:

- a) Les infraccions de l'ordenament jurídic que s'haguessin posat de manifest si s'hagués sotmès l'expedient a intervenció prèvia en el moment oportú.
- b) L'existència de crèdit adequat i suficient per fer front a les obligacions pendents.
- c) La possibilitat i conveniència de revisar els actes amb infracció de l'ordenament.

Per a la presentació de l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent per part del centre gestor que ho va iniciar, haurà d'unir una memòria que inclogui una explicació de l'omissió de la preceptiva fiscalització o intervenció prèvia i, si s'escau, les observacions que estimi convenientes respecte del informe de la Intervenció. Aquest informe, emès pel responsable del centre gestor, conformat pel gerent, s'ha de manifestar sobre els punts següents :

- a) Justificació de la necessitat de la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment jurídic administratiu corresponent.
- b) Data i període de realització.
- c) Import de la prestació realitzada.
- d) Manifestació que les prestacions s'han dut a terme efectivament i que el seu preu s'ajusta al mercat.
- e) Referència a que les unitats utilitzades són les estrictament necessàries per a l'execució de la prestació i que els preus aplicats són correctes i adequats al mercat o es contenen en quadres de preus aprovats.
- f) Partida amb càrrec a la qual es proposa imputar la despesa.

g) En els casos d'imputació al pressupost de l'exercici corrent, menció que no hi ha impediment o limitació a aquesta aplicació de la despesa en relació amb les restants necessitats i atencions de la partida durant tot l'any en curs.

h) Si no hi ha dotació pressupostària en el pressupost inicial, s'ha d'informar sobre la tramitació de la modificació de crèdit oportuna.

S'entén que la Intervenció General té coneixement d'un expedient quan se li ha remès per ser fiscalitzat, sense que tingui aquest efecte la presència de la Intervenció en un òrgan en què s'adopti un acord amb ommissió de la fiscalització.

S'habilita a la Intervenció per a la elaboració, si s'escau, a títol informatiu i amb l'objectiu de millorar la gestió, d'un catàleg d'actes o expedients subjectes a fiscalització prèvia, i amb coneixement de l'Alcaldia fer-ne difusió als centres gestors corresponents.

#### 16.8.- CONTROL FINANCER

El control financer s'exercirà a través del control permanent i l'auditoria pública, d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic.

Ambdues modalitats inclouen el control d'eficàcia, que consistirà en verificar el grau de compliment dels objectius programats, del cost i rendiment dels serveis de conformitat amb els principis d'eficiència, estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en l'ús dels recursos públics locals.

El control permanent té per objecte comprovar, de forma contínua, que l'activitat econòmica i financera de la Corporació municipal s'ajusta a l'ordenament jurídic i als principis generals de bona gestió financera.

L'auditoria pública consisteix en la verificació, realitzada amb posterioritat i de forma sistemàtica, de l'activitat econòmica i financera del sector públic local, mitjançant l'aplicació de les normes i tècniques d'auditoria definides

per la Intervenció General de l'Estat. L'auditoria pública comprèn l'auditoria de comptes, l'auditoria de compliment i l'auditoria operativa.

La planificació del control financer es durà a terme mitjançant l'elaboració d'un Pla anual de control financer, que inclourà les actuacions a realitzar durant l'exercici pressupostari que es derivin d'una obligació legal i les que es seleccionin com a conseqüència d'una anàlisi prèvia de riscos que s'adeqüi amb els objectius que es pretenen aconseguir, les prioritats per a cada exercici i els mitjans disponibles.

El Pla anual de control financer identificarà l'abast objectiu i temporal de cadascuna de les actuacions a realitzar.

El Pla anual de control financer serà elaborat per la Intervenció i es remetrà a efectes informatius al Ple de la Corporació.

Per a la realització de les actuacions de control es requerirà l'obtenció d'informació, documentació i assessorament tècnic, així com el deure de col·laboració de les Unitats gestores en els termes previstos a l'article 30 del RD 424/2017.

#### 16.9.- INFORME RESUM I PLA D'ACCIÓ

La Intervenció formularà amb caràcter anual i en el moment de l'aprovació del compte general, l'informe sobre els resultats del control intern, que inclourà els resultats més significatius derivats de les actuacions de la funció interventora i del control financer realitzades l'exercici anterior.

L'informe es remetrà al Ple, a través del President, i a la Intervenció General de l'Administració de l'Estat durant els primers quatre mesos de cada exercici.

El President formalitzarà un pla d'acció que inclogui les mesures a adoptar per tal d'esmenar les debilitats, deficiències, errors o incompliments que es posin de manifest en l'informe resum de control intern.

El pla d'acció, que haurà d'elaborar-se en el termini de 3 mesos des de la remissió al Ple de l'informe resum del control intern, inclourà les mesures de correcció adoptades, el responsable de la seva implementació i el calendari d'actuacions a realitzar.

El pla d'acció es remetrà a la Intervenció als efectes de valorar la seva adequació per a la resolució de les deficiències detectades, per a posteriorment informar al Ple de la situació de la correcció de les debilitats que s'hagin posat de manifest en l'exercici del control intern.

#### 16.10.- ADHESIÓ AL SERVEI D'ASSITÈNCIA EN L'EXERCICI DEL CONTROL INTERN DE LA DIPUTACIÓ DE GIRONA

L'article 6 del RD 424/2017, estableix que l'òrgan interventor pot fer ús, en l'exercici de les seves funcions de control, del deure de col·laboració, de la facultat de sol·licitar assessorament, de la defensa jurídica i de la facultat de revisió dels sistemes informàtics de gestió d'acord amb el que preveuen els paràgrafs següents.

Concretament, l'apartat 4 d'aquest article 6, estableix que els òrgans interventors poden sol·licitar, a través del president de l'entitat local, l'assessorament i informe dels serveis d'assistència municipal i dels òrgans competents de les diputacions provincials, els cabildos, els consells insulars i les comunitats autònomes uniprovincials.

Prenent en consideració les facultats previstes en el RD 424/2017, en sessió celebrada el mes de juliol de 2018, el Ple de la Corporació comarcal ha aprovat l'adhesió a l'acord adoptat per la Diputació de Girona el 20 de març de 2018, referent a l'aprovació dels requisits bàsics del règim de fiscalització i intervenció limitada prèvia aplicable als ens locals que s'adhereixin al Servei d'assistència en l'exercici de control intern.

Aquest servei inclou els àmbits següents:

- a) Assistència en la definició i implantació del model de control intern.

- b) Assistència en l'exercici de la fiscalització i intervenció limitada prèvia en règim de requisits bàsics.
- c) Suport en la contractació d'empreses d'auditoria com a col·laboradores de l'òrgan interventor en les actuacions d'auditoria pública per a la realització de treballs de control financer.
- d) Assistència en la supervisió dels treballs de control financer.
- e) Consultes i alertes.
- f) Formació continuada.

## VI.- DISPOSICIONS ADDICIONALS

### PRIMERA. FINANÇAMENT PROGRAMES D'INVERSIÓ

Els programes d'inversió finançats mitjançant subvencions o ajudes externes no serà executables fins que es confirmi el compromís ferm del seu atorgament.

### SEGONA. INTERPRETACIÓ DE LES BASES

La interpretació d'aquestes bases correspon al Ple, previ informe del gerent, informes tècnics del secretari i de l'interventor i dictamen de la Comissió de Finances, Hisenda i Recursos Humans.

### TERCERA. CLASSIFICACIÓ DE LES OBRES

Les obres, tant en els projectes com en els pressupostos, s'han de classificar, segons el seu objecte i naturalesa, d'acord amb la normativa sobre contractació vigent.

### QUARTA. BESTRETES PER AL SERVEI DE RECAPTACIÓ

Els ajuntaments podran demanar bestretes a compte per els ingressos tributaris que recapti el Servei de Recaptació Comarcal.

Aquestes entregues es lliuraran mensualment i es calcularan a raó d'1/12 part del 90% dels ingressos nets anuals previstos recaptar, una vegada descomptat l'1/12 part de les aportacions previstes en l'apartat 10 del vigent pressupost.

### CINQUENA. MODIFICACIONS DE NORMES

Tota modificació produïda en alguna de les normes a que es fa referència en aquestes Bases s'entendrà d'aplicació automàtica d'acord amb el seu nou contingut sense necessitat d'actualitzar-les, a no se que requereixi la seva adaptació.

## VIII. DISPOSICIÓ FINAL

### PRIMERA. VIGÈNCIA DE LES BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST.

Aquestes bases seran vigents a partir de l'endemà de l'aprovació definitiva del Pressupost, sens perjudici que la seva execució s'entendrà des del primer de gener, en tot allò que sigui aplicable amb efectes retrospectius, i durant tot l'exercici econòmic i, en el seu cas, durant la pròrroga d'aquest.

Banyoles, novembre de 2018

El president

L'interventor acctal.

# **LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2017**

Liquidació pressupost de despeses

Classificació econòmica

Partida	Descripció	Consignació inicial	Modificació de crèdits	Consignació final	Obligacions reconegudes	Romanent cr. compromes	Romanent cr. no compromes	Pagaments ordenats	Obligacions pendents	Reintegrament	Pagaments líquids	Pagaments pendents
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	254.574,24	0,00	254.574,24	254.574,24	0,00	0,00	254.574,24	0,00	0,00	254.574,24	0,00
15	TOTAL EXERCICI	259.574,24	0,00	259.574,24	259.574,24	0,00	0,00	259.574,24	0,00	0,00	259.574,24	0,00
1	DESPESES DE PERSONAL.	724,03	0,00	724,03	724,03	0,00	0,00	724,03	0,00	0,00	724,03	0,00
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	895.169,15	0,00	895.169,15	895.169,15	0,00	0,00	895.169,15	0,00	0,00	895.169,15	0,00
3	DESPESES FINANCERES.	362,24	0,00	362,24	362,24	0,00	0,00	362,24	0,00	0,00	362,24	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	149.774,80	0,00	149.774,80	149.774,80	0,00	0,00	149.774,80	0,00	0,00	149.774,80	0,00
6	INVERSIONS REALS.	63.230,57	0,00	63.230,57	63.230,57	0,00	0,00	63.230,57	0,00	0,00	63.230,57	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	136.528,07	0,00	136.528,07	136.528,07	0,00	0,00	136.528,07	0,00	0,00	136.528,07	0,00
9	PASSIUS FINANCERS.	17.638,29	0,00	17.638,29	17.638,29	0,00	0,00	17.638,29	0,00	0,00	17.638,29	0,00
16	TOTAL EXERCICI	1.263.427,15	0,00	1.263.427,15	1.263.427,15	0,00	0,00	1.263.427,15	0,00	0,00	1.263.427,15	0,00
	TOTAL EXERCICIS TANCATS	1.523.001,39	0,00	1.523.001,39	1.523.001,39	0,00	0,00	1.523.001,39	0,00	0,00	1.523.001,39	0,00
1	DESPESES DE PERSONAL.	4.334.633,58	271.721,48	4.606.355,06	4.527.825,23	0,00	0,00	4.527.825,23	0,00	100,00	4.527.825,23	0,00
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	5.037.551,21	541.869,00	5.579.420,21	5.125.635,28	10.224,86	0,00	4.184.639,14	940.996,14	2.110,63	4.173.128,64	11.510,50
3	DESPESES FINANCERES.	13.722,88	-737,19	12.985,69	3.857,57	0,00	0,00	3.335,07	522,50	0,00	3.335,07	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	814.703,12	74.016,93	888.720,05	778.934,38	0,00	0,00	614.134,02	164.800,36	22.138,25	612.146,52	1.987,50
6	INVERSIONS REALS.	160.000,00	981.712,14	1.141.712,14	507.144,96	136.827,98	110.705,75	444.870,96	62.274,00	0,00	444.870,96	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	0,00	49.793,82	49.793,82	49.793,79	0,00	0,00	49.793,79	0,00	0,00	49.793,79	0,00
9	PASSIUS FINANCERS.	168.165,86	737,19	168.903,05	156.027,40	0,00	0,00	138.304,36	17.723,04	0,00	138.304,36	0,00
17	TOTAL EXERCICI	10.528.776,65	1.919.113,37	12.447.890,02	11.149.218,61	147.052,84	110.705,75	9.962.902,57	1.186.316,04	24.348,88	9.949.404,57	13.498,00
	TOTAL EXERCICI CORRENT	10.528.776,65	1.919.113,37	12.447.890,02	11.149.218,61	147.052,84	110.705,75	9.962.902,57	1.186.316,04	24.348,88	9.949.404,57	13.498,00
	TOTAL PRESSUPOST	12.051.778,04	1.919.113,37	13.970.891,41	12.672.220,00	147.052,84	110.705,75	11.485.903,96	1.186.316,04	24.348,88	11.472.405,96	13.498,00

## Liquidació del pressupost d'ingressos

### Primera part Classificació econòmica

Partida	Descripció	Previsió Inicial	Modificacions en augment	Modificacions en disminució	Previsió definitiva	Drets reconeg. nets	Excés previsió sobre drets	Excés drets sobre previsió
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.074.966,84	42.184,13	0,00	2.117.150,97	2.069.867,62	162.929,04	115.645,69
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	8.293.809,81	630.023,26	0,00	8.923.833,07	8.855.388,98	334.096,36	265.652,27
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	0,00	598.032,52	0,00	598.032,52	244.095,52	353.937,00	0,00
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	648.873,46	0,00	648.873,46	0,00	648.873,46	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00
17	TOTAL EXERCICI	10.528.776,65	1.919.113,37	0,00	12.447.890,02	11.329.352,12	1.499.835,86	381.297,96
	TOTAL EXERCICI CORRENT	10.528.776,65	1.919.113,37	0,00	12.447.890,02	11.329.352,12	1.499.835,86	381.297,96
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	29,80	0,00	0,00	29,80	29,80	0,00	0,00
05	TOTAL EXERCICI	29,80	0,00	0,00	29,80	29,80	0,00	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.837,48	0,00	0,00	2.837,48	2.765,43	72,05	0,00
06	TOTAL EXERCICI	2.837,48	0,00	0,00	2.837,48	2.765,43	72,05	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.223,25	0,00	0,00	5.223,25	5.198,05	25,20	0,00
07	TOTAL EXERCICI	5.223,25	0,00	0,00	5.223,25	5.198,05	25,20	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	6.240,39	0,00	0,00	6.240,39	6.240,39	0,00	0,00
08	TOTAL EXERCICI	6.240,39	0,00	0,00	6.240,39	6.240,39	0,00	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	7.046,42	0,00	0,00	7.046,42	7.046,42	0,00	0,00
09	TOTAL EXERCICI	7.046,42	0,00	0,00	7.046,42	7.046,42	0,00	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	11.896,89	0,00	0,00	11.896,89	11.896,89	0,00	0,00
10	TOTAL EXERCICI	11.896,89	0,00	0,00	11.896,89	11.896,89	0,00	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	9.343,62	0,00	0,00	9.343,62	9.343,62	0,00	0,00
11	TOTAL EXERCICI	9.343,62	0,00	0,00	9.343,62	9.343,62	0,00	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.461,92	0,00	0,00	5.461,92	5.025,13	436,79	0,00
12	TOTAL EXERCICI	5.461,92	0,00	0,00	5.461,92	5.025,13	436,79	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.675,88	0,00	0,00	12.675,88	11.867,25	808,63	0,00



**Liquidació del pressupost d'ingressos**

**Primera part**

Classificació econòmica

Partida	Descripció	Previsió Inicial	Modificacions en augment	Modificacions en disminució	Previsió definitiva	Drets reconeg. nets	Excés previsió sobre drets	Excés drets sobre previsió
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	12.057,53	0,00	0,00	12.057,53	12.057,35	0,18	0,00
13	TOTAL EXERCICI	24.733,41	0,00	0,00	24.733,41	23.924,60	808,81	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.081,54	0,00	0,00	12.081,54	7.822,82	4.258,72	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	41.595,24	0,00	0,00	41.595,24	41.595,24	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	84.796,80	203,20	0,00
14	TOTAL EXERCICI	138.676,78	0,00	0,00	138.676,78	134.214,86	4.461,92	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	15.188,64	0,00	0,00	15.188,64	12.838,37	2.350,27	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	111.629,52	0,00	0,00	111.629,52	111.629,52	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	248.628,10	0,00	0,00	248.628,10	248.628,10	0,00	0,00
15	TOTAL EXERCICI	375.446,26	0,00	0,00	375.446,26	373.095,99	2.350,27	0,00
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	376.878,53	0,00	0,00	376.878,53	371.662,60	5.215,93	0,00
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	2.061.853,77	0,00	0,00	2.061.853,77	2.036.505,14	25.348,63	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	211.247,33	0,00	0,00	211.247,33	211.247,33	0,00	0,00
16	TOTAL EXERCICI	2.649.979,63	0,00	0,00	2.649.979,63	2.619.415,07	30.564,56	0,00
	TOTAL EXERCICIS TANCATS	3.236.915,85	0,00	0,00	3.236.915,85	3.198.196,25	38.719,60	0,00
	TOTAL PRESSUPOST	13.765.692,50	1.919.113,37	0,00	15.684.805,87	14.527.548,37	1.538.555,46	381.297,96

**Liquidació del pressupost d'ingressos**

**Segona part**

Classificació econòmica

Partida	Descripció	Drets Liquid.	Anul.liqui.	Dev. Ingrés	Drets rec. nets	RECAPTAT			Baixes P.I.	T. liquidac. cancel.lades	Drets pend.
						Total	Dev. ingrés	Net			
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.094.535,35	-20.901,73	3.766,00	2.069.867,62	1.716.910,14	3.766,00	1.713.144,14	0,00	-20.901,73	356.723,48
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	8.871.083,93	-15.694,95	0,00	8.855.388,98	7.100.207,24	0,00	7.100.207,24	0,00	-15.694,95	1.755.181,74
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	598.032,52	-353.937,00	0,00	244.095,52	164.066,77	0,00	164.066,77	0,00	-353.937,00	80.028,75
8	ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00
17	TOTAL EXERCICI	11.723.651,80	-390.533,68	3.766,00	11.329.352,12	9.141.184,15	3.766,00	9.137.418,15	0,00	-390.533,68	2.191.933,97
	TOTAL EXERCICI CORRENT	11.723.651,80	-390.533,68	3.766,00	11.329.352,12	9.141.184,15	3.766,00	9.137.418,15	0,00	-390.533,68	2.191.933,97
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	29,80	0,00	0,00	29,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,80
05	TOTAL EXERCICI	29,80	0,00	0,00	29,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,80
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.837,48	-72,05	0,00	2.765,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-72,05	2.765,43
06	TOTAL EXERCICI	2.837,48	-72,05	0,00	2.765,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-72,05	2.765,43
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.223,25	-25,20	0,00	5.198,05	4.426,61	0,00	4.426,61	0,00	-25,20	771,44
07	TOTAL EXERCICI	5.223,25	-25,20	0,00	5.198,05	4.426,61	0,00	4.426,61	0,00	-25,20	771,44
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	6.240,39	0,00	0,00	6.240,39	3.166,10	0,00	3.166,10	0,00	0,00	3.074,29
08	TOTAL EXERCICI	6.240,39	0,00	0,00	6.240,39	3.166,10	0,00	3.166,10	0,00	0,00	3.074,29
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	7.046,42	0,00	0,00	7.046,42	39,10	0,00	39,10	0,00	0,00	7.007,32
09	TOTAL EXERCICI	7.046,42	0,00	0,00	7.046,42	39,10	0,00	39,10	0,00	0,00	7.007,32
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	11.896,89	0,00	0,00	11.896,89	39,30	0,00	39,30	0,00	0,00	11.857,59

Liquidació del pressupost d'ingressos

Segona part

Classificació econòmica

Partida	Descripció	Drets Liquid.	Anul.liqui.	Dev. Ingrés	Drets rec. nets	RECAPTAT			Baixes P.I.	T. liquidac. cancel.lades	Drets pend.
						Total	Dev. ingrés	Net			
10	TOTAL EXERCICI	11.896,89	0,00	0,00	11.896,89	39,30	0,00	39,30	0,00	0,00	11.857,59
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	9.343,62	0,00	0,00	9.343,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.343,62
11	TOTAL EXERCICI	9.343,62	0,00	0,00	9.343,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.343,62
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.461,92	-436,79	0,00	5.025,13	36,54	0,00	36,54	0,00	-436,79	4.988,59
12	TOTAL EXERCICI	5.461,92	-436,79	0,00	5.025,13	36,54	0,00	36,54	0,00	-436,79	4.988,59
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.675,88	-808,63	0,00	11.867,25	1.345,40	0,00	1.345,40	0,00	-808,63	10.521,85
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	12.057,53	-0,18	0,00	12.057,35	12.057,35	0,00	12.057,35	0,00	-0,18	0,00
13	TOTAL EXERCICI	24.733,41	-808,81	0,00	23.924,60	13.402,75	0,00	13.402,75	0,00	-808,81	10.521,85
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.081,54	-4.258,72	0,00	7.822,82	624,19	0,00	624,19	0,00	-4.258,72	7.198,63
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	41.595,24	0,00	0,00	41.595,24	10.360,43	0,00	10.360,43	0,00	0,00	31.234,81
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	85.000,00	-203,20	0,00	84.796,80	84.796,80	0,00	84.796,80	0,00	-203,20	0,00
14	TOTAL EXERCICI	138.676,78	-4.461,92	0,00	134.214,86	95.781,42	0,00	95.781,42	0,00	-4.461,92	38.433,44
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	15.188,64	-2.350,27	0,00	12.838,37	1.686,25	0,00	1.686,25	0,00	-2.350,27	11.152,12
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	111.629,52	0,00	0,00	111.629,52	111.629,52	0,00	111.629,52	0,00	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	248.628,10	0,00	0,00	248.628,10	248.628,10	0,00	248.628,10	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL EXERCICI	375.446,26	-2.350,27	0,00	373.095,99	361.943,87	0,00	361.943,87	0,00	-2.350,27	11.152,12
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	376.878,53	-5.215,93	0,00	371.662,60	355.836,83	0,00	355.836,83	0,00	-5.215,93	15.825,77
4	TRANSFERENCIES CORRENTS	2.061.853,77	-25.348,63	0,00	2.036.505,14	1.972.030,26	0,00	1.972.030,26	0,00	-25.348,63	64.474,88

**Liquidació del pressupost d'ingressos**

**Segona part**

Classificació econòmica

Partida	Descripció	Drets Liquid.	Anul.liqui.	Dev. Ingrés	Drets rec. nets	RECAPTAT			Baixes P.I.	T. liquidac. cancel.lades	Drets pend.
						Total	Dev. ingrés	Net			
7	TRANSFERENCIES DE CAPITAL	211.247,33	0,00	0,00	211.247,33	116.206,10	0,00	116.206,10	0,00	0,00	95.041,23
16	TOTAL EXERCICI	2.649.979,63	-30.564,56	0,00	2.619.415,07	2.444.073,19	0,00	2.444.073,19	0,00	-30.564,56	175.341,88
	TOTAL EXERCICIS TANCATS	3.236.915,85	-38.719,60	0,00	3.198.196,25	2.922.908,88	0,00	2.922.908,88	0,00	-38.719,60	275.287,37
	TOTAL PRESSUPOST	14.960.567,65	-429.253,28	3.766,00	14.527.548,37	12.064.093,03	3.766,00	12.060.327,03	0,00	-429.253,28	2.467.221,34

CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE 2017

CAPITOL DESPESES	P.INICIAL	VARIACIONS	P.DEFINIT.	DBLIG.REC.NETES	PAGAMENT EFV.	SDO.PEND.	ROM.CREDIT	EX.EN MENYS	%EXEC.	ROM.CREDIT 2016 CCPE
I-DESP.PERSONAL	4.334.633,58	271.721,48	4.606.355,06	4.527.825,23	4.527.825,23	0,00		78.529,83	98,30%	0,00
II-COMPR BENS I SERV.	5.037.551,21	541.869,00	5.579.420,21	5.125.635,28	4.173.128,64	952.506,64	10.224,86	443.560,07	92,05%	37.908,68
III-DESPES FINAN.	13.722,88	(737,19)	12.985,69	3.857,57	3.335,07	522,50		9.128,12	29,71%	0,00
IV-TRANSF.CORRENTS	814.703,12	74.016,93	888.720,05	778.934,38	612.146,52	166.787,86	0,00	109.785,67	87,65%	0,00
<b>DESPES CORRENTS</b>	<b>10.200.610,79</b>	<b>886.870,22</b>	<b>11.087.481,01</b>	<b>10.436.252,46</b>	<b>9.316.435,46</b>	<b>1.119.817,00</b>	<b>10.224,86</b>	<b>641.003,69</b>	<b>94,22%</b>	<b>37.908,68</b>
VI-INVERSIONS REALS	160.000,00	981.712,14	1.141.712,14	507.144,96	444.870,96	62.274,00	247.533,73	387.033,45	66,10%	273.363,92
VII-TRANSF. DE CAP.		49.793,82	49.793,82	49.793,79	49.793,79	0,00		0,03	100,00%	49.793,82
VIII-VARIACIO ACTIUS			0,00			0,00		0,00		0,00
IX-PASSIUS FINAN.	168.165,86	737,19	168.903,05	156.027,40	138.304,36	17.723,04		12.875,65	92,38%	0,00
<b>DESPES CAPITAL</b>	<b>328.165,86</b>	<b>1.032.243,15</b>	<b>1.360.409,01</b>	<b>712.966,15</b>	<b>632.969,11</b>	<b>79.997,04</b>	<b>247.533,73</b>	<b>399.909,13</b>	<b>70,60%</b>	<b>323.157,74</b>
<b>TOTAL EXERCICI</b>	<b>10.528.776,65</b>	<b>1.919.113,37</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>11.149.218,61</b>	<b>9.949.404,57</b>	<b>1.199.814,04</b>	<b>257.758,59</b>	<b>1.040.912,82</b>	<b>91,64%</b>	<b>361.066,42</b>

10.989.333,64

18,1%

257.758,59 €

CAPITOL D'INGRESSOS	P.INICIAL	VARIACIONS	P.DEFINIT.	DRETS LIQ.NETS	COBRAT	SDO.PEND.	ROM.CREDIT	EXECUCIO	%EXEC.
I-IMPOSTOS DIRECTES			0,00			0,00	0,00	0,00	
II-IMPOSTOS INDIRECTES			0,00			0,00	0,00	0,00	
III-TAXES, P.P. i ALTRES	2.074.966,84	42.184,13	2.117.150,97	2.069.867,62	1.713.144,14	356.723,48	0,00	(47.283,35)	97,77%
IV-TRANSF.CORRENTS	8.293.809,81	630.023,26	8.923.833,07	8.855.388,98	7.100.207,24	1.755.181,74	0,00	(68.444,09)	99,23%
V-INGRESSOS PATRIM.			0,00			0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>10.368.776,65</b>	<b>672.207,39</b>	<b>11.040.984,04</b>	<b>10.925.256,60</b>	<b>8.813.351,38</b>	<b>2.111.905,22</b>	<b>0,00</b>	<b>(115.727,44)</b>	<b>99,0%</b>
III-CE+QUOTES URB.			0,00			0,00	0,00	0,00	
VI-AL. INV. REALS			0,00			0,00	0,00	0,00	
VII-TRANSF. DE CAP.		598.032,52	598.032,52	244.095,52	164.066,77	80.028,75	0,00	(353.937,00)	40,82%
VIII-VAR. ACTIUS FIN.		648.873,46	648.873,46			0,00	0,00	(648.873,46)	0,00%
IX-VAR.PASSIUS FINAN.	160.000,00		160.000,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>INGRESSOS CAPITAL</b>	<b>160.000,00</b>	<b>1.246.905,98</b>	<b>1.406.905,98</b>	<b>404.095,52</b>	<b>324.066,77</b>	<b>80.028,75</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.002.810,46)</b>	<b>28,72%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>10.528.776,65</b>	<b>1.919.113,37</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>11.329.352,12</b>	<b>9.137.418,15</b>	<b>2.191.933,97</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.118.537,90)</b>	<b>91,01%</b>
	554.654,46	RESULTAT D'OP.CORRENTS =Sn		544.429,60	(641.388,44)		257.758,59	525.276,25	
	5,08%	RESULTAT D'OP.DE CAPITAL		26.818,78	(170.597,98)	(11.900,82)	247.533,73	45.972,13	
	10.224,86	RESULTAT DE L'EXERCICI		571.248,38			257.758,59	571.248,38	
				(38.719,60)					
				532.528,78	(811.986)				
				(232.495,12)					
				300.033,66					
				1.333.171,21					
				1.633.204,87					

DRET LIQ.O.C.=	10.925.256,60	14,9%
Deute viu 31-12-2016	585.938,90	5,36%
Disposició políça Cr.	0,00	5,36%
Deute viu 31-12-2018(previsió)	584.972,36	5,35%
Sn= legal	332.976,74	3,05%
<b>RES.OP.CORR.</b>	<b>544.429,60</b>	
RES.OP.CAP	26.818,78	
RES. DE L'EX.	571.248,38	
		0,00%

11.329.352,12 €  
(10.993.191,21)  
336.160,91  
(257.758,59)  
78.402,32

Romanents anteriors aplic.ex.	Rom. De Tres.	Rom. De crèdit	TOTAL
Aplicat a .op.corrents	183.769,04	37.908,68	221.677,72
Aplicat a op. De capital	104.038,00	323.157,74	427.195,74
<b>TOTAL</b>	<b>287.807,04</b>	<b>361.066,42</b>	<b>648.873,46</b>

**D'EXERCICIS TANCATS:**

EXPLICACIO	P.INICIAL	VARIACIONS	P.DEFINIT.	CONTRET	PAGAT/COBRAT	SDO.PEND.	ROM.CREDIT	EXECUCIO	%EXEC.
ESTAT D'INGRESSOS	3.236.915,85	0,00	3.236.915,85	3.198.196,25	2.922.908,88	275.287,37		(38.719,60)	98,80%
ESTAT DE DESPESES	1.523.001,39	0,00	1.523.001,39	1.523.001,39	1.523.001,39	0,00		0,00	100,00%
<b>DIFERENCIES</b>	<b>1.713.914,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.713.914,46</b>	<b>1.675.194,86</b>	<b>1.399.907,49</b>	<b>275.287,37</b>		<b>(38.719,60)</b>	

**D'EXERCICI CORRENT**

ESTAT D'INGRESSOS	10.528.776,65	1.919.113,37	12.447.890,02	11.329.352,12	9.137.418,15	2.191.933,97	0,00	(1.118.537,90)	91,01%
ESTAT DE DESPESES	10.528.776,65	1.919.113,37	12.447.890,02	11.149.218,61	9.949.404,57	1.199.814,04	257.758,59	1.040.912,82	91,64%
<b>DIFERENCIES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.133,51</b>	<b>(811.986,42)</b>	<b>992.119,93</b>	<b>(257.758,59)</b>	<b>(77.625,08)</b>	

<b>T O T A L S</b>	<b>1.713.914,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.713.914,46</b>	<b>1.855.328,37</b>	<b>587.921,07</b>	<b>1.267.407,30</b>	<b>(257.758,59)</b>	<b>(116.344,68)</b>	
--------------------	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	--

<b>TOTAL DRN=</b>	<b>2.467.221,34</b>	
<b>TOTAL ORN=</b>	<b>1.199.814,04</b>	

I. DETERMINACIO DEL SUPERAVIT:	EXERCICI 2017	EXER.TANCATS	TOTALS
Contret d'ingressos	11.329.352,12	3.198.196,25	14.527.548,37
Contret de Despeses	11.149.218,61	1.523.001,39	12.672.220,00
Superàvit inicial	180.133,51	1.675.194,86	1.855.328,37
Despeses Finan. amb Romanent Tresoreria	648.873,46	0,00	648.873,46
Rom.Tres afectat a despeses amb finan. afectat	(257.758,59)	0,00	(257.758,59)
<b>SUPERAVIT LIQUID DE L'EXERCICI</b>	<b>571.248,38</b>	<b>1.675.194,86</b>	<b>2.246.443,24</b>
Diferència inicial exercici anterior		(1.713.914,46)	(1.713.914,46)
<b>RESULTATS DE L'EXERCICI</b>	<b>571.248,38</b>	<b>(38.719,60)</b>	<b>532.528,78</b>
PROVISIO SALDOS DUBTOS COBRAMENT	(232.495,12)		(232.495,12)
ROMANENT DE TRESORERIA AMTERIOR NO APLICAT		1.333.171,21	1.333.171,21
Compte 413	0,00		0,00
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>338.753,26</b>	<b>1.294.451,61</b>	<b>1.633.204,87</b>

II. MOVIMENT DE TRESORERIA EX.2017	IMPORTS	TOTALS
Existència inicial 1-1	(1.065.041,00)	
Cobraments exercici	12.060.327,03	10.995.286,03
Pagaments exercici		11.472.405,96
Existència final 31/12 af.pres.		(477.119,93)
Pendent de cobrament		2.467.221,34
Pendent de pagament		(1.199.814,04)
Resultat inicial		790.287,37
Romanents d'Ingrés	0,00	
Romanents de Despeses	(257.758,59)	(257.758,59)
<b>RESULTAT TOTAL</b>		<b>532.528,78</b>
Romanent Tresoreria anterior pendent d'aplicar		1.333.171,21
Compte 413		<b>0,00</b>
Dotació provisió saldos dubtòs cobrament		(232.495,12)
<b>ROMANENT DE TRESORERIA DISPONIBLE</b>		<b>1.633.204,87</b>

III. ESTAT D'EXECUCIO:	EXERCICI 2016	EX.TANCATS	TOTALS
Pressupost definitiu d'Ingressos	12.447.890,02	3.236.915,85	15.684.805,87
Pressupost definitiu de Despeses	12.447.890,02	1.523.001,39	13.970.891,41
Superàvit pressupostari .....	0,00	1.713.914,46	1.713.914,46
Ingressos (en menys) o més .....	(1.118.537,90)	(38.719,60)	(1.157.257,50)
Despeses (en menys).....	1.040.912,82	0,00	1.040.912,82
Incorp.rom. anterior	648.873,46	(1.713.914,46)	(1.065.041,00)
<b>RESULTAT TOTAL</b>	<b>571.248,38</b>	<b>(38.719,60)</b>	<b>532.528,78</b>
Dotació provisió saldos dubtòs c	(232.495,12)	0,00	(232.495,12)
Compte 413			<b>0,00</b>
Romanent liq. negatiu ex. anterior		1.333.171,21	1.333.171,21
<b>ROMANENT DE TRESORERIA DISPONIBLE</b>	<b>338.753,27</b>	<b>1.294.451,61</b>	<b>1.633.204,87</b>

Banyoles, 26 de febrer de 2018

El president

El gerent

L'interventor accidental

Jordi Xargay i Congost

Josep M. Alemany i Burch

Francesc Feliu i Badosa



ROMANENT DE TRESORERIA		EXERCICI 2017	IMPORT	
1-DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT			4.392.267,93	
-De Pressupostos d'ingressos. Ex.corrent....		2.191.933,97		0,00 43000+43700-433
-De pressupostos d'ingressos. Ex.tancats.....		275.287,37		0,00 43100
-De recursos d'altres Ens Públics.....		2.173.963,48		45000+45400+456
-D'operacions no pressupuestàries.....		63.526,76	2.237.490,24	44000+44900+4490
-Menys: Ingressos pendents d'aplicació		(312.443,65)		55400-55404-55406-55407-55420-55480-55482
2-CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT			(4.123.933,65)	
-De Pressupostos de despeses. Ex.corrent...		1.199.814,04		0,00 40000
-De pressupostos de despeses. Ex.tancats.....				0,00 40100
-Pòlissa de crèdit				52200
- De recursos d'altres Ens Públics.....		2.431.196,03		45100-45190-45200 fins 45313-45500
-D'operacions no pressupuestàries.....		503.088,78	2.934.284,81	41000-47510-47601-47700-56000-56182-56183-56185-41900-41904-41910
-Menys: Despeses pendents d'aplicació		(10.165,20)		55530
3-FONS LIQUIDS EN LA TRESORERIA			2.236.837,98	57000 fins 57307
4-ROMANENT DE TRESORERIA BRUT.....			2.505.172,26	
5-SALDOS DE DUBTOS COBRAMENT.....			(614.208,80)	
6-ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANCIACIO AFECTADA.....			257.758,59	
7-ROMANENT NET DE TRESORERIA			1.633.204,87	-0,00

Banyoles, 26 de febrer de 2018

El president

El gerent

L'interventor accidental

Jordi Xargay i Congost

Josep M. Alemany i Burch

Francesc Feliu i Badosa

RESULTAT PRESSUPOSTARI	EXERCICI 2017	
1-TOTAL DE DRETS RECONEGUTS NETS.....	11.329.352,12	
2-TOTAL D'OBLIGACIONS NETES.....	11.149.218,61	
3-RESULTAT PRESSUPOSTARI.....		180.133,51
+/- AJUSTAMENTS:		
a) Desviacions de financiació en despeses de finan.afectada	648.873,46	
b) Crèdits gastats finanats amb Romanent de Tresoreria	0,00	648.873,46
c)-ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANCIACIO AFECTADA.....		(257.758,59)
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT.....</b>		<b>571.248,38</b>

0,00 43000+43010+43020-433 deure

0,00 40000 haver

0,00

0,00

0,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI D'EXERCICIS TANCATS	EXERCICI 2017	
1-TOTAL DE DRETS RECONEGUTS NETS.....	3.198.196,25	
2-TOTAL D'OBLIGACIONS NETES.....	(1.523.001,39)	
3-RESULTAT PRESSUPOSTARI.....		1.675.194,86
+/- AJUSTAMENTS:		(1.713.914,46)
a) Desviacions de financiació en despeses de finan.afectada	(648.873,46)	
b) Crèdits gastats finanats amb Romanent de Tresoreria	0,00	
c) Dif.incorp. romanent anterior.....	(1.065.041,00)	
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT.....</b>		<b>(38.719,60)</b>

0,00 43100-434 deure

0,00 40100 haver

0,00

(0,00)

UTILITZACIO DEL ROMANENT DE TRESORERIA ANTERIOR	EXERCICI 2017
A) ROMANENT DE TRESORERIA DE L'EXERCICI ANTERIOR	1.538.969,70
B) CREDITIS EX. CORRENT FINAN. AMB EL ROM. DE TRES.	(287.807,04)
REGULARITZACIO COMPTE 413	82.008,55 €
C) VARIACIO SALDO DE DUBTOS COBRAMENT	0,00
<b>ROMANENT DE TRESORERIA ANTERIOR DISPONIBLE</b>	<b>1.333.171,21</b>

RESUM RESULTAT ACUMULAT	EXERCICI 2017
1) RESULTAT PRESSUPOSTARI EXERCICI CORRENT .....	571.248,38
2) RESULTAT PRESSUPOSTARI EXERCICIS TANCATS NO UTILITZAT.....	1.333.171,21
3) RESULTAT PRESSUPOSTARI EXERCICIS TANCATS EN L'EX.CORRENT	(38.719,60)
4) DOTACIÓ PROVISIÓ PER A INSOLVÈNCIES	(232.495,12)
5) COMPTE 413	0,00
<b>T O T A L RESULTAT PRESSUPOSTARI ACUMULAT.....</b>	<b>1.633.204,87</b>

0,00

Banyoles, 26 de febrer de 2018

El president

El gerent

L'interventor accidental

Jordi Xargay i Congost

Josep M. Alemany i Burch

Francesc Feliu i Badosa

CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT SEC95	
Ingressos no financers	11.169.352,12 €
Despeses no financeres	- 10.993.191,21 €
Capacitat finançament	176.160,91 €
Ajustaments	- 101.298,98 €
Consolidació Ens Públics	- 111.775,82 €
Compte 413	- €
Recaptació cap III	10.476,84 €
<b>Capacitat finançament ajustada</b>	<b>74.861,93 €</b>

(\*)

(\*\*)

(\*) Corresponent al romanent de crèdit finançat amb fons aliens

(\*\*) Recaptat de l'exercici corrent i tancats menys Contret de cap 3 de l'exercici 2017

### Regla de despesa

	2.017	2.016
Aplicacions no financeres		
Despeses del I al VII - interessos	10.989.333,64 €	10.548.159,79 €
Ajustaments :		
Transferències a Entitats de A.L.		
Inversions per altres administracions	- 244.095,52 €	- 249.624,97 €
Comunitat Autònoma	- 5.292.641,21 €	- 4.711.013,60 €
Diputacions	- 385.350,55 €	- 502.483,72 €
Altres Adm. Públiques	- 2.709.079,98 €	- 2.746.991,03 €
<b>Aplicacions no financeres a</b>	<b>2.358.166,38 €</b>	<b>2.338.046,47 €</b>
<b>Increment de la despesa com</b>	<b>0,86%</b>	
Taxa de referència de creixement del PIB		2,10%
Límit de la despesa pel 2016		2.387.145,45 €
Diferència en menor despesa	<b>28.979,06 €</b>	
Percentage	<b>1,23%</b>	

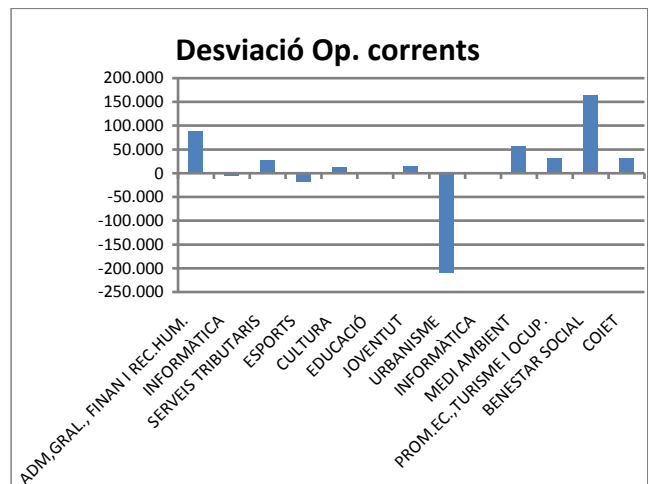
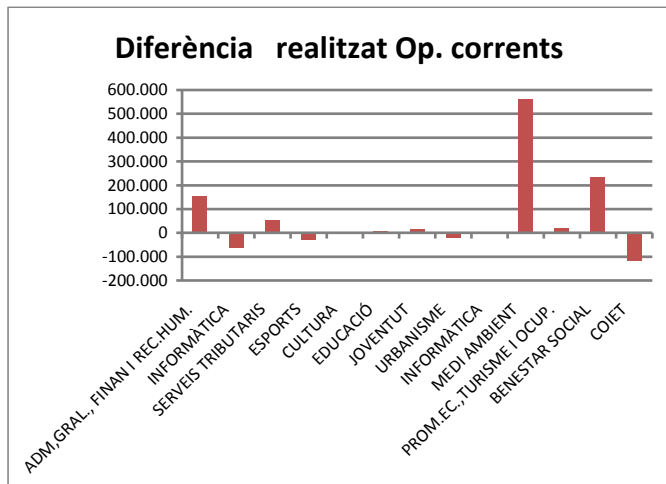
ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

COMPONENTS	2.017		2.016	
1. (+) Fons Líquids		2.236.837,98		1.426.317,59
2. (+) Drets pendents de cobrament		4.392.267,93		4.985.031,29
(+ del Pressupost corrent	2.191.933,97		2.649.979,63	
(+ de Pressupostos tancats	275.287,37		586.936,22	
(+ d'operacions no pressupostàries	2.237.490,24		2.084.414,35	
(-) cobraments realitzats pendents d'aplic.	(312.443,65)		(336.298,91)	
3. (-) Obligacions pendents de pagament		(4.123.933,65)		(4.129.599,08)
(-) del Pressupost corrent	(1.199.814,04)		(1.263.427,15)	
(-) de Pressupostos tancats			(259.574,24)	
(-) d'operacions no pressupostàries	(2.934.284,81)		(2.606.597,69)	
(+) cobraments realitzats pendents d'aplic.	10.165,20			
(-) pagaments realitzats pendents d'aplic.	0,00		0,00	
I. Romanent de tresoreria (1+2-3)		2.505.172,26		2.281.749,80
II. Saldo de dubtòs cobrament		(614.208,80)		(381.713,68)
III. Excès de finançament afectat		257.758,59		361.066,42
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		<b>1.633.204,87</b>		<b>1.538.969,70</b>

ESTAT D'EXECUCIÓ PRESSUPOST I DESVIACIONS, FINAL EXERCICI 2017 - RESUM ORGÀNIC

	Descripció	Consignació final			Estat d'execució		Romanents de crèdit		Diferència	
		Despeses	Ingressos	Diferència (1)	Oblig. Reconeg.	Drets reconeguts	Despesa	Ingrés	realitzat	Desviació
10	ADM,GRAL., FINAN I REC.HUM.	931.374,27	995.133,56	63.759,29	864.463,41	992.044,98	10.224,86	35.428,63	152.785,34	89.026,05
13	INFORMÀTICA	139.732,36	81.710,52	-58.021,84	136.751,08	13.888,00	0,00	60.930,02	-61.933,06	-3.911,22
15	SERVEIS TRIBUTARIS	341.296,79	366.935,51	25.638,72	337.185,33	387.425,19	0,00	2.244,51	52.484,37	26.845,65
20	ESPORTS	62.515,00	53.430,00	-9.085,00	43.938,61	16.650,00	0,00	0,00	-27.288,61	-18.203,61
21	CULTURA	62.500,00	48.500,00	-14.000,00	46.264,07	45.319,18	0,00	0,00	-944,89	13.055,11
23	EDUCACIÓ	1.492.619,54	1.499.100,13	6.480,59	1.409.710,11	1.414.075,66	0,00	554,23	4.919,78	-1.560,81
24	JOVENTUT	172.782,12	172.671,74	-110,38	154.823,68	168.175,97	0,00	751,22	14.103,51	14.213,89
31	URBANISME	289.466,13	478.843,20	189.377,07	274.116,56	252.564,76	0,00	2.319,16	-19.232,64	-208.609,71
32	INFORMÀTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	MEDI AMBIENT	2.655.497,86	3.159.889,62	504.391,76	2.465.125,07	3.023.247,31	0,00	1.923,78	560.046,02	55.654,26
50	PROM.EC.,TURISME I OCUP.	425.620,05	412.408,71	-13.211,34	376.437,09	386.551,08	0,00	8.320,88	18.434,87	31.646,21
70	BENESTAR SOCIAL	2.751.869,49	2.818.495,81	66.626,32	2.606.643,90	2.690.587,31	0,00	146.874,10	230.817,51	164.191,19
75	COIET	1.749.221,71	1.602.738,70	-146.483,01	1.716.935,98	1.534.727,16	0,00	66.369,19	-115.839,63	30.643,38
	<b>TOTAL CORRENTS</b>	<b>11.074.495,32</b>	<b>11.689.857,50</b>	<b>615.362,18</b>	<b>10.432.394,89</b>	<b>10.925.256,60</b>	<b>10.224,86</b>	<b>325.715,72</b>	<b>808.352,57</b>	<b>192.990,39</b>
11	DEUTE PÚBLIC = INT	12.985,69	0,00	-12.985,69	3.857,57	0,00	0,00	0,00	-3.857,57	9.128,12
	<b>TOTAL CORRENTS</b>	<b>11.087.481,01</b>	<b>11.689.857,50</b>	<b>602.376,49</b>	<b>10.436.252,46</b>	<b>10.925.256,60</b>	<b>10.224,86</b>	<b>325.715,72</b>	<b>804.495,00</b>	<b>202.118,51</b>
11	DEUTE PÚBLIC =AM.	168.903,05	160.000,00	-8.903,05	156.027,40	160.000,00	0,00	0,00	3.972,60	12.875,65
	<b>SUMA OPERACIONS CORRENTS +AM</b>	<b>11.256.384,06</b>	<b>11.849.857,50</b>	<b>593.473,44</b>	<b>10.592.279,86</b>	<b>11.085.256,60</b>	<b>10.224,86</b>	<b>325.715,72</b>	<b>808.467,60</b>	<b>214.994,16</b>
	<b>INVERSIONS CONSELL</b>	<b>402.114,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-402.114,86</b>	<b>250.592,58</b>	<b>0,00</b>	<b>118.480,78</b>	<b>152.896,86</b>	<b>-216.176,50</b>	<b>185.938,36</b>
	<b>INVERSIONS AJUNT.- ENS EXECUTIU</b>	<b>739.597,28</b>	<b>598.032,52</b>	<b>-141.564,76</b>	<b>256.552,38</b>	<b>244.095,52</b>	<b>129.052,95</b>	<b>120.467,06</b>	<b>-21.042,75</b>	<b>120.522,01</b>
	<b>TRANSF. INVERSIÓ.- ENS GESTOR</b>	<b>49.793,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.793,82</b>	<b>49.793,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.793,82</b>	<b>0,03</b>	<b>49.793,85</b>
	<b>TOTAL OP. DE CAPITAL</b>	<b>1.191.505,96</b>	<b>598.032,52</b>	<b>-593.473,44</b>	<b>556.938,75</b>	<b>244.095,52</b>	<b>247.533,73</b>	<b>323.157,74</b>	<b>-237.219,22</b>	<b>356.254,22</b>
	<b>OPERACIONS CORRENTS+AM</b>	<b>11.256.384,06</b>	<b>11.849.857,50</b>	<b>593.473,44</b>	<b>10.592.279,86</b>	<b>11.085.256,60</b>	<b>10.224,86</b>	<b>325.715,72</b>	<b>808.467,60</b>	<b>214.994,16</b>
	<b>TOTAL ANÀLISI FUNCIONAL</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>0,00</b>	<b>11.149.216,61</b>	<b>11.329.352,12</b>	<b>257.758,59</b>	<b>648.873,46</b>	<b>571.248,38</b>	<b>571.248,38</b>
	<b>LIQUIDACIÓ</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>12.447.890,02</b>	<b>0,00</b>	<b>11.149.216,61</b>	<b>11.329.352,12</b>	<b>257.758,59</b>	<b>648.873,46</b>	<b>571.248,38</b>	<b>571.248,38</b>
	<b>DIFERÈNCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-648.873,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>RESULTAT D'EXERCICIS TANCATS</b>	<b>-38.719,60</b>
<b>APLICACIÓ DELS FONDS PER A INSOLVÈNCIES</b>	<b>-232.495,12</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>571.248,38</b>
<b>ROMANENT DE TRESORERIA ANTERIOR</b>	<b>1.333.171,21</b>
<b>COMPTE 413</b>	<b>0,00</b>
<b>ROMANENT DE TRESORERIA</b>	<b>1.633.204,87</b>



**ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST  
2018  
(a 30 de setembre de 2018)**



ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
10000	91201	10	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	85.049,30		85.049,30	47.881,28	47.881,28		47.881,28		37.168,02
10100	23110	70	RETRIBUCIONS BASIQUES I ALTRES REM.PERSONAL DIRECTIU	59.296,16		59.296,16	33.382,80	33.382,80		33.382,80		25.913,36
10100	91205	10	RETRIBUCIONS BASIQUES I ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL DIRECT	44.789,92		44.789,92	25.216,00	25.216,00		25.216,00		19.573,92
12000	92001	10	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP A1	4.559,16		4.559,16	2.715,28	2.715,28		2.715,28		1.843,88
12000	93401	10	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP A1	4.559,16		4.559,16	2.586,85	2.586,85		2.586,85		1.972,31
12001	32001	23	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	8.675,40		8.675,40						8.675,40
12001	92001	10	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP A2	13.363,46		13.363,46	7.561,27	7.561,27		7.561,27		5.802,19
12003	16210	40	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNC C1.	10.235,04		10.235,04	5.776,39	5.776,39		5.776,39		4.458,65
12003	23110	70	RETRIBUCIONS BASQUES FUNC.C1	2.558,76		2.558,76						2.558,76
12003	23122	70	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNC. C1	6.141,03		6.141,03	5.776,39	5.776,39		5.776,39		364,64
12003	23123	70	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNC. C1.	1.535,25		1.535,25						1.535,25
12003	49300	50	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNC. C1	10.235,04		10.235,04	5.776,39	5.776,39		5.776,39		4.458,65
12003	93201	15	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C1	30.705,12		30.705,12	17.329,17	17.329,17		17.329,17		13.375,95
12003	93401	10	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C1	20.470,08		20.470,08	11.492,05	11.492,05		11.492,05		8.978,03
12004	32001	23	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2				4.819,56	4.819,56		4.819,56		-4.819,56
12004	92001	10	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	8.675,40		8.675,40	3.863,70	3.863,70		3.863,70		4.811,70
12004	93201	15	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	17.350,80		17.350,80	7.023,33	7.023,33		7.023,33		10.327,47
12006	16210	40	TRIENNIS	1.496,32		1.496,32	844,56	844,56		844,56		651,76
12006	23110	70	TRIENNIS	841,68		841,68						841,68
12006	23122	70	TRIENNIS	2.020,03		2.020,03	1.900,26	1.900,26		1.900,26		119,77
12006	23123	70	TRIENNIS	505,01		505,01						505,01
			<b>Suma</b>	333.062,12		333.062,12	183.945,28	183.945,28		183.945,28		149.116,84

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
12006	32001	23	TRIENNIS	1.814,40		1.814,40	976,28	976,28		976,28		838,12
12006	49300	50	TRIENNIS	1.899,84		1.899,84	1.041,66	1.041,66		1.041,66		858,18
12006	92001	10	TRIENNIS	5.445,76		5.445,76	3.320,62	3.320,62		3.320,62		2.125,14
12006	93201	15	TRIENNIS	14.141,28		14.141,28	6.778,81	6.778,81		6.778,81		7.362,47
12006	93401	10	TRIENNIS	6.906,20		6.906,20	4.024,27	4.024,27		4.024,27		2.881,93
12100	16210	40	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	5.722,78		5.722,78	3.221,84	3.221,84		3.221,84		2.500,94
12100	23110	70	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	1.430,70		1.430,70						1.430,70
12100	23122	70	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	3.433,67		3.433,67	3.221,84	3.221,84		3.221,84		211,83
12100	23123	70	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	858,42		858,42						858,42
12100	32001	23	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	5.072,48		5.072,48	2.816,93	2.816,93		2.816,93		2.255,55
12100	49300	50	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	5.722,78		5.722,78	3.221,84	3.221,84		3.221,84		2.500,94
12100	92001	10	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	16.675,82		16.675,82	8.783,08	8.783,08		8.783,08		7.892,74
12100	93201	15	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	28.290,08		28.290,08	14.318,40	14.318,40		14.318,40		13.971,68
12100	93401	10	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	15.557,64		15.557,64	8.706,74	8.706,74		8.706,74		6.850,90
12101	16210	40	COMPLEMENT ESPECIFIC	5.233,20		5.233,20	2.946,24	2.946,24		2.946,24		2.286,96
12101	23110	70	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	1.308,30		1.308,30						1.308,30
12101	23122	70	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	3.139,92		3.139,92	2.946,24	2.946,24		2.946,24		193,68
12101	23123	70	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	784,98		784,98						784,98
12101	32001	23	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	2.976,54		2.976,54	1.652,92	1.652,92		1.652,92		1.323,62
12101	49300	50	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	5.233,20		5.233,20	2.946,24	2.946,24		2.946,24		2.286,96
12101	92001	10	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	29.495,06		29.495,06	16.154,43	16.154,43		16.154,43		13.340,63
12101	93201	15	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	24.150,84		24.150,84	12.409,54	12.409,54		12.409,54		11.741,30
			<b>Suma</b>	518.356,01		518.356,01	283.433,20	283.433,20		283.433,20		234.922,81

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
12101	93401	10	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	18.007,08		18.007,08	10.145,89	10.145,89		10.145,89		7.861,19
12103	93201	15	ALTRES COMPLEMENTES FUNCIONARIS	1.377,04		1.377,04	775,28	775,28		775,28		601,76
12103	93401	10	ALTRES COMPLEMENTES FUNCIONARIS	9.938,60		9.938,60	5.667,28	5.667,28		5.667,28		4.271,32
13000	15100	31	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	67.176,26		67.176,26	37.967,87	37.967,87		37.967,87		29.208,39
13000	16210	40	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	9.709,42		9.709,42	5.466,00	5.466,00		5.466,00		4.243,42
13000	17000	40	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	49.915,38		49.915,38	28.470,42	28.470,42		28.470,42		21.444,96
13000	23110	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	10.235,04		10.235,04	5.457,14	5.457,14		5.457,14		4.777,90
13000	23111	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	114.894,64		114.894,64	60.500,18	60.500,18		60.500,18		54.394,46
13000	23113	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	11.008,20		11.008,20	6.045,39	6.045,39		6.045,39		4.962,81
13000	23130	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	55.303,46		55.303,46	31.237,63	31.237,63		31.237,63		24.065,83
13000	23140	24	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	11.435,30		11.435,30	6.349,52	6.349,52		6.349,52		5.085,78
13000	23150	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	81.928,00	-12.684,59	69.243,41	33.761,98	33.761,98		33.761,98		35.481,43
13000	23160	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	133.615,04		133.615,04	74.857,26	74.857,26		74.857,26		58.757,78
13000	23170	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	66.400,74		66.400,74	37.382,24	37.382,24		37.382,24		29.018,50
13000	23171	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	128.924,86		128.924,86	73.335,29	73.335,29		73.335,29		55.589,57
13000	23172	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	180.775,66		180.775,66	114.735,25	114.735,25		114.735,25		66.040,41
13000	23173	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	34.256,32		34.256,32	19.677,88	19.677,88		19.677,88		14.578,44
13000	23174	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	118.292,56		118.292,56	67.149,71	67.149,71		67.149,71		51.142,85
13000	32001	23	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	11.334,00		11.334,00	6.490,63	6.490,63		6.490,63		4.843,37
13000	43200	50	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	11.731,36		11.731,36	6.612,93	6.612,93		6.612,93		5.118,43
			<b>Suma</b>	1.644.614,97	-12.684,59	1.631.930,38	915.518,97	915.518,97		915.518,97		716.411,41

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
13000	92001	10	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	9.323,40		9.323,40	5.195,13	5.195,13		5.195,13		4.128,27
13000	92210	13	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	5.611,38		5.611,38	3.182,08	3.182,08		3.182,08		2.429,30
13000	93201	15	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	21.558,44		21.558,44	12.154,93	12.154,93		12.154,93		9.403,51
13000	93401	10	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	23.345,60		23.345,60	13.004,30	13.004,30		13.004,30		10.341,30
13002	15100	31	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	67.706,94		67.706,94	38.076,14	38.076,14		38.076,14		29.630,80
13002	16210	40	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	12.848,36		12.848,36	5.435,52	5.435,52		5.435,52		7.412,84
13002	17000	40	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	44.600,64		44.600,64	24.988,93	24.988,93		24.988,93		19.611,71
13002	23110	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	10.995,98		10.995,98	5.684,49	5.684,49		5.684,49		5.311,49
13002	23111	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	108.314,78		108.314,78	57.573,75	57.573,75		57.573,75		50.741,03
13002	23113	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	10.153,36		10.153,36	5.709,21	5.709,21		5.709,21		4.444,15
13002	23130	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	47.871,88		47.871,88	26.909,65	26.909,65		26.909,65		20.962,23
13002	23140	24	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	10.955,98		10.955,98	6.112,89	6.112,89		6.112,89		4.843,09
13002	23150	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	1.167,42	-205,23	962,19						962,19
13002	23160	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	10.809,36		10.809,36	5.679,60	5.679,60		5.679,60		5.129,76
13002	23170	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	2.542,12		2.542,12	1.217,63	1.217,63		1.217,63		1.324,49
13002	23171	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	9.730,32		9.730,32	397,24	397,24		397,24		9.333,08
13002	23172	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	11.815,32		11.815,32	2.015,70	2.015,70		2.015,70		9.799,62
13002	23173	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	3.088,14		3.088,14	1.110,76	1.110,76		1.110,76		1.977,38
13002	23174	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	7.447,40		7.447,40	140,17	140,17		140,17		7.307,23
13002	32001	23	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	11.607,12		11.607,12	6.534,64	6.534,64		6.534,64		5.072,48
<b>Suma</b>				2.076.108,91	-12.889,82	2.063.219,09	1.136.641,73	1.136.641,73		1.136.641,73		926.577,36

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
13002	43200	50	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	10.955,98		10.955,98	6.160,58	6.160,58		6.160,58		4.795,40
13002	92001	10	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	9.135,56		9.135,56	5.143,12	5.143,12		5.143,12		3.992,44
13002	92210	13	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	6.719,58		6.719,58	3.783,12	3.783,12		3.783,12		2.936,46
13002	93201	15	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	19.766,60		19.766,60	11.128,32	11.128,32		11.128,32		8.638,28
13002	93401	10	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	21.839,58		21.839,58	12.414,40	12.414,40		12.414,40		9.425,18
13010	92001	10	ALTRES COMPLEMENTES	41.000,00		41.000,00						41.000,00
13100	15100	31	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	14.817,38		14.817,38	8.383,96	8.383,96		8.383,96		6.433,42
13100	17000	40	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	11.915,84		11.915,84	3.060,84	3.060,84		3.060,84		8.855,00
13100	23110	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	31.967,80		31.967,80	15.405,99	15.405,99		15.405,99		16.561,81
13100	23111	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	123.622,85		123.622,85	66.396,47	66.396,47		66.396,47		57.226,38
13100	23112	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	21.381,44		21.381,44	11.568,18	11.568,18		11.568,18		9.813,26
13100	23113	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	27.581,40		27.581,40	15.514,10	15.514,10		15.514,10		12.067,30
13100	23114	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	11.552,84		11.552,84	7.087,38	7.087,38		7.087,38		4.465,46
13100	23119	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	52.719,43		52.719,43	26.531,44	26.531,44		26.531,44		26.187,99
13100	23121	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	41.779,64		41.779,64	25.913,14	25.913,14		25.913,14		15.866,50
13100	23122	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	11.078,48		11.078,48	6.049,03	6.049,03		6.049,03		5.029,45
13100	23123	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	15.302,02		15.302,02	8.636,06	8.636,06		8.636,06		6.665,96
13100	23124	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	31.960,60		31.960,60	14.828,65	14.828,65		14.828,65		17.131,95
13100	23130	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	8.675,40		8.675,40	4.250,51	4.250,51		4.250,51		4.424,89
13100	23131	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	14.701,68	-1.256,55	13.445,13	4.696,34	4.696,34		4.696,34		8.748,79
13100	23136	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	10.258,06	-6.585,92	3.672,14						3.672,14
			<b>Suma</b>	2.614.841,07	-20.732,29	2.594.108,78	1.393.593,36	1.393.593,36		1.393.593,36		1.200.515,42

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
13100	23137	70	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	10.663,04	-10.527,36	135,68						135,68
13100	23141	24	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	18.109,92		18.109,92	9.711,71	9.711,71		9.711,71		8.398,21
13100	23143	24	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	4.626,56		4.626,56	2.585,25	2.585,25		2.585,25		2.041,31
13100	23150	75	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LAB.TEMPORAL				391,74	391,74		391,74		-391,74
13100	23160	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	44.984,08		44.984,08	25.255,40	25.255,40		25.255,40		19.728,68
13100	23170	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	13.573,28		13.573,28	7.583,36	7.583,36		7.583,36		5.989,92
13100	23171	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	37.399,44		37.399,44	21.865,52	21.865,52		21.865,52		15.533,92
13100	23172	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	294.073,24	10.925,19	304.998,43	159.487,17	159.487,17		159.487,17		145.511,26
13100	23173	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	88.905,20		88.905,20	60.295,97	60.295,97		60.295,97		28.609,23
13100	23174	75	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	18.853,66	-15.172,53	3.681,13	12.774,91	12.774,91		12.774,91		-9.093,78
13100	24103	24	RETRIB. PERSONAL LAB. TEMP. SOC TSF 1823/2017 (EMO 381/2014)		10.375,22	10.375,22						10.375,22
13100	24105	50	RETRIB. PERSONAL LAB. TEMP. SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		2.530,97	2.530,97	2.169,40	2.169,40		2.169,40		361,57
13100	24107	50	RETRIB. PERSONAL LABORAL TEMP. SOC 296/2016		1.322,22	1.322,22	1.322,22	1.322,22		1.322,22		
13100	24109	50	RETRIB. PERSONAL LAB. TEMP. SOC TSF/1779 (TSF 213/2016)		20.626,71	20.626,71	19.785,20	19.785,20		19.785,20		841,51
13100	24110	50	RETRIB. PERSONAL LAB. TEMP. SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		179.831,56	179.831,56	145.644,30	145.644,30		145.644,30		34.187,26
13100	24111	50	RETRIB. PERSONAL LAB. TEMP. SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		12.652,02	12.652,02	5.857,88	5.857,88		5.857,88		6.794,14
13100	24112	50	RETRIB.PERS.LABORAL.TEMP SOC TSF/115/2018									
13100	32001	23	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL		2.394,11	2.394,11	991,18	991,18		991,18		1.402,93
13100	43200	50	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	8.675,40		8.675,40	5.218,11	5.218,11		5.218,11		3.457,29
			<b>Suma</b>	3.154.704,89	194.225,82	3.348.930,71	1.874.532,68	1.874.532,68		1.874.532,68		1.474.398,03

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
13100	43202	50	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERS.LABORAL TEMP PECT GAH/815/2018		7.520,00	7.520,00	1.316,89	1.316,89		1.316,89		6.203,11
13100	92001	10	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	15.197,16	15.904,02	31.101,18	9.494,63	9.494,63		9.494,63		21.606,55
13100	92210	13	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	22.523,50		22.523,50	12.720,40	12.720,40		12.720,40		9.803,10
13100	93201	15	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	4.337,70		4.337,70						4.337,70
13100	93401	10	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	13.234,56		13.234,56	6.739,83	6.739,83		6.739,83		6.494,73
13101	92001	10	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	17.821,02		17.821,02	2.221,70	2.221,70		2.221,70		15.599,32
13102	15100	31	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	14.118,86		14.118,86	7.948,72	7.948,72		7.948,72		6.170,14
13102	17000	40	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.660,46	-11.642,15	18,31						18,31
13102	23110	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	28.996,66		28.996,66	14.195,41	14.195,41		14.195,41		14.801,25
13102	23111	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	117.779,62		117.779,62	63.037,63	63.037,63		63.037,63		54.741,99
13102	23112	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	20.779,08		20.779,08	11.938,39	11.938,39		11.938,39		8.840,69
13102	23113	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	31.490,06		31.490,06	17.709,62	17.709,62		17.709,62		13.780,44
13102	23114	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	8.657,60		8.657,60	5.376,71	5.376,71		5.376,71		3.280,89
13102	23119	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	51.022,70		51.022,70	25.215,28	25.215,28		25.215,28		25.807,42
13102	23121	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	23.982,56		23.982,56	12.814,86	12.814,86		12.814,86		11.167,70
13102	23122	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.088,22		11.088,22	6.242,48	6.242,48		6.242,48		4.845,74
13102	23123	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	13.859,58		13.859,58	7.781,96	7.781,96		7.781,96		6.077,62
13102	23124	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	26.806,64		26.806,64	12.629,91	12.629,91		12.629,91		14.176,73
13102	23130	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	8.049,02		8.049,02	3.942,82	3.942,82		3.942,82		4.106,20
13102	23131	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	13.279,84	-1.003,33	12.276,51	4.617,24	4.617,24		4.617,24		7.659,27
			<b>Suma</b>	3.609.389,73	205.004,36	3.814.394,09	2.100.477,16	2.100.477,16		2.100.477,16		1.713.916,93



ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
13102	23136	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	8.739,29	-5.610,83	3.128,46						3.128,46
13102	23137	70	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	10.672,42	-10.672,42							
13102	23141	24	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	14.907,48		14.907,48	7.976,12	7.976,12		7.976,12		6.931,36
13102	23143	24	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	3.975,02		3.975,02	2.220,68	2.220,68		2.220,68		1.754,34
13102	23150	75	ALTRES REM.PERSONAL LABORAL TEMPORAL				393,43	393,43		393,43		-393,43
13102	23160	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	696,68		696,68	249,59	249,59		249,59		447,09
13102	23170	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	221,64		221,64	78,09	78,09		78,09		143,55
13102	23171	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	3.897,04		3.897,04	119,84	119,84		119,84		3.777,20
13102	23172	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	28.189,68	193,27	28.382,95	5.616,27	5.616,27		5.616,27		22.766,68
13102	23173	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	5.315,26		5.315,26	2.167,16	2.167,16		2.167,16		3.148,10
13102	23174	75	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	3.546,34		3.546,34	8,94	8,94		8,94		3.537,40
13102	24105	50	ALTRES RETRIB. LAB. TEMP. SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		2.224,74	2.224,74	1.906,92	1.906,92		1.906,92		317,82
13102	24111	50	ALTRES RETRIB. PERS.LAB. TEMP. SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		11.568,65	11.568,65	5.859,81	5.859,81		5.859,81		5.708,84
13102	32001	23	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL		2.209,12	2.209,12	918,89	918,89		918,89		1.290,23
13102	43200	50	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	8.049,02		8.049,02	4.839,09	4.839,09		4.839,09		3.209,93
13102	92210	13	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	25.074,84		25.074,84	14.116,80	14.116,80		14.116,80		10.958,04
13102	93201	15	ALTRES REMUNEACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	4.024,58		4.024,58						4.024,58
13102	93401	10	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	25.251,38		25.251,38	6.466,00	6.466,00		6.466,00		18.785,38
15000	15100	31	PRODUCTIVITAT	20.940,50		20.940,50	11.780,41	11.780,41		11.780,41		9.160,09
15000	16210	40	PRODUCTIVITAT	5.716,20		5.716,20	5.016,08	5.016,08		5.016,08		700,12
15000	17000	40	PRODUCTIVITAT	10.063,06		10.063,06	6.939,51	6.939,51		6.939,51		3.123,55
<b>Suma</b>				3.788.670,16	204.916,89	3.993.587,05	2.177.150,79	2.177.150,79		2.177.150,79		1.816.436,26

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
15000	23110	70	PRODUCTIVITAT	4.144,42		4.144,42	561,41	561,41		561,41		3.583,01
15000	23111	70	PRODUCTIVITAT	18.891,46		18.891,46	10.320,14	10.320,14		10.320,14		8.571,32
15000	23112	70	PRODUCTIVITAT	1.103,48		1.103,48	672,78	672,78		672,78		430,70
15000	23113	70	PRODUCTIVITAT	4.053,98		4.053,98	2.281,12	2.281,12		2.281,12		1.772,86
15000	23114	70	PRODUCTIVITAT	518,56		518,56	323,90	323,90		323,90		194,66
15000	23119	70	PRODUCTIVITAT	2.990,27		2.990,27	1.371,93	1.371,93		1.371,93		1.618,34
15000	23121	70	PRODUCTIVITAT	2.926,70		2.926,70	1.544,44	1.544,44		1.544,44		1.382,26
15000	23122	70	PRODUCTIVITAT	2.146,65		2.146,65	1.779,84	1.779,84		1.779,84		366,81
15000	23123	70	PRODUCTIVITAT	2.342,80		2.342,80	1.100,59	1.100,59		1.100,59		1.242,21
15000	23124	70	PRODUCTIVITAT	1.604,12		1.604,12	746,63	746,63		746,63		857,49
15000	23130	70	PRODUCTIVITAT	2.794,54		2.794,54	1.570,91	1.570,91		1.570,91		1.223,63
15000	23131	70	PRODUCTIVITAT	578,06		578,06	324,98	324,98		324,98		253,08
15000	23136	70	PRODUCTIVITAT	555,94	-356,93	199,01						199,01
15000	23137	70	PRODUCTIVITAT	600,99	-600,99							
15000	23140	24	PRODUCTIVITAT	2.798,74		2.798,74	1.561,15	1.561,15		1.561,15		1.237,59
15000	23150	75	PRODUCTIVITAT	2.977,08		2.977,08	1.710,94	1.710,94		1.710,94		1.266,14
15000	23160	75	PRODUCTIVITAT	5.749,32		5.749,32	3.303,53	3.303,53		3.303,53		2.445,79
15000	23170	75	PRODUCTIVITAT	825,60		825,60	474,53	474,53		474,53		351,07
15000	23171	75	PRODUCTIVITAT	1.630,92		1.630,92	937,30	937,30		937,30		693,62
15000	23172	75	PRODUCTIVITAT	6.140,16		6.140,16	4.278,84	4.278,84		4.278,84		1.861,32
15000	23173	75	PRODUCTIVITAT	4.092,24		4.092,24	2.810,60	2.810,60		2.810,60		1.281,64
15000	23174	75	PRODUCTIVITAT	6.557,28		6.557,28	3.737,89	3.737,89		3.737,89		2.819,39
15000	24105	50	PRODUCTIVITAT SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		122,87	122,87	105,32	105,32		105,32		17,55
15000	24111	50	PRODUCTIVITAT SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		638,98	638,98	323,64	323,64		323,64		315,34
15000	32001	23	PRODUCTIVITAT	3.574,06		3.574,06	2.701,04	2.701,04		2.701,04		873,02
15000	43200	50	PRODUCTIVITAT	1.337,98		1.337,98	752,37	752,37		752,37		585,61
			<b>Suma</b>	3.869.605,51	204.720,82	4.074.326,33	2.222.446,61	2.222.446,61		2.222.446,61		1.851.879,72

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
15000	49300	50	PRODUCTIVITAT	2.798,74		2.798,74	1.575,68	1.575,68		1.575,68		1.223,06
15000	92001	10	PRODUCTIVITAT	8.892,56		8.892,56	4.399,76	4.399,76		4.399,76		4.492,80
15000	92210	13	PRODUCTIVITAT	12.866,42		12.866,42	7.243,60	7.243,60		7.243,60		5.622,82
15000	93201	15	PRODUCTIVITAT	16.666,86		16.666,86	10.834,64	10.834,64		10.834,64		5.832,22
15000	93401	10	PRODUCTIVITAT	17.250,80		17.250,80	12.615,44	12.615,44		12.615,44		4.635,36
15100	92001	10	GRATIFICACIONS	1.000,00		1.000,00	390,00	390,00		390,00		610,00
15100	93401	10	GRATIFICACIONS	2.000,00		2.000,00	3.000,00	3.000,00		3.000,00		-1.000,00
16000	15100	31	SEGURETAT SOCIAL	53.806,44		53.806,44	30.859,93	30.859,93		30.859,93		22.946,51
16000	16210	40	SEGURETAT SOCIAL	15.760,44		15.760,44	9.057,79	9.057,79		9.057,79		6.702,65
16000	17000	40	SEGURETAT SOCIAL	40.125,48	-4.400,00	35.725,48	20.065,59	20.065,59		20.065,59		15.659,89
16000	23110	70	SEGURETAT SOCIAL	44.157,00		44.157,00	22.116,96	22.116,96		22.116,96		22.040,04
16000	23111	70	SEGURETAT SOCIAL	152.835,96		152.835,96	68.959,22	68.959,22		68.959,22		83.876,74
16000	23112	70	SEGURETAT SOCIAL	14.033,40		14.033,40	8.067,99	8.067,99		8.067,99		5.965,41
16000	23113	70	SEGURETAT SOCIAL	26.689,44		26.689,44	15.309,31	15.309,31		15.309,31		11.380,13
16000	23114	70	SEGURETAT SOCIAL	6.654,12		6.654,12	4.154,10	4.154,10		4.154,10		2.500,02
16000	23119	70	SEGURETAT SOCIAL	33.816,88		33.816,88	17.164,80	17.164,80		17.164,80		16.652,08
16000	23121	70	SEGURETAT SOCIAL	22.169,28		22.169,28	11.655,72	11.655,72		11.655,72		10.513,56
16000	23122	70	SEGURETAT SOCIAL	11.287,39		11.287,39	7.986,44	7.986,44		7.986,44		3.300,95
16000	23123	70	SEGURETAT SOCIAL	11.014,92		11.014,92	5.738,23	5.738,23		5.738,23		5.276,69
16000	23124	70	SEGURETAT SOCIAL	19.379,04		19.379,04	10.949,93	10.949,93		10.949,93		8.429,11
16000	23130	70	SEGURETAT SOCIAL	40.519,44		40.519,44	21.804,07	21.804,07		21.804,07		18.715,37
16000	23131	70	SEGURETAT SOCIAL	9.705,12	-740,12	8.965,00	3.475,99	3.475,99		3.475,99		5.489,01
16000	23136	70	SEGURETAT SOCIAL	6.403,68	-4.111,32	2.292,36						2.292,36
16000	23137	70	SEGURETAT SOCIAL	6.920,93	-6.920,93							
16000	23140	24	SEGURETAT SOCIAL	7.783,68		7.783,68	4.506,74	4.506,74		4.506,74		3.276,94
16000	23141	24	SEGURETAT SOCIAL	10.703,40		10.703,40	5.890,14	5.890,14		5.890,14		4.813,26
			<b>Suma</b>	4.464.846,93	188.548,45	4.653.395,38	2.530.268,68	2.530.268,68		2.530.268,68		2.123.126,70

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
16000	23143	24	SEGURETAT SOCIAL	2.761,20		2.761,20	1.587,37	1.587,37		1.587,37		1.173,83
16000	23150	75	SEGURETAT SOCIAL	21.888,84	-4.202,11	17.686,73	6.048,32	6.048,32		6.048,32		11.638,41
16000	23160	75	SEGURETAT SOCIAL	53.609,16		53.609,16	28.975,62	28.975,62		28.975,62		24.633,54
16000	23170	75	SEGURETAT SOCIAL	26.238,96		26.238,96	14.941,21	14.941,21		14.941,21		11.297,75
16000	23171	75	SEGURETAT SOCIAL	6.445,80		6.445,80	3.682,54	3.682,54		3.682,54		2.763,26
16000	23172	75	SEGURETAT SOCIAL	82.080,60	3.562,54	85.643,14	26.093,28	26.093,28		26.093,28		59.549,86
16000	23173	75	SEGURETAT SOCIAL	15.525,00		15.525,00	5.884,95	5.884,95		5.884,95		9.640,05
16000	23174	75	SEGURETAT SOCIAL	7.594,32	-2.277,24	5.317,08	1.627,82	1.627,82		1.627,82		3.689,26
16000	24103	24	SEGURETAT SOCIAL SOC TSF 1823/2017 (EMO 381/2014)		3.236,04	3.236,04						3.236,04
16000	24105	50	SEGURETAT SOCIAL SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		1.477,24	1.477,24	1.477,24	1.477,24		1.477,24		
16000	24107	50	SEGURETAT SOCIAL TEMP. SOC 296/2016		280,19	280,19	280,19	280,19		280,19		
16000	24109	50	SEGURETAT SOCIAL SOC TSF/1779 (TSF 213/2016)		6.507,61	6.507,61	6.251,12	6.251,12		6.251,12		256,49
16000	24110	50	SEGURETAT SOCIAL. SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		57.620,80	57.620,80	45.817,44	45.817,44		45.817,44		11.803,36
16000	24111	50	SEGURETAT SOCIAL SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		7.681,65	7.681,65	6.720,07	6.720,07		6.720,07		961,58
16000	24112	50	SEGURETAT SOCIAL SOC TSF/115/2018									
16000	32001	23	SEGURETAT SOCIAL	13.883,28	1.654,77	15.538,05	8.903,60	8.903,60		8.903,60		6.634,45
16000	43200	50	SEGURETAT SOCIAL	13.371,36		13.371,36	7.752,79	7.752,79		7.752,79		5.618,57
16000	43202	50	SEGURETAT SOCIAL PECT GAH/815/2018		2.480,00	2.480,00	503,16	503,16		503,16		1.976,84
16000	49300	50	SEGURETAT SOCIAL	6.524,04		6.524,04	3.740,81	3.740,81		3.740,81		2.783,23
16000	91201	10	SEGURETAT SOCIAL	27.021,00		27.021,00	15.325,74	15.325,74		15.325,74		11.695,26
16000	91205	10	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL DIRECTIU	14.287,92		14.287,92	8.226,34	8.226,34		8.226,34		6.061,58
16000	92001	10	SEGURETAT SOCIAL	32.454,00	4.810,07	37.264,07	12.899,36	12.899,36		12.899,36		24.364,71
16000	92210	13	SEGURETAT SOCIAL	22.841,88		22.841,88	12.343,95	12.343,95		12.343,95		10.497,93
16000	93201	15	SEGURETAT SOCIAL	48.580,92		48.580,92	25.022,22	25.022,22		25.022,22		23.558,70
			<b>Suma</b>	4.859.955,21	271.380,01	5.131.335,22	2.774.373,82	2.774.373,82		2.774.373,82		2.356.961,40

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
16000	93401	10	SEGURETAT SOCIAL	42.079,92	-4.380,00	37.699,92	11.948,59	11.948,59		11.948,59		25.751,33
16104	23110	70	INDEMNITZACIONS	100,00		100,00						100,00
16200	16210	40	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	1.500,00		1.500,00	175,00	175,00		175,00		1.325,00
16200	23110	70	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	2.000,00		2.000,00	732,00	732,00		732,00		1.268,00
16200	23150	75	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.000,00		3.000,00	1.753,69	1.753,69		1.753,69		1.246,31
16200	92001	10	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.500,00		3.500,00	550,00	550,00		550,00		2.950,00
16200	93201	15	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	100,00		100,00						100,00
16205	23110	70	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	280,00		280,00	291,38	291,38		291,38		-11,38
16205	23150	75	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	700,00		700,00	365,53	365,53		365,53		334,47
20200	23115	70	LLOGUERS D'EDIFICIS	13.250,00		13.250,00	9.908,82	9.908,82		9.908,82		3.341,18
20300	23110	70	LLOGUERS DE MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	3.500,00		3.500,00	2.367,93	2.367,93		2.367,93		1.132,07
20300	23121	70	LLOGUERS DE MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	1.000,00		1.000,00	498,22	498,22		498,22		501,78
21200	23110	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	5.000,00		5.000,00	5.198,75	5.198,75		5.198,75		-198,75
21200	23111	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.500,00		2.500,00						2.500,00
21200	23115	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.000,00		2.000,00	326,70	326,70		326,70		1.673,30
21200	23119	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.500,00		2.500,00	1.732,76	1.732,76		1.732,76		767,24
21200	23121	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.500,00		2.500,00	621,39	621,39		621,39		1.878,61
21200	23130	70	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	3.600,00		3.600,00	3.519,41	3.519,41		3.519,41		80,59
21200	23150	75	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	7.500,00		7.500,00	5.198,39	5.198,39		5.198,39		2.301,61
21200	33220	21	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	3.001,49	3.001,49		3.001,49		-1,49
21200	33601	50	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	532,40	532,40		532,40		2.467,60
21200	43000	50	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.000,00		2.000,00	1.331,25	1.331,25		1.331,25		668,75
			<b>Suma</b>	4.964.565,13	267.000,01	5.231.565,14	2.824.427,52	2.824.427,52		2.824.427,52		2.407.137,62

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
21200	92002	10	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	8.000,00		8.000,00	8.444,13	8.444,13		8.444,13		-444,13
21300	16231	40	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	100.000,00		100.000,00						100.000,00
21300	16233	40	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	6.500,00		6.500,00	3.353,11	3.353,11		3.353,11		3.146,89
21300	23160	75	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	1.000,00		1.000,00	497,20	497,20		497,20		502,80
21300	23172	75	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	15.000,00		15.000,00	9.742,98	9.742,98		9.742,98		5.257,02
21300	23173	75	JARDINERIA	250,00		250,00						250,00
21400	15100	31	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	1.000,00		1.000,00	254,34	254,34		254,34		745,66
21400	16210	40	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	3.000,00		3.000,00	2.114,32	2.114,32		2.114,32		885,68
21400	23131	70	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	500,00		500,00	629,18	629,18		629,18		-129,18
21400	23152	75	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	1.200,00		1.200,00	935,85	935,85		935,85		264,15
21400	23171	75	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	5.400,00		5.400,00	2.440,00	2.440,00		2.440,00		2.960,00
21400	23172	75	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT I INSTAL·LACIONS	13.150,00	6.500,00	19.650,00	14.906,42	14.906,42		14.906,42		4.743,58
21400	23173	75	REP.,MANT.I CONSERV.MAT TRANSPORT	5.000,00		5.000,00	2.724,36	2.724,36		2.724,36		2.275,64
21400	23174	75	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	1.100,00		1.100,00	1.571,11	1.571,11		1.571,11		-471,11
21500	16210	40	REP.,MANT.I CONSERV.MOBILIARI	6.000,00	5.272,21	11.272,21	8.968,59	8.968,59		8.968,59		2.303,62
21600	17001	40	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	4.000,00		4.000,00	1.840,78	1.840,78		1.840,78		2.159,22
21600	92210	13	REP.,MANT.I CONSERV.EQUIP INFORMATIC	35.000,00		35.000,00	25.558,40	25.558,40		25.558,40		9.441,60
22000	15100	31	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	3.000,00		3.000,00	1.317,12	1.317,12		1.317,12		1.682,88
22000	23110	70	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	2.500,00		2.500,00	2.269,02	2.269,02		2.269,02		230,98
22000	23150	75	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	2.000,00		2.000,00	1.997,76	1.997,76		1.997,76		2,24
<b>Suma</b>				5.178.165,13	278.772,22	5.456.937,35	2.913.992,19	2.913.992,19		2.913.992,19		2.542.945,16

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22000	33220	21	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIBLE ORDINARI	500,00		500,00						500,00
22000	43000	50	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	300,00		300,00	165,54	165,54		165,54		134,46
22000	92001	10	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	10.000,00		10.000,00	7.784,86	7.784,86		7.784,86		2.215,14
22000	93201	15	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	1.500,00		1.500,00	2.145,94	2.145,94		2.145,94		-645,94
22001	15100	31	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	160,00		160,00	116,00	116,00		116,00		44,00
22001	16210	40	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	500,00		500,00	89,54	89,54		89,54		410,46
22001	23110	70	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	1.473,70		1.473,70	1.248,48	1.248,48		1.248,48		225,22
22001	23150	75	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	250,00		250,00						250,00
22001	92001	10	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	3.000,00		3.000,00	4.568,37	4.568,37		4.568,37		-1.568,37
22100	16230	40	ENERGIA ELECTRICA	3.000,00		3.000,00	2.174,74	2.174,74		2.174,74		825,26
22100	23110	70	ENERGIA ELECTRICA	11.000,00		11.000,00	5.290,51	5.290,51		5.290,51		5.709,49
22100	23115	70	ENERGIA ELECTRICA	2.500,00		2.500,00	1.699,95	1.699,95		1.699,95		800,05
22100	23119	70	ENERGIA ELECTRICA	2.000,00		2.000,00	2.077,19	2.077,19		2.077,19		-77,19
22100	23121	70	ENERGIA ELECTRICA	4.000,00	-900,00	3.100,00	2.835,01	2.835,01		2.835,01		264,99
22100	23130	70	ENERGIA ELECTRICA	7.000,00		7.000,00	6.265,05	6.265,05		6.265,05		734,95
22100	23150	75	ENERGIA ELECTRICA	15.000,00		15.000,00	11.013,78	11.013,78		11.013,78		3.986,22
22100	33220	21	ENERGIA ELECTRICA	10.000,00		10.000,00	7.678,31	7.678,31		7.678,31		2.321,69
22100	92002	10	ENERGIA ELECTRICA	12.000,00		12.000,00	7.986,33	7.986,33		7.986,33		4.013,67
22100	92003	10	ENERGIA ELECTRICA	600,00		600,00	294,18	294,18		294,18		305,82
22101	16230	40	AIGUA	1.500,00		1.500,00	1.170,25	1.170,25		1.170,25		329,75
22101	17001	40	AIGUA	600,00		600,00	728,70	728,70		728,70		-128,70
22101	23110	70	AIGUA	500,00		500,00	388,51	388,51		388,51		111,49
22101	23115	70	AIGUA	300,00		300,00	123,02	123,02		123,02		176,98
22101	23150	75	AIGUA	3.200,00		3.200,00	1.996,45	1.996,45		1.996,45		1.203,55
			<b>Suma</b>	5.269.048,83	277.872,22	5.546.921,05	2.981.832,90	2.981.832,90		2.981.832,90		2.565.088,15



ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22101	92002	10	AIGUA	1.500,00		1.500,00	452,29	452,29		452,29		1.047,71
22101	92003	10	AIGUA	200,00		200,00	172,76	172,76		172,76		27,24
22102	23119	70	GAS	2.200,00		2.200,00	1.774,57	1.774,57		1.774,57		425,43
22102	23151	75	GAS	1.000,00		1.000,00	483,80	483,80		483,80		516,20
22103	15100	31	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.000,00		1.000,00	650,89	650,89		650,89		349,11
22103	16210	40	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	3.500,00		3.500,00	1.854,25	1.854,25		1.854,25		1.645,75
22103	23113	70	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.500,00		1.500,00	1.467,12	1.467,12		1.467,12		32,88
22103	23131	70	COMBUSTIBLES I CARBURANTS+	2.500,00		2.500,00	3.066,14	3.066,14		3.066,14		-566,14
22103	23150	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	5.000,00		5.000,00	2.789,93	2.789,93		2.789,93		2.210,07
22103	23152	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	800,00		800,00	623,03	623,03		623,03		176,97
22103	23160	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS (Caldera)	4.500,00		4.500,00						4.500,00
22103	23171	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	200,00		200,00	573,01	573,01		573,01		-373,01
22103	23172	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	22.000,00	3.944,33	25.944,33	20.636,57	20.636,57		20.636,57		5.307,76
22103	23173	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	5.000,00		5.000,00	2.501,40	2.501,40		2.501,40		2.498,60
22103	23174	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.500,00		1.500,00	512,42	512,42		512,42		987,58
22103	92002	10	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	5.000,00		5.000,00	2.175,00	2.175,00		2.175,00		2.825,00
22104	23160	75	VESTUARI	525,00		525,00	234,85	234,85		234,85		290,15
22104	23171	75	VESTUARI	650,00		650,00	706,69	706,69		706,69		-56,69
22104	23172	75	VESTUARI	4.200,00		4.200,00	5.167,23	5.167,23		5.167,23		-967,23
22104	23173	75	VESTUARI	450,00		450,00	68,90	68,90		68,90		381,10
22104	23174	75	VESTUARI	500,00		500,00	203,31	203,31		203,31		296,69
22105	23115	70	PRODUCTES ALIMENTARIS	38.000,00		38.000,00	28.195,28	26.029,28		26.029,28	2.166,00	9.804,72
22110	23174	75	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	6.500,00		6.500,00	2.545,11	2.545,11		2.545,11		3.954,89
22110	92002	10	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	750,00		750,00	787,50	787,50		787,50		-37,50
22113	23150	75	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	1.500,00		1.500,00	76,76	76,76		76,76		1.423,24
			<b>Suma</b>	5.379.523,83	281.816,55	5.661.340,38	3.059.551,71	3.057.385,71		3.057.385,71	2.166,00	2.601.788,67

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22113	23160	75	COMBUSTIBLES I CARBURANTS (Vehicle)	300,00		300,00	75,05	75,05		75,05		224,95
22199	23160	75	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00		1.000,00	1.529,88	1.529,88		1.529,88		-529,88
22199	23171	75	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	6.500,00		6.500,00	5.484,85	5.484,85		5.484,85		1.015,15
22199	23172	75	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	23.000,00	8.000,00	31.000,00	22.718,65	22.718,65		22.718,65		8.281,35
22199	23173	75	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	200,00		200,00						200,00
22199	43000	50	SUBMINISTRES	4.700,00		4.700,00	3.345,38	3.345,38		3.345,38		1.354,62
22200	92001	10	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	15.000,00		15.000,00	9.606,24	9.606,24		9.606,24		5.393,76
22201	93201	15	COMUNICACIONS POSTALS	69.000,00		69.000,00	54.317,46	54.317,46		54.317,46		14.682,54
22300	23142	24	TRANSPORTS	2.670,49		2.670,49	480,00	480,00		480,00		2.190,49
22300	32601	23	TRANSPORT ESCOLAR COL.LECTIU OBLIGATORI	624.658,76		624.658,76	386.978,27	386.978,27		386.978,27		237.680,49
22300	32602	23	TRANSPORT ESCOLAR VISITES COMARCA	300,00		300,00						300,00
22301	32601	23	TRANSPORT ESCOLAR COL.LECTIU NO OBLIGATORI	63.235,57		63.235,57	38.389,10	38.389,10		38.389,10		24.846,47
22302	32601	23	TRANSPORT ESCOLAR COL.LECTIU NO OBLIGATORI PEE	247.690,92		247.690,92	151.251,23	151.251,23		151.251,23		96.439,69
22400	15100	31	ASSEGURANCES	500,00		500,00	360,84	360,84		360,84		139,16
22400	16210	40	ASSEGURANCES	2.000,00		2.000,00	1.377,87	1.377,87		1.377,87		622,13
22400	16230	40	ASSEGURANCES	7.100,00		7.100,00	6.899,75	6.899,75		6.899,75		200,25
22400	23110	70	ASSEGURANCES	1.000,00		1.000,00	2.120,01	2.120,01		2.120,01		-1.120,01
22400	23131	70	ASSEGURANCES	1.500,00		1.500,00	981,20	981,20		981,20		518,80
22400	23150	75	ASSEGURANCES	5.500,00		5.500,00						5.500,00
22400	23152	75	ASSEGURANCES	600,00		600,00	626,38	626,38		626,38		-26,38
22400	23160	75	ASSEGURANCES USUARIS CO	500,00		500,00	300,60	300,60		300,60		199,40
22400	23171	75	ASSEGURANCES	600,00		600,00	577,13	577,13		577,13		22,87
22400	23172	75	ASSEGURANCES	6.500,00		6.500,00	6.621,58	5.552,98		5.552,98	1.068,60	-121,58
22400	23173	75	ASSEGURANCES VEHICLE	850,00		850,00						850,00
<b>Suma</b>				6.464.429,57	289.816,55	6.754.246,12	3.753.593,18	3.750.358,58		3.750.358,58	3.234,60	3.000.652,94

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22400	23174	75	ASSEGURANCES	700,00		700,00	875,84	875,84		875,84		-175,84
22400	33601	50	ASSEGURANÇA RESPONSABILITAT CIVIL	650,00		650,00	600,01	600,01		600,01		49,99
22400	92001	10	ASSEGURANCES	19.000,00		19.000,00	19.787,53	19.787,53		19.787,53		-787,53
22401	23160	75	ASSEGURANCES	170,00		170,00						170,00
22402	23172	75	ASSEGURANCES RESPONSABILITAT SOCIAL	1.600,00		1.600,00	1.571,18	1.571,18		1.571,18		28,82
22502	15100	31	TRIBUTS	200,00		200,00	166,60	166,60		166,60		33,40
22502	16210	40	TRIBUTS	350,00		350,00	321,84	321,84		321,84		28,16
22502	16230	40	TRIBUTS	400,00		400,00	364,58	364,58		364,58		35,42
22502	23131	70	TRIBUTS	874,53		874,53	143,88	143,88		143,88		730,65
22502	23171	75	TRIBUTS	200,00		200,00	166,60	166,60		166,60		33,40
22502	23172	75	TRIBUTS	1.500,00		1.500,00	1.693,76	1.693,76		1.693,76		-193,76
22502	23173	75	TRIBUTS	300,00		300,00	237,28	237,28		237,28		62,72
22502	23174	75	TRIBUTS	175,00		175,00	169,12	169,12		169,12		5,88
22502	92001	10	TRIBUTS	17.000,00		17.000,00	14.549,93	14.549,93		14.549,93		2.450,07
22601	91201	10	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	10.900,00	3.000,00	13.900,00	16.243,12	14.056,23		14.056,23	2.186,89	-2.343,12
22602	17200	40	PUBLICITAT I PROPAGANDA (CAMPANYA REC.PVE I ECOV.I ECOEMBES)	10.551,15		10.551,15						10.551,15
22602	23121	70	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.500,00		1.500,00	683,44	683,44		683,44		816,56
22602	43200	50	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.500,00		1.500,00	5.999,01	5.999,01		5.999,01		-4.499,01
22602	92001	10	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00		6.000,00	6.555,93	6.555,93		6.555,93		-555,93
22603	17200	40	PUBLICITAT I PROPAGANDA (CAMPANYA SENSIBILITZACIO AJUNT.)	7.890,00		7.890,00						7.890,00
22604	92001	10	DESPESES JURIDIQUES	15.400,00	5.000,00	20.400,00	9.309,44	9.309,44		9.309,44		11.090,56
22699	16230	40	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.000,00		4.000,00	856,89	856,89		856,89		3.143,11
22699	17000	40	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.000,00		2.000,00						2.000,00
22699	17200	40	ALTRES DESPESES DIVERSES		8.400,00	8.400,00						8.400,00
			<b>Suma</b>	6.567.290,25	306.216,55	6.873.506,80	3.833.889,16	3.828.467,67		3.828.467,67	5.421,49	3.039.617,64

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22699	23110	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	9.000,00		9.000,00	2.915,60	2.915,60		2.915,60		6.084,40
22699	23111	70	ALTRES DESPESES DIVERSES									
22699	23113	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00	1.408,81	1.408,81		1.408,81		1.591,19
22699	23114	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	900,00		900,00						900,00
22699	23117	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	11.500,00		11.500,00	10.671,60	10.671,60		10.671,60		828,40
22699	23119	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.000,00		2.000,00	1.693,51	1.693,51		1.693,51		306,49
22699	23121	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.300,00		1.300,00	635,81	635,81		635,81		664,19
22699	23122	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00	293,82	293,82		293,82		706,18
22699	23123	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00	61,48	61,48		61,48		938,52
22699	23124	70	Altres despeses diverses.	1.010,00		1.010,00	944,94	944,94		944,94		65,06
22699	23125	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	105.600,00	900,00	106.500,00	71.096,02	71.096,02		71.096,02		35.403,98
22699	23130	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00	742,21	717,21		717,21	25,00	257,79
22699	23132	70	ALTRES DESPESES DIVERSES									
22699	23133	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.070,00		1.070,00						1.070,00
22699	23134	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00						3.000,00
22699	23135	70	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.700,00		1.700,00	683,73	683,73		683,73		1.016,27
22699	23136	70	ALTRES DESPESES DIVERSES		600,00	600,00	226,65	226,65		226,65		373,35
22699	23140	24	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.450,88	2.527,94	6.978,82	4.488,58	4.488,58		4.488,58		2.490,24
22699	23141	24	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.400,00		1.400,00						1.400,00
22699	23160	75	ALTRES DESPESES ACTIVITATS ESPORTIVES	1.500,00		1.500,00	799,00	799,00		799,00		701,00
22699	24103	24	ALTRES DESPESES DIVERSES SOC TSF 1823/2017 (EMO 381/2014)		6.501,87	6.501,87						6.501,87
22699	24105	50	ALTRES DESPESES DIVERSES SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		1.000,00	1.000,00	968,43	968,43		968,43		31,57
22699	24110	50	ALTRES DESPESES DIVERSES SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		1.530,00	1.530,00	6.918,36	6.918,36		6.918,36		-5.388,36
22699	32601	23	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.000,00		2.000,00	650,98	650,98		650,98		1.349,02
			<b>Suma</b>	6.719.721,13	319.276,36	7.038.997,49	3.939.088,69	3.933.642,20		3.933.642,20	5.446,49	3.099.908,80

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22699	33220	21	ALTRES DESPESES DIVERSES	500,00		500,00	97,05	97,05		97,05		402,95
22699	43200	50	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.000,00		4.000,00	1.564,52	1.564,52		1.564,52		2.435,48
22699	49300	50	ALTRES DESPESES DIVERSES	250,00		250,00	90,90	90,90		90,90		159,10
22699	92001	10	ALTRES DESPESES DIVERSES	5.000,00	7.164,00	12.164,00	1.771,40	1.771,40		1.771,40		10.392,60
22699	93201	15	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00		600,00						600,00
22700	16230	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RESIDU VERD	66.233,00		66.233,00	47.954,33	42.622,95		42.622,95	5.331,38	18.278,67
22702	93201	15	VALORACIONS I PERITATGES	500,00		500,00						500,00
22703	93201	15	HONORARIS REGISTRE	9.000,00		9.000,00	4.884,60	4.884,60		4.884,60		4.115,40
22706	15100	31	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	41.962,80		41.962,80	27.975,20	27.975,20		27.975,20		13.987,60
22706	16210	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	141.539,15		141.539,15	90.469,92	90.469,92		90.469,92		51.069,23
22706	16230	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RSU	10.000,00		10.000,00	6.112,93	6.112,93		6.112,93		3.887,07
22706	16231	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	15.000,00		15.000,00	1.445,96	1.445,96		1.445,96		13.554,04
22706	23110	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	1.000,00		1.000,00						1.000,00
22706	23114	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	13.500,00		13.500,00	7.973,28	7.973,28		7.973,28		5.526,72
22706	23121	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	15.000,00		15.000,00	14.830,20	14.680,20		14.680,20	150,00	169,80
22706	23122	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.000,00		3.000,00	968,11	968,11		968,11		2.031,89
22706	23123	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	6.000,00		6.000,00	2.657,50	2.657,50		2.657,50		3.342,50
22706	23124	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	2.000,00		2.000,00	839,68	839,68		839,68		1.160,32
22706	23130	70	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.000,00		3.000,00	1.387,50	1.387,50		1.387,50		1.612,50
22706	23150	75	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.500,00		3.500,00	2.491,07	2.491,07		2.491,07		1.008,93
22706	32603	23	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	2.500,00		2.500,00	1.999,40	1.999,40		1.999,40		500,60
22706	32604	23	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	1.250,00		1.250,00	1.250,00	1.250,00		1.250,00		
22706	33220	21	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	35.000,00		35.000,00	6.173,68	6.173,68		6.173,68		28.826,32
22706	33601	50	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	2.000,00		2.000,00	6.766,00	6.766,00		6.766,00		-4.766,00
22706	43200	50	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	5.000,00		5.000,00						5.000,00
22706	92001	10	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS		2.137,22	2.137,22	2.137,22	2.137,22		2.137,22		
			<b>Suma</b>	7.107.056,08	328.577,58	7.435.633,66	4.170.929,14	4.160.001,27		4.160.001,27	10.927,87	3.264.704,52

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22706	92210	13	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	8.000,00		8.000,00	407,36	407,36		407,36		7.592,64
22707	16230	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - DEPURACIÓ LIXIVIATS	301.797,39		301.797,39	191.514,90	191.514,90		191.514,90		110.282,49
22707	16231	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - TERRI	842.534,00		842.534,00	473.309,52	473.309,52		473.309,52		369.224,48
22707	92001	10	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS		8.087,64	8.087,64	7.540,72	7.540,72		7.540,72		546,92
22708	16231	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - SERINYA	68.036,00		68.036,00	46.798,43	41.676,60		41.676,60	5.121,83	21.237,57
22711	16230	40	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	4.000,00		4.000,00	2.272,21	2.272,21		2.272,21		1.727,79
22712	16230	40	TRANSPORT I GESTIO RESIDUS DEIXALLERIA	11.000,00		11.000,00	10.287,78	10.287,78		10.287,78		712,22
22712	17001	40	RECOLLIDA COMARCAL GOSSOS ABANDONATS	20.000,00		20.000,00						20.000,00
22713	16210	40	CANON ELIMINACIO RSU COMERCIALS	39.160,00		39.160,00						39.160,00
22796	23113	70	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. SAD SOCIAL	250.000,00		250.000,00	57.695,20	57.695,20		57.695,20		192.304,80
22797	16210	40	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RESIDUS PORTA PORTA)	59.231,00		59.231,00	32.083,35	32.083,35		32.083,35		27.147,65
22797	16230	40	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. EXPLOTACIO ABOCADOR	136.053,00		136.053,00	90.701,84	90.701,84		90.701,84		45.351,16
22797	23113	70	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. APATS A DOMICILI	58.000,00		58.000,00	37.027,35	32.363,18		32.363,18	4.664,17	20.972,65
22797	92001	10	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	19.075,00	-8.634,53	10.440,47	5.459,98	5.459,98		5.459,98		4.980,49
22798	16210	40	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. RECOLLIDA COMARCAL DE RSU	439.137,50	5.192,00	444.329,50	285.285,28	285.285,28		285.285,28		159.044,22
22798	16230	40	TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIO ABOCADOR	8.000,00		8.000,00	4.842,06	4.842,06		4.842,06		3.157,94
22798	23113	70	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. SAD PRODEP	265.000,00		265.000,00	177.380,77	177.380,77		177.380,77		87.619,23
22798	23150	75	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		17.091,93	17.091,93	16.717,68	16.717,68		16.717,68		374,25
22798	92001	10	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES - TELEVISIO	75.135,00		75.135,00	48.000,00	48.000,00		48.000,00		27.135,00
22798	93201	15	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	18.876,00		18.876,00	12.422,64	12.422,64		12.422,64		6.453,36
<b>Suma</b>				9.730.090,97	350.314,62	10.080.405,59	5.670.676,21	5.649.962,34		5.649.962,34	20.713,87	4.409.729,38

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22799	16210	40	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.(RECOLLIDA SELECTIVA I COMERCIAL)	207.254,45	18.042,15	225.296,60	142.036,26	142.036,26		142.036,26		83.260,34
22799	16230	40	TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIO DEIXALLERIA	6.000,00		6.000,00	2.159,15	2.159,15		2.159,15		3.840,85
22799	17001	40	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	20.436,00		20.436,00	11.809,60	11.809,60		11.809,60		8.626,40
22799	17200	40	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	29.876,00	-2.000,00	27.876,00	6.636,97	6.636,97		6.636,97		21.239,03
22799	23113	70	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.TELEASSISTENCIA	45.634,67		45.634,67	31.366,96	31.366,96		31.366,96		14.267,71
22799	23114	70	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	3.000,00		3.000,00	1.361,25	1.361,25		1.361,25		1.638,75
22799	23131	70	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	2.500,00	3.000,00	5.500,00	3.562,50	3.562,50		3.562,50		1.937,50
22799	23134	70	Altres treballs realitzats per altres empreses i professiona									
22799	23136	70	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		15.815,00	15.815,00	8.169,30	8.169,30		8.169,30		7.645,70
22799	23151	75	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	50.500,00		50.500,00	34.282,03	34.282,03		34.282,03		16.217,97
22799	23172	75	TREBALLS I SERVEIS EXTERIORS - JARDINERIA	7.000,00		7.000,00	4.284,67	4.284,67		4.284,67		2.715,33
22799	23174	75	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES		17.449,77	17.449,77	14.815,84	14.815,84		14.815,84		2.633,93
22799	24110	50	TREBALLS REAL. ALTRES EMP.. SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		7.000,00	7.000,00	370,60	370,60		370,60		6.629,40
22799	24111	50	TREB.REALITZATS ALTRES EMP. SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		3.000,00	3.000,00	3.034,26	3.034,26		3.034,26		-34,26
22799	32601	23	SERVEI MONITORATGE ADICIONAL MENJADORS ESCOLARS	17.874,97		17.874,97	13.379,88	13.379,88		13.379,88		4.495,09
22799	33220	21	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	5.000,00		5.000,00	1.631,77	1.631,77		1.631,77		3.368,23
22799	33601	50	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	15.000,00		15.000,00	5.574,14	5.574,14		5.574,14		9.425,86
22799	43200	50	TREBALLS REAL.ALTRES EMP.I PROF.EXTERNES		5.923,82	5.923,82						5.923,82
22799	92001	10	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	25.000,00	-12.079,56	12.920,44	7.276,00	7.276,00		7.276,00		5.644,44
			<b>Suma</b>	10.165.167,06	406.465,80	10.571.632,86	5.962.427,39	5.941.713,52		5.941.713,52	20.713,87	4.609.205,47



ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
22799	93201	15	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES - ENTITAT GESTORA	13.000,00		13.000,00	4.903,77	4.898,87		4.898,87	4,90	8.096,23
23000	91201	10	DIETES DE CÀRRECS ELECTIUS	500,00		500,00	144,75	144,75		144,75		355,25
23010	23110	70	DIETES PERSONAL DIRECTIU	200,00		200,00	21,50	21,50		21,50		178,50
23020	23110	70	DIETES PERSONAL	100,00		100,00	136,40	136,40		136,40		-36,40
23020	23111	70	DIETES PERSONAL	200,00		200,00						200,00
23020	23150	75	DIETAS PERSONAL	150,00		150,00						150,00
23020	92001	10	DIETES PERSONAL	150,00		150,00						150,00
23100	91201	10	LOCOMOCIÓ DE CÀRRECS ELECTIUS	3.000,00		3.000,00	387,75	387,75		387,75		2.612,25
23110	23110	70	LOCOMOCIO PERSONAL DIRECTIU	1.500,00		1.500,00	944,76	944,76		944,76		555,24
23120	15100	31	LOCOMOCIO PERSONAL	1.500,00		1.500,00	774,81	774,81		774,81		725,19
23120	16210	40	LOCOMOCIO PERSONAL	1.000,00		1.000,00						1.000,00
23120	23110	70	LOCOMOCIO PERSONAL	1.000,00		1.000,00	2.230,67	2.230,67		2.230,67		-1.230,67
23120	23111	70	LOCOMOCIÓ PERSONAL				437,40	437,40		437,40		-437,40
23120	23113	70	LOCOMOCIO PERSONAL	1.500,00		1.500,00	342,90	342,90		342,90		1.157,10
23120	23119	70	LOCOMOCIO PERSONAL	100,00		100,00	57,40	57,40		57,40		42,60
23120	23136	70	LOCOMOCIO PERSONAL		250,00	250,00						250,00
23120	23150	75	LOCOMOCIO PERSONAL	1.200,00		1.200,00	1.028,44	1.028,44		1.028,44		171,56
23120	24111	50	LOCOMOCIO PERSONAL SOC TSF/2937 (TSF 256/2015)		2.658,70	2.658,70						2.658,70
23120	43200	50	LOCOMOCIO PERSONAL	200,00		200,00	443,53	443,53		443,53		-243,53
23120	49300	50	LOCOMOCIO PERSONAL	150,00		150,00						150,00
23120	92001	10	LOCOMOCIO PERSONAL	1.300,00		1.300,00	561,28	561,28		561,28		738,72
23120	92210	13	LOCOMOCIO PERSONAL	500,00		500,00	62,31	62,31		62,31		437,69
23120	93201	15	LOCOMOCIO PERSONAL	100,00		100,00	96,78	96,78		96,78		3,22
23121	92001	10	LOCOMOCIO PERSONAL DIRECTIU	2.200,00		2.200,00	1.012,63	1.012,63		1.012,63		1.187,37
			<b>Suma</b>	10.194.717,06	409.374,50	10.604.091,56	5.976.014,47	5.955.295,70		5.955.295,70	20.718,77	4.628.077,09

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
23300	23160	75	ALTRES INDEMNITZACIONS - PREMIS USUARIS CO	7.000,00		7.000,00	4.685,00	4.685,00		4.685,00		2.315,00
23300	91201	10	ALTRES INDEMNITZACIONS	102.400,00		102.400,00	56.400,00	56.400,00		56.400,00		46.000,00
23300	92001	10	ALTRES INDEMNITZACIONS - OPOSICIONS	400,00		400,00	217,92	217,92		217,92		182,08
31000	01115	11	INTERESSOD PRESTEC CPEG 93-1/52-32 (INV.2007)	139,62		139,62						139,62
31000	01116	11	INTERESSOS PRESTE4C LA CAIXA 29-54 (INV.2008)	330,90		330,90	46,96	46,96		46,96		283,94
31000	01117	11	INTERESSOS PRESTEC LA CAIXA 77-86 (INV.2009)	756,39		756,39	149,78	149,78		149,78		606,61
31000	01119	11	INTERESSOS PRESTEC LC 40-53 (CBS INV.2005)	937,63		937,63						937,63
31000	01120	11	INTERESSOS PRESTEC LC 20-85 (CBS INV.2009)	1.456,18		1.456,18	281,42	281,42		281,42		1.174,76
31000	01122	11	INTERESSOS PRESTEC NOU (INV.2017)	2.161,41		2.161,41	451,25	451,25		451,25		1.710,16
31000	01123	11	INTERESSOS PRESTEC NOU (INV.2018)	2.083,95		2.083,95	2,93	2,93		2,93		2.081,02
31000	01199	11	INTERESSOS POLISSA CREDIT (OP.TRESORERIA)	4.500,00		4.500,00	341,67	341,67		341,67		4.158,33
31100	01199	11	DESPESES DE FORMALITZ.,MODIF.I CANCEL.LACIO	500,00		500,00						500,00
35200	93201	15	INTERESSOS DE DEMORA	1.000,00		1.000,00						1.000,00
35900	01199	11	ALTRES DESPESES FINANCERES	3.000,00		3.000,00	2.329,00	2.328,56		2.328,56	0,44	671,00
46200	16210	40	TRANSF.AJUNT.DEVOL.INCREME NT RECOLLIDA PORTA A PORTA	35.917,38		35.917,38	9.281,60				9.281,60	26.635,78
46200	23140	24	TRANSF.AJUNTAMENTS COMARCA PLANS LOCAL JOVENTUT	25.710,00		25.710,00						25.710,00
46200	43200	50	TRANSF.AJ.BA AODL	6.093,41		6.093,41						6.093,41
46200	91201	10	TRANSF.AJ.BA BANYOLÍ DE L'ANY	1.000,00		1.000,00						1.000,00
46200	92001	10	TRANSFERENCIES AJUNTAMENTS COMARCA ADF	4.650,00		4.650,00						4.650,00
46201	23137	70	TRANSF.AJ.BA FITXA 40.1		28.721,70	28.721,70						28.721,70
46201	23140	24	TRANSF.AJT.BA OFICINA JOVE	20.000,00		20.000,00						20.000,00
<b>Suma</b>				10.414.753,93	438.096,20	10.852.850,13	6.050.202,00	6.020.201,19		6.020.201,19	30.000,81	4.802.648,13

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
46201	91201	10	TRANSF.CÀRITAS ARX.	800,00		800,00						800,00
46202	91201	10	TRANSF.ALSINA RECLAMADORA	300,00		300,00						300,00
46203	91201	10	TRANSF.CONSORCI ESPORTIU	1.000,00		1.000,00						1.000,00
46206	93401	10	TRANSF.AJ.FO		4.380,00	4.380,00	2.920,00	2.920,00		2.920,00		1.460,00
46231	32601	70	TRANSF.AJ.BA	21.352,60		21.352,60	21.352,60	21.352,60		21.352,60		
46500	16230	40	TRANSF.C.COMARCAL GARROTXA PLANTA COMPOSTATGE	171.570,00		171.570,00	81.454,65	68.126,03		68.126,03	13.328,62	90.115,35
46600	34101	20	TRANSF.S/ANIM LUCRE TORNEIG FUTBOL	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00		
46600	92001	10	TRANSFERENCIA ASSOCIACIO DE MUNICIPIS	1.556,00		1.556,00						1.556,00
46700	23110	70	TRANSFERENCIES CONSORCI D'ACCIO SOCIAL	1.593,00		1.593,00	1.578,05	1.578,05		1.578,05		14,95
46700	32605	21	TRANSF.AL CONSORCI PER A LA NORMALITZ.LING.	5.000,00	-5.000,00							
46700	34101	20	SUBVENCIONS AL CONSELL ESPORTIU	15.000,00		15.000,00						15.000,00
46700	92001	10	TRANSFERENCIA CONSORCI VIES VERDES	416,00		416,00	416,00	416,00		416,00		
47900	34101	20	SUBVENCIO CLUB NATACIO ACTIV.ESPORTIVES	3.000,00		3.000,00						3.000,00
47900	43200	50	CONVENI GRUP GASTRONOMIC	1.500,00		1.500,00						1.500,00
48000	17200	40	SUBV.ESCOLES COMARCA-MEDI AMBIENT	2.000,00		2.000,00	1.136,00	1.136,00		1.136,00		864,00
48000	23110	70	SUBVENCIÓ CREU ROJA	2.000,00		2.000,00						2.000,00
48000	23111	70	TRANSF.A FAMILIES	110.000,00		110.000,00	56.025,58	52.283,45		52.283,45	3.742,13	53.974,42
48000	23115	70	TRANSFER.CREU ROJA	10.000,00		10.000,00						10.000,00
48000	23123	70	TRANSF.ASS.LEGKI YAKARU	4.000,00		4.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00
48000	23132	70	TRANSF.CONVENI MIFAS	18.000,00		18.000,00	9.000,00	9.000,00		9.000,00		9.000,00
48000	32601	23	MENJADORS ESCOLARS CENTRES PRIVATS CONCERTATS OBLIGATORI	54.808,00		54.808,00	17.787,80	17.787,80		17.787,80		37.020,20
48000	33601	50	SUBVENCIONS A INST.S/ANIM LUCRE	5.500,00		5.500,00	2.750,00	2.750,00		2.750,00		2.750,00
<b>Suma</b>				10.846.649,53	437.476,20	11.284.125,73	6.249.122,68	6.202.051,12		6.202.051,12	47.071,56	5.035.003,05

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
48001	32601	23	MENJADORS ESCOLARS	129.121,20		129.121,20	59.436,23	57.325,73		57.325,73	2.110,50	69.684,97
48001	91201	10	CENTRES PUBLICS OBLIGATORI									
			ASSIGNACIONS A GRUPS	7.950,00		7.950,00	3.975,00	3.975,00		3.975,00		3.975,00
			COMARCALS									
48003	32601	23	AJUTS INDIVIDUALS DE	81.776,76		81.776,76	55.711,63	49.007,38		49.007,38	6.704,25	26.065,13
48004	32601	23	MENJADOR ESCOLAR LLINDAR 2	97.888,80		97.888,80	56.041,45	56.041,45		56.041,45		41.847,35
48005	32601	23	MENJADOR ESCOLAR (SEVEI DE									
			GESTIO)									
48005	32601	23	AJUTS INDIVIDUALS DE	209.203,40		209.203,40	161.308,95	148.911,08		148.911,08	12.397,87	47.894,45
48006	32601	23	MENJADOR ESCOLAR LLINDAR 1									
			AJUTS INDIVIDUALS	9.003,16		9.003,16	4.765,13	4.765,13		4.765,13		4.238,03
			DESPLAÇAMENTS									
			Total d'operacions corrents:	11.381.592,85	437.476,20	11.819.069,05	6.590.361,07	6.522.076,89		6.522.076,89	68.284,18	5.228.707,98
62200	33601	50	PROJECTE MILLORA ACCESS.		8.280,59	8.280,59	8.280,09	8.280,09		8.280,09		0,50
			COVES SERINYÀ FOMENT TERR.									
			TUR.									
62300	16230	40	INSTAL·LACIONS DEIXALLERIA		6.000,00	6.000,00						6.000,00
62300	17001	40	INSTALLACIONS GOSSERES	15.000,00	5.000,00	20.000,00						20.000,00
62300	23150	75	MAQUINÀRIA I ÚTILS				2.790,05	2.790,05		2.790,05		-2.790,05
62300	23151	75	MAQUINARIA I UTILS	32.000,00	-16.650,00	15.350,00						15.350,00
62300	33601	50	INSTALLACIONS COVES SERINYA	5.000,00	27.000,00	32.000,00						32.000,00
62300	92001	10	MAQUINARIA, INSTALLACIONS	5.000,00	27.000,00	32.000,00	6.772,57	6.772,57		6.772,57		25.227,43
			TECNiques I UTILLATGE									
62400	17000	40	VEHICLES	32.000,00		32.000,00						32.000,00
62400	23150	75	VEHICLES		33.086,00	33.086,00						33.086,00
62500	92001	10	MOBILIARI	6.000,00		6.000,00	4.312,42	4.312,42		4.312,42		1.687,58
62600	92210	13	MAQUINARI INFORMATIC	30.000,00	42.846,93	72.846,93	14.168,47	14.168,47		14.168,47		58.678,46
62900	17000	40	INSTAL·LACIONS GOSSERES		50.090,86	50.090,86						50.090,86
62900	43202	50	PLA ESTRATÈGIC									
			COMPETITIVITAT TERRITORIAL									
			(PECT)									
64100	92210	13	PROGRAMARI INFORMATIC	35.000,00	90.404,92	125.404,92	77.904,31	77.904,31		77.904,31		47.500,61
			<b>Suma</b>	11.541.592,85	710.535,50	12.252.128,35	6.704.588,98	6.636.304,80		6.636.304,80	68.284,18	5.547.539,37

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
Econ.	Prog.	Org.										
65001	43203	50	AJ BA. PROJECTE DESMAIS FOMENT TERRITORIAL TURISME		369.616,72	369.616,72	334.203,69	146.593,17		146.593,17	187.610,52	35.413,03
65002	43203	50	AJ BA. PROJECTE LA MOTA FOMENT TERRITORIAL TURISME		33.154,00	33.154,00	33.154,00	33.154,00		33.154,00		
65003	43203	50	AJ BA. PROJECTE CONNEXIÓ DESMAIS AMB OT FOMENT TERRIT. TUR		41.382,00	41.382,00	41.382,00	41.382,00		41.382,00		
65006	15320	31	PAV.I SOTERR.SERVEIS CRTA GIV-5136 A MELIANTA-FASE 2 AJ FO		87.861,80	87.861,80						87.861,80
65010	15320	31	PAVIM.CAMÍ PÚBLIC DE L'ERA MANANDA I CONS.C/ BORRIOL AJ SE		91.612,95	91.612,95						91.612,95
65016	15320	31	INVERSIO I MANT.PLA DE CAMINS 2018-2020 AJ FO		83.407,79	83.407,79						83.407,79
65020	15320	31	REURBANITZACIÓ TRAM AV.RD.DOCTOR TUSSELL AJ SE		199.142,49	199.142,49						199.142,49
65021	15320	31	PROJECTE D'ENDEGAMENT DEL SERINYADELL SECTOR HORT RECTOR		99.913,29	99.913,29						99.913,29
91300	01115	11	AMORTITZACIO PRESTEC CPEG93-1/52-32 (INV.2007)	36.002,33		36.002,33	18.001,17	18.001,17		18.001,17		18.001,16
91300	01116	11	AMORTITZACIO LC29-54 (INV.2008)	18.377,03		18.377,03	9.220,50	9.220,50		9.220,50		9.156,53
91300	01117	11	AMORTITZACIO LC77-66 (INV2009)	21.829,47		21.829,47	10.992,98	10.992,98		10.992,98		10.836,49
91300	01119	11	AMORTITZACIO LC 40-53 (CBS INV2005)	32.258,93		32.258,93	16.331,18	16.331,18		16.331,18		15.927,75
91300	01120	11	AMORTITZACIO LC 20-85 (CBS INV.2009)	30.232,42		30.232,42	15.288,32	15.288,32		15.288,32		14.944,10
91300	01122	11	AMORTITZACIO PRESTEC NOU (INV.2017)	15.012,65		15.012,65	7.785,03	7.785,03		7.785,03		7.227,62
91300	01123	11	AMORTITZACIO PRESTEC NOU (INV.2018)	7.253,72		7.253,72						7.253,72
			Total d'operacions de capital:	320.966,55	1.279.150,34	1.600.116,89	600.586,78	412.976,26		412.976,26	187.610,52	999.530,11
			<b>Suma</b>	11.702.559,40	1.716.626,54	13.419.185,94	7.190.947,85	6.935.053,15		6.935.053,15	255.894,70	6.228.238,09

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
30300	40	TAXA ELIMINACIO RSU	333.704,00		333.704,00	345.536,80	103,55	186.511,62		186.511,62	53,98	159.025,18	11.832,80
30301	40	TAXA ELIMINACIO RSU IAU	175.434,00		175.434,00	144.647,16	82,45	89.754,84		89.754,84	62,05	54.892,32	-30.786,84
30302	40	TAXA ELIMINACIO RSU AJUNTAMENTS FORA COMARCA	103.404,00		103.404,00	86.877,84	84,02	51.537,28		51.537,28	59,32	35.340,56	-16.526,16
30303	40	TAXA DEIXALLERIA AJUNTAMENTS COMARCA	75.746,40		75.746,40								-75.746,40
32500	10	EXPEDICIO DOCUMENTS	2.500,00		2.500,00	1.166,39	46,66	1.166,39		1.166,39	100,00		-1.333,61
32900	15	TAXA PREMI COBRANÇA EN VOLUNTARIA	186.947,47		186.947,47	129.713,78	69,39	114.524,00		114.524,00	88,29	15.189,78	-57.233,69
32901	15	TAXA PREMI COBRANÇA INGRES DIRECTE	30.224,51		30.224,51	60.650,86	200,67	53.207,09		53.207,09	87,73	7.443,77	30.426,35
32902	15	TAXA PREMI COBRANÇA EN EXECUTIVA	130.496,34		130.496,34	54.708,64	41,92	16.248,64		16.248,64	29,70	38.460,00	-75.787,70
34102	70	P.P.CESSIO US PIS ADIGSA	12.000,00		12.000,00	3.387,10	28,23	3.387,10		3.387,10	100,00		-8.612,90
34103	70	P.P.INGRESSOS PER CURSOS - CENTRE CIVIC	15.000,00		15.000,00	12.415,00	82,77	12.535,00	120,00	12.415,00	100,00		-2.585,00
34105	70	P.P.PER AJUDES A DOMICILI ASS.SOCIAL	178.900,00		178.900,00	59.244,73	33,12	59.080,38		59.080,38	99,72	164,35	-119.655,27
34106	70	P.P.PER MENJADOR A DOMICILI ASS.SOCIAL	35.000,00		35.000,00	23.245,42	66,42	20.599,42		20.599,42	88,62	2.646,00	-11.754,58
34107	70	P.P.PER TELEASSISTENCIA ASS.SOCIAL	30.000,00		30.000,00	27.862,38	92,87	24.183,22		24.183,22	86,80	3.679,16	-2.137,62
34108	70	P.P.INGRESSOS TRANSPORT ADAPTAT	14.000,00		14.000,00	9.764,50	69,75	4.164,00		4.164,00	42,64	5.600,50	-4.235,50
34109	75	P.P. USUARIS DEL SERVEI DE MENJADOR	51.500,00		51.500,00	40.918,45	79,45	36.422,35		36.422,35	89,01	4.496,10	-10.581,55
34110	70	Serveis assistencials.											
34110	75	P.P. USUARIS SERVEIS PERSONALITZ.TRANSPORT	4.950,00		4.950,00	3.563,10	71,98	2.763,10		2.763,10	77,55	800,00	-1.386,90
34111	70	Gent Gran Activa				3.150,00		3.150,00		3.150,00	100,00		3.150,00
34200	23	P.,P. TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	14.712,30		14.712,30	9.681,35	65,80	9.681,35		9.681,35	100,00		-5.030,95
34201	23	P.P. MENJADOR ESCOLAR	102.241,50		102.241,50	41.313,50	40,41	42.966,75	1.705,75	41.261,00	99,87	52,50	-60.928,00
34900	10	P.P.UTILITZ.MOBILIARI ACTES PUBLICS	300,00		300,00	73,16	24,39	73,16		73,16	100,00		-226,84
34902	31	P.P.PER TREBALLS TECNICS ALS AJUNTAMENTS	101.500,00		101.500,00	37.667,08	37,11	1.362,50	315,00	1.047,50	2,78	36.619,58	-63.832,92
34903	31	P.P. PER ASSESS.URBANISTIC AJUNTAMENT BA	28.230,00		28.230,00								-28.230,00
34904	31	P.P. PER ASSESS.URBANISTIC ALS AJUNTAMENTS COMARCA	47.954,32		47.954,32	23.977,16	50,00	3.676,44		3.676,44	15,33	20.300,72	-23.977,16
		<b>Suma</b>	1.674.744,84		1.674.744,84	1.119.564,40	66,85	736.994,63	2.140,75	734.853,88	65,64	384.710,52	-555.180,44

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
34905	50	P.P. SERVEIS EL NIU	6.000,00		6.000,00	4.607,77	76,80	4.607,77		4.607,77	100,00		-1.392,23
34906	40	P.P. PER GESTIO SELECTIVITAT RESIDUS COMERCIALS	267.650,00		267.650,00	267.199,61	99,83					267.199,61	-450,39
34907	40	P.P. VENDA DE COMPOSTADORS	500,00		500,00	120,00	24,00	120,00		120,00	100,00		-380,00
34908	40	P.P.ELIMINACIO RESIDU VERD I FUSTA	71.329,62		71.329,62	44.892,93	62,94	21.216,19		21.216,19	47,26	23.676,74	-26.436,69
34909	40	P.P. INGRESSOS PER PAPER I CARTRO	122.109,00		122.109,00	44.517,45	36,46	31.846,45		31.846,45	71,54	12.671,00	-77.591,55
34911	40	P.P.SERVEI TRACTAMENT LIXIVIATS EXTERNES	5.000,00		5.000,00								-5.000,00
34912	75	TREBALLS ARTESANIA	3.000,00		3.000,00	3.234,91	107,83	3.234,91		3.234,91	100,00		234,91
34914	75	TREBALLS MANIPULATS	127.170,00		127.170,00	89.548,15	70,42	67.304,73		67.304,73	75,16	22.243,42	-37.621,85
34915	75	TREBALLS JARDINERIA	115.000,00	7.680,05	122.680,05	84.229,38	68,66	56.330,51		56.330,51	66,88	27.898,87	-38.450,67
34916	75	TREBALLS SERVEIS DE NETEJA (PARTICULARS)	37.500,00		37.500,00	31.573,52	84,20	23.132,14		23.132,14	73,26	8.441,38	-5.926,48
34917	75	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJ.BA	44.522,00		44.522,00	37.256,48	83,68	28.919,66		28.919,66	77,62	8.336,82	-7.265,52
34918	75	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJ.ES	20.631,00		20.631,00	14.727,16	71,38	9.818,11		9.818,11	66,67	4.909,05	-5.903,84
34919	75	NETEJA CONSORCI DE L'ESTANY(MUSEU DARDER)	10.145,00		10.145,00								-10.145,00
38900	10	REINTEGRES DE PRESSUPOSTOS TANCATS	100,00		100,00								-100,00
38900	31	ALTRES REINTEGRAMENS D'OPERACIONS CORRENTS											
38900	75	ALTRES REINTEGRAMENTS D'OPERACIONS CORRENTS				-165,90			165,90	-165,90	100,00		-165,90
39000	40	ALTRES INGRESSOS				0,01		0,01		0,01	100,00		0,01
39210	15	REINTEGRAMENT COSTES EXECUTIVA	42.000,00		42.000,00								-42.000,00
39800	10	REINTEGRAMENT ASSEGURANCES	500,00		500,00	38,72	7,74	38,72		38,72	100,00		-461,28
39800	75	Reintegrament assegurances				1.441,78		1.441,78		1.441,78	100,00		1.441,78
39900	10	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	100,00		100,00								-100,00
39900	15	Altres ingressos diversos.				1.000,00		1.000,00		1.000,00	100,00		1.000,00
39900	50	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				1.642,50		1.642,50		1.642,50	100,00		1.642,50
39900	70	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				3.756,92		3.756,92		3.756,92	100,00		3.756,92
39900	75	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				0,20		0,20		0,20	100,00		0,20
39901	40	INGRESSOS PER LA VALORITZACIO DE RESIDUS DEIXALLERIA	22.000,00		22.000,00	18.261,15	83,01	11.656,62		11.656,62	63,83	6.604,53	-3.738,85
		<b>Suma</b>	2.570.001,46	7.680,05	2.577.681,51	1.767.447,14	68,57	1.003.061,85	2.306,65	1.000.755,20	56,62	766.691,94	-810.234,37

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
39902	70	APORTACIONS PARTICULARS COMARCA GENT GRAN	9.000,00		9.000,00	5.655,00	62,83	5.655,00		5.655,00	100,00		-3.345,00
39903	75	APORTACIONS USUARIS COIET ACTIVITATS ESPORTIVES	943,20		943,20	574,60	60,92	574,60		574,60	100,00		-368,60
39904	70	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				790,45		790,45		790,45	100,00		790,45
45000	10	PART.F.COOPERACIO LOCAL CATALUNYA	781.924,83		781.924,83	400.000,00	51,16	400.000,00		400.000,00	100,00		-381.924,83
45001	13	APORTACIO GENERALITAT CATALUNYA - AOC	12.250,00		12.250,00								-12.250,00
45001	70	APORTACIÓ GENERALITAT RETORN ADIGSA	9.600,00		9.600,00								-9.600,00
45002	24	APORTACIO GENERALITAT JOVENTUT	37.742,00		37.742,00	29.265,98	77,54	29.265,98		29.265,98	100,00		-8.476,02
45002	70	APORTACIO GENERALITAT - PERSONAL	352.928,53		352.928,53	262.049,43	74,25	262.049,43		262.049,43	100,00		-90.879,10
45002	75	CONVENI CCPE I DEP.TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMILIES	256.404,32		256.404,32	193.901,16	75,62	126.945,91		126.945,91	65,47	66.955,25	-62.503,16
45003	24	APORTACIO GENERALITAT JOVENTUT TECNIC COMPARTIT	40.473,00		40.473,00								-40.473,00
45003	70	APORTACIO GENERALITAT - SAD SOCIAL	175.000,00		175.000,00	157.500,00	90,00	157.500,00		157.500,00	100,00		-17.500,00
45003	75	CET-CONVENI ICASS - COIET (USAPS)	125.408,00		125.408,00	58.068,76	46,30	46.455,01		46.455,01	80,00	11.613,75	-67.339,24
45004	24	APORTACIO GENERALITAT OFICINA JOVE	20.000,00		20.000,00								-20.000,00
45004	40	APORTACIO ARC PORTA A PORTA	29.876,00		29.876,00								-29.876,00
45004	70	APORTACIO GENERALITAT - CENTRE OBERT	70.643,00		70.643,00	63.578,70	90,00	63.578,70		63.578,70	100,00		-7.064,30
45004	75	CET-SUBVENCIO CONTRACTES PERS.DISMINUÏT(DEP.TREBALL)	287.302,40		287.302,40	132.198,57	46,01	57.120,03		57.120,03	43,21	75.078,54	-155.103,83
45005	24	APORTACIO GENERALITAT PLANS LOCAL JOVENTUT	25.710,00		25.710,00								-25.710,00
45005	70	APORTACIO GENERALITAT - SIST.RESP.URJENT 24 H	6.121,22		6.121,22								-6.121,22
45006	70	APORTACIO GENERALITAT - PDC	45.385,52		45.385,52								-45.385,52
45007	70	APORTACIO GENERALITAT - PLA IMMIGRACIO	47.418,00		47.418,00								-47.418,00
45008	70	APORTACIO GENERALITAT - PLA INCLUSIO	80.441,83		80.441,83								-80.441,83
45009	70	APORTACIO GENERALITAT - SOCIOEDUCATIUS	40.000,00		40.000,00	36.000,00	90,00	36.000,00		36.000,00	100,00		-4.000,00
45010	70	APORTACIO GENERALITAT - CDIAP	199.000,00		199.000,00	142.147,09	71,43	106.334,19		106.334,19	74,81	35.812,90	-56.852,91
		<b>Suma</b>	5.223.573,31	7.680,05	5.231.253,36	3.249.176,88	62,11	2.295.331,15	2.306,65	2.293.024,50	70,57	956.152,38	-1.982.076,48



ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45011	70	APORTACIO GENERALITAT - TRANSPORT ADAPTAT	43.085,39		43.085,39								-43.085,39
45012	70	APORTACIO GENERALITAT - AJUDES TECNIQUES	18.000,00		18.000,00								-18.000,00
45013	70	APORTACIO GENERALITAT - AJUDES URGENCIA SOCIAL	30.125,00		30.125,00	27.112,50	90,00	27.112,50		27.112,50	100,00		-3.012,50
45014	70	APORTACIO GENERALITAT - SAD PRODEP	249.000,00		249.000,00	159.487,65	64,05	159.487,65		159.487,65	100,00		-89.512,35
45015	70	APORTACIO GENERALITAT - PROGRAMA SOCIOEDUCATIU	52.226,29		52.226,29	47.003,66	90,00	47.003,66		47.003,66	100,00		-5.222,63
45016	70	APORTACIÓ INSTITUT CATALA DE LA DONA - SIAD	24.500,00		24.500,00								-24.500,00
45017	70	APORTACIO GENERALITAT - PREVENCIO TOXICOMANIES	3.114,64		3.114,64								-3.114,64
45018	70	APORTACIO GENERALITAT - SAD LIQUIDACIO ANY ANT.	15.000,00		15.000,00								-15.000,00
45019	70	APORTACIO GENERALITAT - VOLUNTARIAT	1.070,00		1.070,00								-1.070,00
45020	70	APORTACIO GENERALITAT - MESURES IGUALTAT	3.000,00		3.000,00								-3.000,00
45021	70	APORTACIO GENERALITAT - LGTBI	1.700,00		1.700,00								-1.700,00
45022	70	APORTACIO GENERALITAT - SOAF	25.597,00		25.597,00								-25.597,00
45023	70	APORTACIO GENERALITAT - RGI LABORAL	28.721,70		28.721,70								-28.721,70
45030	23	APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT	1.310.116,24		1.310.116,24	784.079,80	59,85	784.079,80		784.079,80	100,00		-526.036,44
45031	23	APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT (GESTIO)	62.200,00	1.258,00	63.458,00	1.258,00	1,98	1.258,00		1.258,00	100,00		-62.200,00
45032	23	APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT (ESCOLES PROPIES)	29.436,75		29.436,75								-29.436,75
45033	70	APORTACIÓ DEPARTAMENT ENSENYAMENT - LLOGUERS EA	12.500,00		12.500,00	10.526,43	84,21	6.865,07		6.865,07	65,22	3.661,36	-1.973,57
45050	24	APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF 1823/2017 (EMO/381/2014)		20.113,13	20.113,13	20.113,13	100,00	16.090,50		16.090,50	80,00	4.022,63	
45050	50	APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF 1910/2016 (EMO/256/2015)		7.355,82	7.355,82	7.355,82	100,00					7.355,82	
45052	50	APOR. GENERALITAT PROJ. SOC (TSF 296/2016)		1.602,41	1.602,41	1.602,41	100,00					1.602,41	
45053	50	APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF /1779 (TSF 213/2016)		27.134,32	27.134,32	27.134,32	100,00	20.533,13		20.533,13	75,67	6.601,19	
45054	50	APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		235.482,35	235.482,35	235.482,35	100,00	194.512,33		194.512,33	82,60	40.970,02	
		<b>Suma</b>	7.132.966,32	300.626,08	7.433.592,40	4.570.332,95	61,48	3.552.273,79	2.306,65	3.549.967,14	77,67	1.020.365,81	-2.863.259,45

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45055	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/2937/2017 (EMO/256/2015)		38.200,00	38.200,00	35.200,00	92,15	35.200,00		35.200,00	100,00		-3.000,00
45056	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/115/2018											
45060	21	APORTACIO GENERALITAT ACTIVITATS CULTURALS	35.000,00		35.000,00								-35.000,00
45061	40	TRANSF.AGENCIA RESIDUS, RETORN CANON	118.368,00		118.368,00	43.101,00	36,41	43.101,00		43.101,00	100,00		-75.267,00
45062	40	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR SERINYA	68.036,00		68.036,00	46.798,43	68,78	31.028,36		31.028,36	66,30	15.770,07	-21.237,57
45062	50	APORT.GENERALITAT FOMENT TERRITORIAL TURISME		4.376,08	4.376,08								-4.376,08
45063	40	APORTACIO ACA REPOSICIO I MILLORES	100.000,00		100.000,00								-100.000,00
45064	40	APORTACIO ACA DESPESES IND.GESTIO	72.000,00		72.000,00								-72.000,00
45065	40	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR TERRI	842.534,00		842.534,00	531.669,92	63,10	351.131,85		351.131,85	66,04	180.538,07	-310.864,08
45066	40	TRANSF.AGÈNCIA RESIDUS SUBV DEIXALLERIA											
45066	50	APORTACIO GENERALITAT COVES DE SERINYA	19.000,00		19.000,00								-19.000,00
45067	50	SUBV.DIR.GRAL.CONSUM, PER OF.CONSUMIDOR	26.600,00		26.600,00	21.259,79	79,92					21.259,79	-5.340,21
45068	50	Aportació Generalitat Taxa Turística		5.923,82	5.923,82	5.923,82	100,00	5.923,82		5.923,82	100,00		
45081	10	APORTAIO PUOIS PER DESPESES CORRENTS	20.537,25		20.537,25								-20.537,25
45300	10	PARTICIPACIO DESPESES APS	3.500,00		3.500,00								-3.500,00
45301	40	APORTACIO ECOVIDRIO	55.131,00		55.131,00	48.141,22	87,32	39.537,51		39.537,51	82,13	8.603,71	-6.989,78
45302	40	APORTACIO ECOENVES PAPER I ENVASOS	204.662,00		204.662,00	170.738,32	83,42	109.913,72		109.913,72	64,38	60.824,60	-33.923,68
45304	40	APORTACIO ARC (CAMPANYA REC.PVC I ECOV.)	10.551,15		10.551,15								-10.551,15
46100	10	APORTACIO DIPUTACIO	141.000,00		141.000,00	129.281,00	91,69	129.281,00		129.281,00	100,00		-11.719,00
46100	23	APORTACIO DIPUTACIO - TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	59.424,55		59.424,55	59.424,55	100,00	59.424,55		59.424,55	100,00		
46100	24	APORTACIÓ DIPUTACIÓ		2.527,94	2.527,94	2.527,94	100,00	1.769,56		1.769,56	70,00	758,38	
46100	31	APORTACIO DIPUTACIO	105.000,00		105.000,00	105.000,00	100,00	105.000,00		105.000,00	100,00		
46100	50	APORTACIO DIPUTACIO PER COVES DE SERINYA	19.000,00		19.000,00								-19.000,00
		<b>Suma</b>	9.033.310,27	351.653,92	9.384.964,19	5.769.398,94	61,47	4.463.585,16	2.306,65	4.461.278,51	77,33	1.308.120,43	-3.615.565,25

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46100	70	APORTACIÓ DIPUTACIÓ GIRONA - FAMILIES VULNERABLES	16.250,00		16.250,00	42.200,52	259,70	23.448,77		23.448,77	55,57	18.751,75	25.950,52
46101	20	APORTACIÓ DIPUTACIÓ	15.000,00		15.000,00	15.000,00	100,00	15.000,00		15.000,00	100,00		
46101	31	APORTACIÓ DIPUTACIÓ - FRANGES	3.465,35		3.465,35	3.465,35	100,00	3.465,35		3.465,35	100,00		
46101	50	SUBV.PATRONAT TURISME - PROJECTES TURÍSTICS	21.000,00		21.000,00	21.000,00	100,00	21.000,00		21.000,00	100,00		
46101	70	APORTACIÓ DIPUTACIÓ GIRONA - VEHICLE TRANSPORT ADAPTAT				15.000,00						15.000,00	15.000,00
46102	50	APORTACIÓ DIPUTACIÓ PROJECTES TURÍSTICS	30.000,00		30.000,00	32.876,54	109,59	32.876,54		32.876,54	100,00		2.876,54
46200	20	APORTACIÓ AJUNTAMENTS TORNEIG FUTBOL	1.600,00		1.600,00	1.600,00	100,00	1.400,00		1.400,00	87,50	200,00	
46200	23	APORTACIÓ AJUNTAMENTS TRANSPORT ESCOLAR	11.748,00		11.748,00								-11.748,00
46200	31	APORTACIÓ AJUNTAMENTS	2.500,00		2.500,00								-2.500,00
46200	70	APORTACIONS AJUNTAMENTS COMARCA GENT GRAN	2.500,00		2.500,00	1.100,00	44,00	1.100,00		1.100,00	100,00		-1.400,00
46200	75	TRANSFERENCIA AJUNTAMENTS PER TREBALLS	10.000,00		10.000,00	2.836,88	28,37	2.550,00		2.550,00	89,89	286,88	-7.163,12
46201	21	TRANSF.DE AJ.BA (60%)	11.400,00		11.400,00								-11.400,00
46201	23	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA TRANSPORT ESCOLAR	11.934,90		11.934,90	11.934,90	100,00					11.934,90	
46201	40	APORT.AJ.BA RECOLLIDA RSU		5.192,00	5.192,00								-5.192,00
46201	50	APORT.AJ.BA. "PROJ.ADEQ.INTEGRACIÓ PAISAGÍSTICA DESMAIS"		4.376,08	4.376,08								-4.376,08
46201	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	565.880,41		565.880,41	343.577,59	60,72	343.577,59		343.577,59	100,00		-222.302,82
46201	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	233.000,00	2.100,00	235.100,00	174.749,94	74,33	135.916,62		135.916,62	77,78	38.833,32	-60.350,06
46202	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT CA	14.795,06		14.795,06	14.795,05	100,00	14.795,05		14.795,05	100,00		-0,01
46202	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CA	4.023,36		4.023,36	3.017,52	75,00	2.682,24		2.682,24	88,89	335,28	-1.005,84
46203	24	APORTACIÓ AJUNTAMENT CT TASQUES DINAMITZADOR	11.971,24		11.971,24	5.985,60	50,00					5.985,60	-5.985,64
46203	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT CT	49.367,40		49.367,40	49.367,40	100,00	24.683,72		24.683,72	50,00	24.683,68	
46203	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CT	85.000,00		85.000,00	64.129,33	75,45	19.399,99		19.399,99	30,25	44.729,34	-20.870,67
46204	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT CR	5.783,72		5.783,72	5.783,73	100,00	2.891,88		2.891,88	50,00	2.891,85	0,01
46204	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CR	9.669,00		9.669,00	7.251,75	75,00	2.417,25		2.417,25	33,33	4.834,50	-2.417,25
46205	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT ES	9.877,80		9.877,80	9.877,81	100,00	9.877,81		9.877,81	100,00		0,01
		<b>Suma</b>	10.160.076,51	363.322,00	10.523.398,51	6.594.948,85	62,67	5.120.667,97	2.306,65	5.118.361,32	77,61	1.476.587,53	-3.928.449,66

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46205	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT ES	1.000,00	4.200,00	5.200,00	3.899,97	75,00	2.599,98		2.599,98	66,67	1.299,99	-1.300,03
46206	70	APORTACIO AJUNTAMENT FO	31.864,63		31.864,63	31.864,63	100,00	15.932,34		15.932,34	50,00	15.932,29	
46206	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT FO	5.760,00		5.760,00	4.320,00	75,00	1.440,00		1.440,00	33,33	2.880,00	-1.440,00
46207	70	APORTACIO AJUNTAMENT PR	10.181,07		10.181,07	10.181,07	100,00	5.090,56		5.090,56	50,00	5.090,51	
46207	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT PR	4.700,00	5.100,00	9.800,00	7.349,94	75,00	816,66		816,66	11,11	6.533,28	-2.450,06
46208	70	APORTACIO AJUNTAMENT PO	98.128,26		98.128,26	98.128,26	100,00	49.064,16		49.064,16	50,00	49.064,10	
46208	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT PO	96.689,52		96.689,52	72.517,14	75,00	28.201,11		28.201,11	38,89	44.316,03	-24.172,38
46209	70	APORTACIO AJUNTAMENT SM	4.895,58		4.895,58	4.895,58	100,00	2.447,80		2.447,80	50,00	2.447,78	
46209	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT SM	6.918,36		6.918,36	5.188,77	75,00	1.153,06		1.153,06	22,22	4.035,71	-1.729,59
46210	70	APORTACIO AJUNTAMENT SE	24.521,23		24.521,23	42.024,00	171,38	21.012,05		21.012,05	50,00	21.011,95	17.502,77
46210	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT SE	18.270,00	5.381,00	23.651,00	17.738,19	75,00	9.854,55		9.854,55	55,56	7.883,64	-5.912,81
46211	40	APORTACIO AJT.VI EXPLOTACIO EDARS	6.500,00		6.500,00	3.244,14	49,91					3.244,14	-3.255,86
46211	70	APORTACIO AJUNTAMENT VI	17.502,79		17.502,79								-17.502,79
46212	10	APORTACIO AJUNTAMENTS PROTECCIO DE DADES	3.990,28		3.990,28	3.990,28	100,00	3.990,28		3.990,28	100,00		
46213	10	APORTACIO AJUNTAMENTS ADF	4.650,00		4.650,00	4.650,00	100,00	4.650,00		4.650,00	100,00		
46214	10	APORTACIO AJUNTAMENTS TELEVISIO	56.385,00		56.385,00	35.516,10	62,99	35.516,10		35.516,10	100,00		-20.868,90
46221	70	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	108.258,67		108.258,67								-108.258,67
46224	24	APORTACIO AJUNTAMENTS	4.554,82		4.554,82	3.829,46	84,07	1.196,69		1.196,69	31,25	2.632,77	-725,36
46225	24	APORTACIO AJUNTAMENTS BUS	2.413,17		2.413,17								-2.413,17
46230	50	APOR. AJUN.COMARCA. SOC TSF/2162 (TSF 296/2016)		10.500,01	10.500,01	10.500,01	100,00					10.500,01	
46240	40	APORTACIO AJUNTAMENTS S/CONVENI RSU	432.332,24		432.332,24	216.166,12	50,00	77.163,56		77.163,56	35,70	139.002,56	-216.166,12
46241	40	APORTACIO AJUNTAMENTS PEL TRACTAMENT DE LA FORM	79.635,43		79.635,43	34.562,52	43,40	11.746,31		11.746,31	33,99	22.816,21	-45.072,91
46242	40	APORTACIO AJUNTAMENTS RE.PAPER, VIDRE, ENVASOS	38.619,20		38.619,20	19.309,64	50,00	7.888,33		7.888,33	40,85	11.421,31	-19.309,56
46243	40	APORTACIO AJUNTAMENTS PORTA A PORTA	78.538,00		78.538,00	23.591,79	30,04	361,28		361,28	1,53	23.230,51	-54.946,21
46244	40	APORTACIO AJUNTAMENTS, RECOLLIDA FORM	79.545,67		79.545,67	41.908,24	52,68	16.990,08		16.990,08	40,54	24.918,16	-37.637,43
46245	40	APORTACIO AJUNTAMENTS RECOLLIDA VERD	65.692,37		65.692,37	27.702,00	42,17	9.728,00		9.728,00	35,12	17.974,00	-37.990,37
		<b>Suma</b>	11.441.622,80	388.503,01	11.830.125,81	7.318.026,70	61,86	5.427.510,87	2.306,65	5.425.204,22	74,13	1.892.822,48	-4.512.099,11

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2018 FINS A 30/9/2018

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46246	40	APORTACIO AJUNTAMENTS	18.936,60	5.272,21	24.208,81								-24.208,81
46726	75	TRANSFERENCIES CONSORCI DE L'ESTANY	63.000,00		63.000,00	48.853,28	77,54					48.853,28	-14.146,72
46727	75	TRANSF.CONSORCI DE L'ESTANY ESTANYOL		8.664,28	8.664,28	12.763,26	147,31					12.763,26	4.098,98
47000	75	TRANSF.EMPRESSES OCUP.TERAPEUTICA MANIPULATS CO	3.000,00		3.000,00	2.515,20	83,84	448,20		448,20	17,82	2.067,00	-484,80
47002	10	PATROCINIS EMPRESSES PROVADES	1.000,00		1.000,00								-1.000,00
47002	70	PATROCINIS EMPRESSES PRIVADES				12.500,00		12.500,00		12.500,00	100,00		12.500,00
47003	70	PATROCINIS EMPRESSES PRIVADES	15.000,00		15.000,00	5.000,00	33,33	5.000,00		5.000,00	100,00		-10.000,00
52000	10	INTERESSOS DE DIPOSITIS				165,70		165,70		165,70	100,00		165,70
52000	11	INTERESSOS DE DIPOSITIS				14,24		14,24		14,24	100,00		14,24
		Total d'operacions corrents:	11.542.559,40	402.439,50	11.944.998,90	7.399.838,38	61,95	5.445.639,01	2.306,65	5.443.332,36	73,56	1.956.506,02	-4.545.160,52
75062	50	APORT.GENERALITAT PROJ.D'ADEQ. I INTEGR.PAISAGÍSTICA DESMAIS		157.314,10	157.314,10								-157.314,10
75080	31	SUBV.PUOIS PAVIM.CAMÍ ERA MANANDA I CONSERV.C/ BORRIOL AJ SE		43.820,00	43.820,00								-43.820,00
76201	50	TRANSF.AJ BA PROJ. D'ADEQ. I INTEGR.PAISAGÍSTICA DESMAIS		157.314,10	157.314,10								-157.314,10
76206	31	TRANSF.AJ FO PAV.I SOT.SERV CRTA GIV-5136 A MELIANTA-FASE 2		87.861,80	87.861,80								-87.861,80
76210	31	TRANSF.AJ.SE PAVIM.CAMÍ ERA MANANDA I CONS.C/ BORRIOL AJ SE		47.792,95	47.792,95								-47.792,95
76216	31	TRANSF.AJ FO OBRA INVERSIO I MANT PLA DE CAMINS 2018-2020		83.407,79	83.407,79								-83.407,79
76220	31	TRANSF.AJ SE REURBANITZACIÓ TRAM AV.RD.DOCTOR TUSSELL		199.142,49	199.142,49								-199.142,49
76221	31	TRANSF.AJ SE ENDEGAMENT DEL SERINYADELL SECTOR HORT RECTOR		99.913,29	99.913,29								-99.913,29
87000	10	PER A DESPESES GENERALS		42.164,00	42.164,00								-42.164,00
87000	13	PER A DESPESES GENERALS		74.861,93	74.861,93								-74.861,93
87000	40	PER A DESPESES GENERALS		19.400,00	19.400,00								-19.400,00
87000	50	PER A DESPESES GENERALS		27.000,00	27.000,00								-27.000,00
87000	75	PER A DESPESES GENERALS		16.436,00	16.436,00								-16.436,00
87010	10	ROM. TRESORERIA DESPESES FINANÇAMENT AFECTAT		10.224,86	10.224,86								-10.224,86
		<b>Suma</b>	11.542.559,40	1.469.092,81	13.011.652,21	7.399.838,38	56,87	5.445.639,01	2.306,65	5.443.332,36	73,56	1.956.506,02	-5.611.813,83



**PLANTILLA ORGÀNICA**  
**I**  
**RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL**

**A. FUNCIONARIS DE CARRERA**

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>1.- HABILITATS DE CARÀCTER NACIONAL</b>				
1.1. Sots-Escala Secretari (Secretari/a, cat. Superior)	1	--	--	A1
1.2. Sots-Escala Intervenció - Tresoreria (Interventor/a, cat. Superior)	1	1	--	A1
1.2. Sots-Escala Intervenció - Tresoreria (Tresorer/a, cat. Superior)	1	1	--	A1
<b>2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.</b>				
2.1.- Sots-Escala Tècnica	2	2	--	A1
2.2.- Sots-Escala Gestió	2	1	1	A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa	9	3		C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar	4	2	2	C2
<b>3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL</b>				
3.1.- Arquitecte/a Superior	1	1	--	A1
3.1.- Tècnic Mitjà de Medi Ambient	1	1	--	A2
3.2.- Auxiliar tècnic de Medi Ambient	1	--	1	C1
	23	12	4	

**B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL**

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>1-PERSONAL DIRECTIU</b>				
1.1-Gerent	1	1	--	A1
<b>2. TÈCNICS SUPERIORS</b>				
2.1.- Enginyer de CCP	1	--	--	A1
2.2.- Tècnic en Medi Ambient	1	--	--	A1



**3.- TITULATS MITJOS**

3.1. Tècnic/a Mitjà/ana	1	1	0	A2
3.2.- Arquitecte tècnic	4	1	--	A2
3.3.- Programador Informàtic	1	1	--	A2

**4.- ADMINISTRATIUS I F.P.2**

4.1.- Administratius	8	3	4	C1
4.2.- Delineants	2	--	--	C1
4.3.- Tècnic/a Auxiliar Informàtic/a	1	1		C1
4.4.- Oficial 1ª	1	1		C1

**5- AUXILIARS**

5.1.- Auxiliar Administratiu	4	1	3	C2
5.2- Auxliar Tècnic Informàtic	1	1	1	C2

**7.- SERVEIS ESPECIALS**

7.1.- Personal d'oficis	1	--	1	AP
-------------------------	---	----	---	----

---

	27	11	9	
--	----	----	---	--

**C. FUNCIONARIS D'OCUPACIÓ**

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
-----------------------	--------	---------	----------	------

**1.- LLOCS RESERVATS A PERSONAL EVENTUAL**

(CONFIANÇA O ASSESSORAMENT ESPECIAL)

Gerent	1	0	1	A1
	1	0	1	

**TOTAL CCPE**

	<b>51</b>	<b>23</b>	<b>14</b>	
--	-----------	-----------	-----------	--

## ÀREA DE DE BENESTAR SOCIAL

### A. FUNCIONARIS DE CARRERA

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.</b>				
2.1.- Sots-Escala Administrativa	1			C1
	1	0	0	

### B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>1-PERSONAL DIRECTIU</b>				
1.1- Director	1	1	--	A2
<b>2. TITULARS SUPERIORS</b>				
2.1.- Psicòleg/a	1	--	--	A1
<b>3.- TITULATS MITJOS</b>				
3.1.- Tècnic/a Mitjà/ana	2	2		A2
3.2.- Treballador/a social	9	5		A2
3.3.- Educador/a social	12	8		A2
3.4.- Logopeda	1	--	--	A2
3.5.- Fisioterapeuta	1	--	--	A2
<b>4.- ADMINISTRATIUS I F.P.2</b>				
4.1.- Administratiu	2	1	--	C1
<b>5.- AUXILIARS</b>				
5.1.- Auxiliar Administratiu	3	3	1	C2
5.2.- Treballador/a Familiar	1	--	--	C2
	33	20	1	

**C. FUNCIONARIS D'OCUPACIÓ**

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>1.- LLOCS RESERVATS A PERSONAL EVENTUAL</b> (CONFIANÇA O ASSESSORAMENT ESPECIAL)				
Director del Servei	1	--	1	
	1	0	1	
<b>TOTAL ÀREA BENESTAR SOCIAL</b>	<b>35</b>	<b>20</b>	<b>2</b>	

**Organització Especialitzada COIET****A. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL**

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
<b>1.- TITULATS SUPERIORS</b>				
1.1.- Director tècnic / psicòleg/a	1	--	--	A1
1.2.- Psicòleg	1	1	--	A1
<b>2.- TITULATS MITJOS</b>				
2.1.- Tècnic/a Mitjà/ana	2	2	--	A2
2.2.- Treballador/a social	1	1	--	A2
2.2.- Tècnic/a mitjà/ana USAP	1	1	-	A2
<b>3.- ADMINISTRATIUS I F.P.2</b>				
3.1.- Administratiu/va	1	1	-	C1
3.2.- Oficial 1ª Especialista	2	2		C1
3.2.- Monitor/a	7	1	1	C1
3.2.- Monitor/a Especialista	1	1		C1

**6.- SERVEIS ESPECIALS**

6.1.-Coordinador brigades	1	1	1	C2
6.2 Oficial 1a encarregat	1	1	1	06
6.2.- Oficial 1ª	17	8	3	C2
6.3.- Conductor de 1ª	1	1	--	C2
6.4.- Oficial 2ª	3	3	3	AP
6.5.- Especialista 1ª	4	2	4	08
6.5.- Operari	4	3	--	AP

---

<b>TOTAL Organitz. Especialitzada COIET</b>	<b>48</b>	<b>29</b>	<b>13</b>	
---	-----------	-----------	-----------	--

<b>TOTAL PERSONAL</b>	<b>134</b>	<b>72</b>	<b>29</b>	
-----------------------	------------	-----------	-----------	--

**PERSONAL DE PLANTILLA DEL CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY**

Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia/lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Especific	Forma provisió
Gerència		Lloc singular	Personal directiu	Gerent/a	-	-	-	-	-	-	Lliure designació
Intervenció		Lloc singular	Funcionari/ària	Interventor/a	-	Habilitació nacional	Intervenció - Secretaria	A1	30	-	Concurs
Intervenció		Lloc de comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a d'intervenció	13	Administració General	Gestió	A2	26	8.547,15	Concurs
Intervenció		Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	6.240,82	Concurs
Promoció econòmica, turisme i ocupació		Lloc de comandament	Laboral	Cap de promoció econòmica, turisme i ocupació	29	Administració General	Gestió	A2	26	9.029,31	Concurs
Promoció econòmica, turisme i ocupació		Lloc base	Laboral	Tècnic/a auxiliar de l'oficina de consum	30	Administració General	Administrativa	C1	16	8.376,67	Concurs
Secretaria		Lloc singular	Funcionari/ària	Secretari/a	15	Habilitació nacional	Intervenció - Secretaria	A1	30	19.949,94	Concurs
Secretaria		Lloc de comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a d'Administració General (Secretaria)	8	Administració General	Tècnic/a	A1	26	10.289,52	Concurs
Secretaria		Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de secretaria	9	Administració General	Administrativa	C1	16	6.331,08	Concurs
Secretaria		Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va	10	Administració General	Auxiliar	C2	12	5.032,69	Concurs
Secretaria		Lloc base	Funcionari/ària	Auxiliar administratiu/va d'atenció al públic (Serveis Centrals)	11	Administració General	Auxiliar	C2	12	5.790,23	Concurs
Serveis Interns	RRHH	Lloc de comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a d'Administració General (Servei Interns)	1	Administració General	Tècnic/a	A1	26	10.878,45	Concurs
Serveis interns	RRHH	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar de RRHH	5	Administració General	Administrativa	C1	16	8.874,33	Concurs
Serveis interns	RRHH	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	6.025,71	Concurs
Serveis interns	RRHH	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	4.832,08	Concurs
Serveis interns	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnic/a informàtic/a	3	Administració Especial	Tècnica	A2	22	8.625,93	Concurs
Serveis interns	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnic/a Auxiliar informàtic/a	4	Administració Especial	Serveis especials	C1	16	8.252,26	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc de comandament	Laboral	Cap de serveis medi ambientals	21	Administració Especial	Tècnica	A1	26	15.108,15	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a mig en medi ambient	22	Administració Especial	Tècnica	A2	22	8.643,72	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc base	Laboral	Tècnic/a mig en medi ambient	22	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.767,33	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	7.056,47	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de serveis medi ambientals	23	Administració Especial	Serveis especials	C1	14	11.466,09	Concurs
Serveis tècnics		Lloc de comandament	Laboral	Cap de serveis tècnics i enginyer/a	19	Administració Especial	Tècnica	A1	26	24.823,23	Concurs
Serveis tècnics		Lloc base	Funcionari/ària	Arquitecte superior	-	Administració Especial	Tècnica	A1	26	5.826,59	Concurs
Serveis tècnics		Lloc base	Laboral	Arquitecte tècnic Itinerant	73	Administració Especial	Tècnica	A2	22	11.745,62	Concurs
Serveis tècnics		Lloc base	Laboral	Arquitecte tècnic	20	Administració Especial	Tècnica	A2	22	10.313,49	Concurs
Serveis tècnics		Lloc base	Laboral	Arquitecte tècnic	20	Administració Especial	Tècnica	A2	22	8.918,24	Concurs
Serveis tècnics		Lloc base	Laboral	Delineant	17	Administració Especial	Serveis especials	C1	16	9.127,42	Concurs
Tresoreria i recaptació	Tresoreria	Lloc singular	Funcionari/ària	Tresorer/a	15	Habilitació nacional	Intervenció - Secretaria	A1	26	-	Concurs
Tresoreria i recaptació	Tresoreria	Lloc base	Funcionari	Administratiu/va intervenció/tresoreria	68	Administració General	Administrativa	C1	18	15.609,20	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc de comandament	Funcionari/ària	Cap de negociat de recaptació	16	Administració General	Administrativa	C1	18	14.566,54	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va gestió cadastral	18	Administració General	Administrativa	C1	16	8.573,69	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de recaptació	18	Administració General	Administrativa	C1	16	6.442,43	Concurs

Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia/lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de recaptació	18	Administració General	Administrativa	C1	16	5.992,85	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Laboral	Delineant	17	Administració Especial	Serveis especials	C1	16	8.168,88	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de recaptació	18	Administració General	Administrativa	C1	16	6.442,43	Concurs
Tresoreria i recaptació	Recaptació	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va	10	Administració General	Auxiliar	C2	12	5.147,49	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc singular	Personal directiu	Director/a tècnic	-	-	-	-	-	-	Lliure designació
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	7.984,05	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	7.497,30	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	6.617,93	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va d'atenció a l'usuari/a (Benestar Social)	33	Administració General	Auxiliar	C2	12	4.490,69	Concurs
Benestar Social	Ensenyament	Lloc base	Laboral	Coordinador/a de cultura i ensenyament	28	Administració General	Gestió	A2	22	9.005,92	Concurs
Benestar Social	Ensenyament	Lloc base	Funcionari/ària	Auxiliar administratiu/va	10	Administració General	Auxiliar	C2	12	4.608,93	Concurs
Benestar Social	Joventut	Lloc de comandament	Laboral	Coordinador/a tècnic/a de joventut	25	Administració General	Gestió	A2	22	8.849,50	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc de comandament	Laboral	Coordinador/a dels SBAS	43	Administració Especial	Tècnica	A2	26	12.335,40	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.078,24	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,20	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,20	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,20	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,38	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,66	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,66	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Educador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,23	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	6.050,82	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,66	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Auxiliar de serveis de SAD	44	Administració Especial	Serveis Especials	C2	12	6.527,24	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc de comandament	Laboral	Coordinador/a de serveis de promoció de l'autonomia personal	45	Administració Especial	Tècnica	A2	26	12.049,26	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc de comandament	Laboral	Coordinador/a de programes comunitaris	34	Administració Especial	Tècnica	A2	26	17.176,66	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Psicòleg/oga	37	Administració Especial	Tècnic/a	A1	24	5.497,77	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc de comandament	Laboral	Coordinador/a de serveis i programes d'atenció a la infància i família	36	Administració Especial	Tècnica	A2	26	12.645,08	Concurs

Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,23	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Logopeda	39	Administració Especial	Tècnica	A2	22	7.248,76	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Fisioterapeuta	38	Administració Especial	Tècnica	A2	22	7.305,15	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	8.471,24	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	6.143,81	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	7.053,89	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	7.261,67	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,81	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.076,91	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va	10	Administració General	Auxiliar	C2	12	4.433,17	Concurs
Centre El Puig	Serveis interns	Lloc singular	Personal directiu	Director/a tècnic/a / psicòleg/a	-	-	-	A1	-	-	Lliure designació
Centre El Puig	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis (COIET)	6	Administració General	Administrativa	C1	16	5.855,66	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc de comandament	Laboral	Psicòleg/a Coordinador/a tècnic/a de monitors	51	Administració Especial	Tècnica	A1	24	15.079,55	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Treballador/a social del Centre Ocupacional	50	Administració Especial	Tècnica	A2	22	2.953,37	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	6.701,45	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	5.234,59	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	5.046,90	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	6.678,06	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	5.046,90	Concurs
Centre El Puig	Centre Ocupacional (STO i SOI)	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	52	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	5.982,66	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc de comandament	Laboral	Cap de producció de serveis de manipulats industrial i neteja d'interiors	54	Administració General	Gestió	A2	26	5.998,59	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc de comandament	Laboral	Cap de producció de brigades externes	54	Administració Especial	Tècnica	A2	26	12.359,95	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Tècnic/a USAP	53	Administració Especial	Tècnica	A2	22	1.670,34	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc de comandament	Laboral	Encarregat/da de serveis de medi ambient	59	Administració Especial	Serveis Especials	C1	18	6.988,59	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc de comandament	Laboral	Encarregat/da-Coordinador/a de brigades externes	57	Administració Especial	Serveis Especials	C1	18	10.220,50	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Monitor/a especialista de brigades externes	58	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	6.288,60	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.619,22	Concurs

Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Especific	Forma provisió
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	7.050,73	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.440,42	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	7.474,48	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.619,22	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.440,42	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.440,42	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.440,42	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	7.184,47	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	7.905,27	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de neteja i manipulats	55	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.719,82	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de neteja i manipulats	55	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.834,04	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de neteja i manipulats	55	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.313,28	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Conductor/a de 1a	62	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.639,03	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de neteja	65	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	3.858,28	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	66	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	4.076,26	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	66	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	3.173,36	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	66	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	4.076,26	Concurs

**PERSONAL PER PROGRAMES DEL CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY**

Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Especific	Forma provisió
Intervenció		Lloc singular	Funcionari/ària	Assessor tècnic	-	Administració Especial	Tècnica	A1	26	16.445,96	Concurs
Promoció econòmica, turisme i ocupació		Lloc base	Laboral	Tècnic/a de programes	31	Administració Especial	Tècnica	A2	22	-	Concurs
Promoció econòmica, turisme i ocupació		Lloc base	Laboral	Tècnic/a de comunicació	31	Administració Especial	Tècnica	A2	22	-	Concurs
Promoció econòmica, turisme i ocupació		Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	4.312,03	Concurs
Serveis interns	Informàtica	Lloc singular	Laboral	Coordinador/a tècnic/a de les NTIC	3	Administració Especial	Tècnica	A1	26	13.786,05	Concurs
Serveis medi ambientals		Lloc base	Laboral	Tècnic/a mig en medi ambient	22	Administració Especial	Tècnica	A2	22	-	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Administratiu/va de serveis	6	Administració General	Administrativa	C1	16	6.617,93	Concurs
Benestar social	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va d'atenció a l'usuari/a (Benestar Social)	33	Administració General	Auxiliar	C2	12	4.910,28	Concurs
Benestar Social	Ensenyament	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va	10	Administració General	Auxiliar	C2	12	-	Concurs
Benestar Social	Joventut	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a juvenil	26	Administració Especial	Serveis especials	C1	16	3.880,67	Concurs
Benestar Social	Joventut	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a juvenil	26	Administració Especial	Serveis especials	C1	16	3.880,67	Concurs



Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia/loc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
Benestar Social	Joventut	Lloc base	Laboral	Informador/a juvenil	27	Administració Especial	Serveis especials	C2	14	1.967,67	Concurs
Benestar social	Serveis Bàsics d'Atenció Social	Lloc base	Laboral	Treballador/a social	40	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.077,09	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a comunitari/a	46	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	7.947,31	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a comunitari/a	46	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	6.098,89	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a comunitari/a	46	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	6.098,89	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc base	Laboral	Conductor/a	47	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	6.010,78	Concurs
Benestar social	Serveis de promoció de l'autonomia personal	Lloc base	Laboral	Ajudant de Conductor/a	47	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	4.973,14	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Tècnic/a de projectes socials i comunitaris	35	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.708,06	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Tècnic/a de projectes socials i comunitaris	35	Administració Especial	Tècnica	A2	22	8.674,86	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Tècnic/a de projectes socials i comunitaris	35	Administració Especial	Tècnica	A2	22	6.924,25	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Tècnic/a de projectes socials i comunitaris	35	Administració Especial	Tècnica	A2	22	6.940,23	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Director/a d'equipament social	70	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.708,85	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Tècnic/a Auxiliar Punt Òmnia		Administració Especial	Serveis Especials	C1	0	3.329,77	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Conserge	72	Administració Especial	Serveis Especials	AP	10	4.466,58	Concurs
Benestar social	Serveis i programes comunitaris	Lloc base	Laboral	Agent d'acollida	71	Administració Especial	Serveis Especials	AP	10	2.995,42	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Psicòleg/oga	37	Administració Especial	Tècnic/a	A1	24	4.553,83	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Educador/a social	41	Administració Especial	Tècnica	A2	22	6.657,11	Concurs
Benestar social	Serveis i programes d'atenció a la infància i família	Lloc base	Laboral	Terapeuta Familiar	42	Administració Especial	Tècnica	A2	22	5.266,93	Concurs
Centre El Puig	Serveis interns	Lloc base	Laboral	Conserge	67	Administració Especial	Serveis Especials	AP	10	2.988,96	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Monitor/a especialista de brigades externes	58	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	8.211,07	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de brigades externes	60	Administració Especial	Serveis Especials	C2	14	6.440,42	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de brigades externes	61	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	2.157,95	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de brigades externes	61	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	1.257,78	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de brigades externes	61	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	2.024,50	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de manipulats	65	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	705,30	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de neteja	65	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	3.878,37	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	66	Administració Especial	Serveis Especials	AP	12	4.076,26	Concurs
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	



Unitat Administrativa d'adscripció	Servei	Tipologia lloc		Denominació lloc	Núm. Fitxa	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Especific	Forma provisió
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	
Centre El Puig	Centre Especial de Treball	Lloc base	Laboral	Peó	-	Administració Especial	Serveis Especials		-	-	

**APORTACIONS DELS AJUNTAMENTS DE LA  
COMARCA**

APORTACIONS AJUNTAMENT DE LA COMARCA AL CONSELL COMARCAL - EXERCICI 2019

AJUNTAMENTS	PROT. DADES	BENESTAR SOC.	TELEV. COM.	ADF	RASP. ESCOLAR	ASSESS. TECNIC	TEC. JOVENTUT	FUTBOL	TOTAL
BANYOLES	1.200,00	677.139,08	41.737,80	800,00	12.531,65	-	-	400,00	733.808,52
CAMOS	312,05	14.795,06	830,40	350,00	-	-	1.366,44	200,00	17.853,95
CORNELLA DEL TERRI	459,00	49.367,40	2.709,60	600,00	9.251,55	20.993,76	1.594,20	200,00	85.175,51
CRESPIA	156,02	5.783,72	307,20	350,00	-	3.676,44	455,48	-	10.729,86
ESPONELLA	156,02	9.877,80	536,40	350,00	-	7.352,88	-	-	18.273,10
FONTCOBERTA	312,05	31.864,63	1.726,80	350,00	-	12.254,80	1.480,32	200,00	48.188,60
PALOL DE REWARDIT	156,02	10.181,07	571,20	350,00	-	-	1.366,44	-	12.624,73
PORQUERES	459,00	98.128,26	5.410,80	800,00	-	-	-	200,00	104.998,06
ST MIQUEL CAMPMAJOR	156,02	4.895,58	262,80	350,00	-	3.676,44	455,48	200,00	9.996,32
SERINYA	312,05	24.521,23	1.329,60	350,00	-	-	1.480,32	200,00	28.193,20
VILADEMULS	312,05	17.502,79	962,40	-	3.083,85	12.254,80	910,96	-	35.026,85
CONSORCI DE L'ESTANY	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>3.990,28</b>	<b>944.056,61</b>	<b>56.385,00</b>	<b>4.650,00</b>	<b>24.867,05</b>	<b>60.209,12</b>	<b>9.109,64</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.104.867,69</b>

AJUNTAMENTS	BUS NIT	RECAPTACIO	COIET JARDINER	RECOLL.FORM	TRACTAM.FORM	RECOLL.VERD	TRACT.VERD	RECOLL.SELECT	RECOLLIDA RSU	ELIMINACIO RSU	DEIXALLERIA	RECOLL.GOSSO	SEC.PORTA-POR	TOTAL
BANYOLES	738,96	105.723,25	264.082,20	49.549,19	40.725,28	43.746,98	27.597,00	21.941,63	235.178,00	426.232,45	46.552,80 €	11.638,20	-	1.273.705,94
CAMOS	241,32	9.515,52	4.560,08	2.726,55	1.616,55	1.608,34	1.349,17	615,02	10.033,04	12.433,15	1.648,80 €	412,20	4.335,41	51.095,15
CORNELLA DEL TERRI	281,32	64.947,13	96.339,00	8.653,42	2.888,47	-	4.855,95	2.970,75	45.144,79	55.789,53	5.488,80 €	1.372,20	-	288.731,36
CRESPIA	4,00	6.486,28	10.958,84	-	917,97	536,11	255,78	286,20	4.057,67	5.241,68	621,60 €	155,40	-	29.521,53
ESPONELLA	4,00	8.259,75	5.893,68	-	2.095,93	536,11	301,00	932,62	7.701,52	10.156,89	1.036,80 €	259,20	-	37.177,50
FONTCOBERTA	273,32	19.728,48	6.528,38	6.319,62	2.161,95	6.969,49	3.675,87	1.767,26	19.011,09	30.309,56	3.554,40 €	888,60	-	101.188,02
PALOL DE REWARDIT	237,32	15.520,06	11.107,32	-	3.233,90	1.072,23	659,18	717,75	17.193,66	12.326,87	1.142,40 €	285,60	-	63.496,29
PORQUERES	311,61	83.297,79	109.587,90	4.214,13	19.034,96	8.542,54	9.865,15	6.073,27	63.274,51	49.016,64	11.025,60 €	2.756,40	74.202,97	441.203,47
ST MIQUEL CAMPMAJOR	4,00	4.157,59	7.841,27	-	937,97	-	-	550,25	4.040,38	4.742,73	542,40 €	135,60	-	22.952,19
SERINYA	257,32	17.878,99	26.806,04	5.627,09	1.136,84	2.680,57	1.812,29	1.363,02	15.385,41	22.214,22	2.680,80 €	670,20	-	98.512,79
VILADEMULS	60,00	20.237,27	783,24	5.077,04	783,24	-	-	1.401,43	22.111,28	18.939,88	1.893,60 €	473,40	-	70.977,14
	<b>2.413,17</b>	<b>355.752,11</b>	<b>543.704,71</b>	<b>82.167,04</b>	<b>75.533,06</b>	<b>65.692,37</b>	<b>50.371,39</b>	<b>38.619,20</b>	<b>443.131,35</b>	<b>647.403,60</b>	<b>76.188,00</b>	<b>19.047,00</b>	<b>78.538,38</b>	<b>2.478.561,38</b>

# **INVERSIÓ I FINANÇAMENT**

**PROGRAMA D'INVERSIÓ I FINANÇAMENT - EXERCICI 2019-**

EX	CO	FUN	EC		INVERSIÓ	PUOSC	ARC /ACA	FP	CRÈDIT	TOTAL
19	10	92	92001	Maquinaria, instal·lacions tècniques i utilitatge	10.000,00				10.000,00	10.000,00
19	10	92	92001	Mobiliari i estris	10.000,00				10.000,00	10.000,00
19	13	92	92210	Maquinari informàtic	55.000,00				55.000,00	55.000,00
19	13	92	92210	Programari informàtic	20.000,00				20.000,00	20.000,00
19	40	17	17000	Abocador	30.000,00				30.000,00	30.000,00
19	75	23	23150	Maquinària i útils	15.000,00				15.000,00	15.000,00
				<b>TOTAL INVERSIÓ CC</b>	<b>140.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>

# DEUTE PÚBLIC



RESUM TAULES D'AMORTITZACIÓ

ANY	Referència Préstec	Entitat Financera	Quota constant	Interessos	Amortització		Deute viu
					Del període	Acumulada	
Total 1.998			6.641.979	2.028.011	4.613.968	12.530.135	178.005.561
Total 1.999			6.878.113	1.910.472	4.967.640	17.497.775	173.037.921
Total 2.000			21.285.610	9.549.845	13.130.766	30.628.542	219.907.154
Total 2.001			27.044.152	9.830.189	17.208.696	47.837.238	1.218.242
Total 2.002			155.557,67	42.818,96	113.336,30	10.535.699,93	1.255.158,99
Total 2.003			167.424,75	31.633,12	135.863,10	10.671.563,03	1.469.549,92
Total 2.004			182.951,49	29.290,33	150.299,90	10.821.862,93	1.469.250,02
Total 2.005			196.252,74	32.550,26	163.702,48	10.985.565,41	1.465.547,54
Total 2.006			200.948,16	46.763,32	154.184,83	3.273.043,60	1.469.362,74
Total 2.007			225.141,41	63.080,59	162.060,80	843.129,55	1.657.301,94
Total 2.008			257.958,38	79.434,80	178.521,89	1.021.651,44	1.656.780,05
Total 2.009			266.710,79	33.255,13	233.455,66	1.222.688,70	1.636.324,50
Total 2.010			264.620,13	16.460,38	248.159,73	1.503.266,84	1.388.164,82
Total 2.011			257.006,87	21.237,09	235.769,78	1.386.336,26	1.152.394,99
Total 2.012			273.251,55	35.671,70	237.579,85	1.474.264,10	1.314.815,21
Total 2.013			320.178,16	31.329,03	288.849,14	2.379.424,81	1.545.654,52
Total 2.014			627.123,56	23.640,20	603.477,41	2.907.902,22	942.177,08
Total 2.015			192.496,42	4.923,05	187.573,39	1.590.396,33	754.603,68
Total 2.016			175.369,71	2.732,37	172.637,36	1.613.033,69	581.966,33
Total 2.017			157.834,07	1.806,64	156.027,44	1.609.061,10	585.938,90
Total 2.018			165.128,46	1.819,23	163.309,23	1.614.370,29	582.629,67
2.019	29-54	CAIXABANK	18.631,17	127,39	18.503,78	178.000,00	0,00
2.019	77-66	CAIXABANK	22.493,60	469,29	22.024,31	190.687,96	22.312,02
2.019	40-53	CAIXABANK	33.094,36	734,89	32.359,47	737.710,01	98.290,00
2.019	20-85	CAIXABANK	31.559,31	1.056,90	30.502,41	237.794,55	62.205,43
2.019	27-51	BBVA	17.105,61	1.942,36	15.163,25	30.753,79	129.246,21
2.019	29-12	BBVA	16.706,22	1.301,69	15.404,53	23.381,75	136.618,25
2.019	1901	XXXX	7.457,53	864,71	6.592,82	6.592,82	133.407,18
Total 2.019			147.047,81	6.497,23	140.550,58	1.404.920,88	582.079,09
Total 2.020			135.874,17	5.872,25	130.001,91	1.356.922,79	452.077,18
Total 2.021			113.380,56	4.562,31	108.818,25	1.252.741,06	343.258,93
Total 2.022			81.821,25	3.575,21	78.246,04	1.030.987,12	265.012,89
Total 2.023			48.726,89	2.912,17	45.814,71	240.801,82	219.198,18
Total 2.024			48.726,89	2.370,43	46.356,45	287.158,27	172.841,73
Total 2.025			48.726,89	1.822,07	46.904,82	334.063,10	125.936,90
Total 2.026			48.726,89	1.266,99	47.459,90	381.523,00	78.477,00
Total 2.027			48.726,89	705,11	48.021,78	429.544,77	30.455,23
Total 2.028			23.268,17	235,66	23.032,51	292.577,28	7.422,72
Total 2.029			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# **EXPEDIENT DE TRAMITACIÓ**

Josep M Alemany i Burch, gerent del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, presenta la següent

## **MEMÒRIA DE GERÈNCIA AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2.019**

Novament presentem el pressupost del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, en aquest cas per l'exercici 2.019. Com últimament, es manté bàsicament l'estructura dels exercicis anteriors, encara que enguany ens hi apareix a administració general una nova funcional de recursos humans, a la que considerem amb la suficient entitat per presentar-la separada i que necessita d'operativa particular per gestionar les seves partides.

Continuem amb una majoria de competències delegades, amb ingressos finalistes, sense recursos propis i, per tant, es manté la fórmula, sobretot pel que fa als serveis delegats per la Generalitat, de cobrir la despesa directe, però no, o amb més dificultats, la indirecte. Aquesta fórmula de prestació de determinats serveis, suposa participar econòmicament en el servei delegat, quan no es disposa de recursos per destinar-hi; amb l'agreujant que tampoc té en compte el finançament estructural de l'organització.

Es manté per l'exercici 2019 la consignació del fons de cooperació de la Generalitat de Catalunya que es va preveure per l'anterior pressupost, amb un mínim increment d'un 2%. La quantitat rebuda per l'exercici en curs fa pensar amb la percepció d'un import semblant per l'exercici vinent.

Com anem dient últimament, aquesta font de finançament, la més important en quantitat i l'única no finalista, junt amb la transferència de la Diputació de Girona, suporta el pes de la major part de l'estructura del Consell Comarcal, i l'increment dels últims exercicis ha permès reduir la despesa indirecte repercutible a les àrees i que haurien d'acabar suportant, directa o indirectament, els ajuntaments de la comarca.

Per altra banda, torna a pujar la previsió de l'aportació de la Diputació de Girona. Aquesta institució ve millorant els últims exercicis la seva política de suport als consells comarcals i, tot i que està pendent de confirmació, dona a entendre que podem preveure per l'any vinent un augment de 50.000 €, amb un import del conveni superior als 400.000 €, si incloem l'ajuda al transport escolar i la partida de turisme que abans provenia del Patronat, quantitat que incrementa considerablement l'import de l'exercici anterior.

Importants variacions en el capítol 1, que augmenta un 8,65 %, han de suportar aquestes ajudes no finalistes, pel que fa a l'estructura, i també els ingressos de cadascun dels serveis que gestiona el Consell. Aquestes diferències es concreten en quatre apartats:

Per una banda hem de pressupostar l'increment que preveu la legislació vigent per entitats que compleixen la llei d'estabilitat que per l'any vinent es pronostica en un 2,5 %, al que s'hi afegeix el 0,25 de puja del juliol del 2018.

També derivat de la legislació oficial és el tractament que li hem de donar al salari mínim interprofessional que afecta als peons del centre especial de treball El Puig. Per l'any vinent el preveiem en 800 € mensuals, al igual que en el pressupost de l'exercici anterior, tot i que finalment l'any passat no es va acabar concretant i per tant, tampoc es va traslladar als preus hora dels equips. Encara que s'està parlant de 900 €, un cert sentit de prudència i el vertigen que provoca un augment d'aproximadament el 20 % en els convenis amb els ajuntaments, fa contenir la previsió mantenint aquest import en 800 € que ja implica una ampliació del 13,34 % dels referits convenis. De confirmar-se un major increment per aquest concepte, s'haurà d'aconseguir un acord amb els ajuntaments per canviar els preus dels convenis incorporant aquest major cost o afrontar-lo, si més no parcialment, des del propi consell comarcal; d'aquesta manera es pot abordar aquesta continua puja del salari mínim de forma més escalonada.

Un altre canvi important es la previsió que s'ha de fer en aquest pressupost pel cost que suposarà l'aplicació, en la part que li correspon a l'exercici, de la valoració de llocs de treball, que s'ha concretat finalment aquest més d'octubre amb la seva aprovació definitiva per part del Ple de la Corporació, després de pactar la seva posada en pràctica amb la representació sindical del Consell. Aquesta revisió de llocs de treball, que no s'havia fet mai en aquest organisme havent estat llargament reivindicada, afavoreix a una gran majoria del personal de la casa, racionalitzant i concretant les tasques de cada lloc de treball i ajustant els canvis de categoria que segurament pertoquen de fa molt temps. Aquest canvi però, també suposa un esforç econòmic que haurà d'afrontar l'entitat, que en quatre anys es xifra en una mica més de 400.000 € i per aquest exercici suposa aproximadament un altre 2,5 % d'increment del capítol 1.

La resta d'augment del capítol 1 el dona la necessitat de plasmar al pressupost l'acord amb el treballadors del centre El Puig de retribuir l'excés d'hores treballades en relació a la resta de personal del Consell i les noves necessitats tant pel que fa a l'estructura com a la gestió de les diferents àrees.

Amb tot, el cost estructural de l'organigrama polític d'aquesta entitat no varia en relació a l'exercici anterior mantenint-se en un 2 % del pressupost total de despeses corrents.

No hi ha canvis importants en la política de preus del Consell si exceptuem l'anteriorment esmentat increment en el preu/hora dels equips del centre El Puig i l'increment previst a la taxa d'entrada a l'abocador pels residus industrials. Així doncs no augmentarà per l'any vinent la taxa d'entrada a l'abocador pels ajuntaments, encara que si que hauran de preveure un increment de 5,7 €/tn pel cànon de la Generalitat, ni les aportacions per les recollides, fora de les peticions d'augment de servei, ni tampoc les aportacions per benestar social.

Dit això, doncs, el pressupost que presentem per la seva aprovació enguany s'equilibra amb uns ingressos i despeses corrents de 12.088.052,17 € amb un augment del 4,49 % de la despesa respecte l'anterior. Aquest increment es deu sobretot a l'augment del capítol 1 i es justifica per les raons abans esmentades. També es important ressaltar que disminueix la despesa financera i augmenta la d'informàtica, així com que millorem els resultats pressupostaris de medi ambient i recaptació i assignem majors tasques al centre El Puig per la prestació de serveis interns que es valoren extra-pressupostàriament.

Recordem també aquí que, dintre les seves possibilitats, el Consell ve donant suport financer als ajuntaments de la comarca interessats mitjançant bestretes mensuals d'avançament d'impostos recaptats i anticipant, en alguns casos, els imports dels venciments de les obres que realitzen amb subvencions de la Generalitat, cosa que es podrà seguir fent mentre es conservi el servei de recaptació.

Així doncs, durant els últims exercicis, en que ha millorat la situació econòmica de la gran majoria d'entitats locals, controlant la despesa i gaudint d'una millora en l'estat de la tresoreria, tot i havent de suportar uns majors costos estructurals, sobretot en matèria de personal, per atendre les majors exigències legals que s'han anat imposant per al control de les entitats públiques, ens hem adaptat a la situació fins trobar-nos avui en una posició de la que podem subratllar, per àrees, seguint l'estructura del pressupost, els següents canvis:

## **A.- Administració General**

Aquí s'inclou un increment del 2 % a l'aportació del fons de cooperació de la Generalitat de Catalunya. Així mateix, ens arriba que la Diputació de Girona també preveu incrementar per l'any vinent l'aportació que fa als Consells Comarcals, que nosaltres concretem en aquest pressupost en 50.000 € més que l'exercici anterior.

Tot i aquests increments, per l'exercici 2019, es preveu una nova reducció del marge d'aquesta funcional que passa a quedar en negatiu degut a l'increment de despesa de personal derivada dels augments previstos per la llei, de l'actualització de sous per mor de la valoració de llocs de treball i de la inclusió d'una nova plaça d'administratiu, que substitueix l'auxiliar que passa a recursos humans, i la imputació de l'auxiliar de registre d'entrada que es carregava a recaptació, totes dos a secretaria. Amb això, la funcional que creix és la nova de recursos humans que inclou un auxiliar provinent de secretaria per portar temes d'igualtat i de coordinació.

Es preveu un augment dels ingressos en 42.629,86 € i un increment de les despeses de 93.837,47 €. Amb tot un diferencial negatiu de 19.029,35 € enfront dels 32.178,26 € positius de l'any passat.

Per altra banda, continua la consignació amb el mateix import pel contracte amb televisió de Banyoles, i es mantenen també les aportacions municipals per aquest concepte.

Igualment es preveu una nova reducció de la despesa financera en un 12,21 %, passant de 176.832,63 € a 155.247,80 €, 21.584,83 € menys que l'exercici passat.

## **B.- Informàtica**

L'àrea d'informàtica, tot i que estructuralment figura com un apartat independent, l'hem de computar adjunta a administració general.

Aquesta àrea continua essent un servei bàsic del consell que, a més, dona suport a molts ajuntaments de la comarca.

Aquest servei, en continua evolució, requereix d'importos considerables sobretot en inversió però també en despesa corrent, si volem prestar atenció als més elementals principis de modernització.

Per l'exercici 2019, a part de l'increment de personal pels mateixos motius que a la resta de la casa, ens trobem 17.000 € del programari del GESS, gestor d'expedients de serveis socials, que ens factura l'empresa SUMAR pel desenvolupament i manteniment d'aquesta eina informàtica que ha de servir per portar el control i seguiment de les dades dels diferents serveis de benestar i 15.000 € pel manteniment del BPM (gestor d'expedients de Audifilm).

Degut a que les necessitats d'aquesta àrea son sempre inabordables, es programa per l'any una despesa amb mínimes variacions respecte l'exercici passat, si salvem les anteriorment esmentades, ja que l'entitat no disposa de més recursos per destinar-hi.

### **C.- Gestió Tributaria**

Recaptació millora la previsió d'ingressos i resultat bàsicament per l'efecte de restar a l'àrea la consignació de l'auxiliar de recepció, que abans realitzava treballs per aquest servei, i que ara passa a secretaria.

Segueix la tendència dels últims exercicis mantenint un bon nivell de cobrança que ens permet presentar als ajuntaments uns bons resultats.

Recordem, com sempre aquí, que aquesta es una àrea estratègica del consell per mantenir el control sobre la tresoreria, que es podria complicar si la institució no disposes d'aquests recursos, i per mantenir, i millorar si cap, la relació amb els ajuntaments de la comarca, tant pel que fa al suport que se'ls dona en la prestació d'un servei, com per la capacitat de garantir-nos el cobrament dels crèdits que mantenen amb el Consell.

Tampoc hem de perdre de vista que la recaptació comarcal pot esser un mèrit important a l'hora de sol·licitar un crèdit bancari.

## **D.- Esports i Salut**

Esports consigna 3.000 € més en l'aportació que fa el Consell Comarcal al consell esportiu de la comarca, atenent una petició expressa en aquest sentit de la seva direcció.

Pel demés, no hi ha variacions significatives a l'àrea, continuant les partides que donen suport al torneig de futbol comarcal Copa Pla de l'Estany.

## **E.- Cultura i Educació**

Cultura continua amb una previsió que se centra amb l'arxiu comarcal que manté la previsió de la partida transferida per la Generalitat i torna a pujar, encara que no de forma significativa, l'aportació de l'ajuntament de Banyoles i el Consell per fer front a les despeses generals.

Educació manté les partides que el Departament d'Ensenyament destina al transport i als menjadors escolars amb un increment del 5 %.

En aquest apartat continuem esperant que el Departament es defineixi en el tema dels menjadors escolars desplegant el decret de menjadors, tant reivindicat per tothom, ja que hauria d'aclarir d'una vegada per totes qui pot i qui no pot gestionar menjadors escolars.

En tot cas, aquest Consell Comarcal ha portat a terme una sèrie de negociacions amb les AMPAs que han acabat, no sense moltes dificultats, amb la signatura, per totes elles, d'un conveni extraordinari pel curs 2018-19 i un acord per traspasar, a partir de llavors i pels pròxims cursos, la gestió de tots els menjadors de la comarca. Tot això a l'espera del que acabi resolen el Departament a través del referit decret de menjadors. Mentrestant, els informes dels tècnics de secretaria i contractació, tant de Consells Comarcals com de la Diputació, fan preveure que aquesta gestió s'ha de portar a terme per entitats públiques, que puguin garantir la contractació d'acord amb la llei de contractes del sector públic i el



control dels recursos públics que s'hi destinen, i no deixen espai a la gestió privada d'aquests menjadors que avui estan fent les associacions de mares i pares d'alumnes.

Finalment cal tenir present que no està previst en aquest pressupost que el Consell Comarcal gestioni directament els menjadors escolars de la comarca. Per aquest cas, s'haurà de generar el crèdit suficient i completar el personal de l'àrea per portar a terme aquesta gestió directa.

### **F.- Joventut**

Joventut empitjora resultats per l'increment de despesa que suposa l'aplicació de les mesures derivades de la valoració de llocs de treball i altres pugues salarials, que només es veuen parcialment compensades per un augment als convenis municipals pel que fa als anomenats tècnics compartits.

Només es preveu que la Generalitat incrementi la partida d'ajuda a l'oficina jove que va directament a l'ajuntament de Banyoles, que és qui manté aquesta.

Pel demés, a diferència d'altres exercicis, aquesta funcional acaba amb 8.046,27 € de dèficit previst.

### **G.- Urbanisme**

Els Serveis Tècnics milloren les previsions ja que incrementa l'assessorament urbanístic als ajuntaments per afegir-hi un nou conveni amb Fontcoberta.

Si bé es mantenen la resta de serveis i de previsió d'ingressos, no consignem per l'any vinent l'aportació dels ajuntaments per l'agència de l'energia.

Els canvis de l'àrea venen donats per la recuperació de la plaça d'arquitecte que torna al capítol 1 a partir de febrer, deixant el contracte del capítol 2 que atenia necessitats més esporàdiques, per donar millor cobertura a les exigències dels ajuntaments de la comarca que sembla que mantenen amb més regularitat.

Recordem que aquest servei, el més antic de la casa, va suportar uns ajustaments considerables passant de 10 persones treballant l'any 2.009, als 5 que tindrà amb aquesta incorporació.

Finalment, el resultat de l'àrea millora una mica, si bé és cert que consigna una part de l'ajuda programada en el conveni de la Diputació, amb un import de 105.000 €.

## **H.- Medi Ambient**

A medi ambient, estem a l'espera de rebre oficialment la comunicació de l'Agència de Residus de Catalunya, garantida de paraula, de concessió de 2,5 milions d'euros de subvenció per fer front a l'ampliació de l'abocador: la construcció del tercer vas i de la planta de transferència.

Aquesta subvenció ha de permetre ampliar la vida de l'abocador de Puigpalter a més de dotar-lo d'una planta de transferència que facilitarà la gestió dels residus de la comarca a través de la planta de triatge de la Garrotxa, i d'aquesta manera complir amb l'obligació legal de no portar a l'abocador residus sense triatge previ.

Per altra banda, aquesta ampliació ens permetrà mantenir un any més, a l'espera d'una nova programació, el nivell d'entrades a l'abocador que, si més no, serveix per mantenir el preu d'una taxa d'entrada a l'abocador a un nivell molt suportable pels ajuntaments de la comarca. Tot i conservar el preu de la taxa d'entrada a l'abocador pels residus urbans municipals, es preveu un increment de 8 € per la tona de residu industrial, que han crescut de forma considerable aquest any 2018.

Cal tenir present aquí que si bé no puja la taxa de deposició de RSUs, si que ho fa el cànon que estableix la Generalitat que passa de 35,6 a 41,3 € tona.

També son destacables els nous canvis en el contracte de recollida que, després d'un primer l'any passat per realitzar el porta a porta a Porqueres i Camós, s'ha hagut de modificar novament per atendre les peticions d'alguns ajuntaments de la comarca que demanaven variacions en les freqüències de recollida del rebuig i la selectiva. També, i degut a les condicions salarials heretades de l'antic concessionari, s'ha hagut de pactar amb els treballadors de l'empresa adjudicatària d'aquest servei, i amb aquesta mateixa empresa, per reconèixer, en dos anys, el dret d'aquells a percebre un plus de perillositat que no recollia el plec de clàusules en el moment del concurs, i negociar un acord salarial a sis anys per arribar a uns imports semblants als d'un conveni provincial que s'ha de consensuar. Aquest acord a tres bandes, Consell, empresa adjudicatària i treballadors de la recollida, ha de permetre afrontar el plec de condicions pel pròxim concurs amb un marc salarial estable i considerablement més econòmic que sense l'esmentat pacte.

Tot i aquestes circumstancies, es mantenen les aportacions municipals també per la recollida per entendre que va esser un error en la confecció de la documentació de la licitació que enguany no repercutirem als ajuntaments, sempre exceptuant els canvis derivats de les peticions municipals per variació del servei o del tonatge; en el ben entès que enguany hem de fer un esforç per facilitar als consistoris la possibilitat de no incrementar la taxa d'escombreries en un any electoral.

Es consolida igualment, el porta a porta a Porqueres i Camós que, tot i les dificultats inicials, sembla que dona bons resultats i que té contents a usuaris i Ajuntaments implicats. Probablement aquest model, i més si s'amplia el marc territorial d'aplicació, provocarà canvis importants en la gestió econòmica que es fa actualment dels residus a la comarca i en els repartiments de costos als diferents municipis que s'haurà d'afrontar amb el pròxim concurs.

Cal també destacar que properament finalitza el contracte dels EDARs de Cornellà de Terri i de Serinyà i que enguany s'ha demanat la incorporació al programa de finançament de l'Agència de Residus de Catalunya de les EDARs de Vilademuls que fins avui ve suportant l'ajuntament.

Així mateix podem remarcar que actualment estem tramitant l'ampliació de la gossera comarcal per cobrir les necessitats creixents en aquest apartat a la comarca i podem fer notar la millora en la gestió de les recollides quan actualment ens permet retornar en calent, sense passar per la gossera, un 50 % dels animals recollits.

## **I.- Promoció econòmica, Turisme i Consum**

Continua l'aposta pels diferents projectes a l'àrea de promoció econòmica i turisme. Pel 2019 s'incorpora al pressupost l'auxiliar administratiu que dona suport a l'àrea i que l'exercici passat es finançava per programes.

Enguany es dota aquest servei amb 35.000 € d'ingressos provinents de l'ajuda de la Diputació i que li permetran de realitzar una major despesa per donar un nou impuls a tot un seguit de plans al voltant del turisme i de la ocupació a la comarca.

Aquests programes passen per mantenir l'AODL de Turisme i el de prospecció que compartim amb Banyoles i continuar amb els projectes del SOC que permeten ocupar gent de la comarca i donar un servei important als nostres municipis. Enguany, i donades les dificultats per trobar operaris per alguns d'aquests programes, ens plantejem la possibilitat de desplaçar-nos a les oficines dels ajuntaments de la comarca, qui prèviament hauria d'haver convocat als aturats del seu municipi de que tingui constància, per fer una selecció mes acurada del personal a ocupar.

En tot cas, en un futur no llunya, s'haurà d'implicar a tots els ajuntaments en el finançament de l'àrea, sobretot si es mantenen els programes del Servei d'Ocupació.

Quan al Centre d'Iniciatives Empresarials del Pla de l'Estany "El Niu", manté la despesa i incrementa una mica els ingressos.

Tal i com es preveia, empitjora considerablement la partida d'ingressos per l'oficina del consumidor degut al sistema de càlcul que aplica l'Agència Catalana del Consum referint l'aportació econòmica als tràmits realitzats. Aquesta oficina necessita d'una reestructuració si es vol mantenir amb un resultat equilibrat i continuar prestant un servei a la comarca que segurament es prou necessari.

Canvis importants a la funcional de les coves de Serinyà quan preveiem de recuperar la iniciativa en la gestió d'aquest equipament posant personal a recepció i contractant només el servei de guiatge a una empresa externa.

## **J.- Benestar Social**

Benestar social incrementa un 2,2 % la seva partida de despesa. La programació de l'àrea manté bàsicament l'estructura de l'exercici anterior i alguna de les seves funcionals sofreixen variacions significatives.

Pel que fa al servei d'atenció domiciliària, ha canviat de forma rellevant la dinàmica entre SAD dependència i SAD social. Es preveu per l'any vinent una baixada molt considerable en la despesa del SAD social degut al traspàs de molts casos a dependència i d'una casual reducció d'hores per baixes. Sembla que s'estan tornant a qualificar casos de dependència per part dels organismes acreditats de la Generalitat.

Per altre banda, un bon resultat, tant si considerem la vessant econòmica com si mirem la social, està donant la prestació d'aquest servei d'atenció domiciliària a través de l'empresa pública SUMAR, encara que per l'exercici vinent apugen l'import del preu hora en un 2,25 %.

També disminueix la despesa per ajudes a famílies programada per l'any vinent pel fet d'una reducció en les necessitats en aquest sentit.

Igualment es pot fer notar la major aportació de la Generalitat als programes d'infància que es quantifiquen per l'any vinent amb un increment de 50.000 €.

Una novetat suposa l'increment del suport administratiu de la Generalitat als serveis socials bàsics que es concreta amb la participació del finançament del 66 % de dos administratius.

Pel que fa a les aportacions municipals previstes per l'any vinent es mantenen tot i l'increment en la despesa de personal que ve donada per la puja del tant per cent previst a la llei de pressupostos estatals, per la recent aprovada valoració de llocs de treball i per les noves places programades pel departament de Benestar i Família que s'han de cofinançar. Les reduccions en alguns apartats de la despesa dels capítols 2 i 4 permeten no augmentar les contribucions municipals a l'espera de que no es reverteixi la situació pronosticada ni empitjori la participació de la Generalitat.

## **K.- Centre El Puig**

Al Centre Ocupacional i Especial de Treball el Puig la novetat important es l'increment considerable del capítol 1 que, per l'efecte de diferents motius, la puja que sembla preveure el pressupost de l'estat pels treballadors públics en general, la derivada de la recent valoració de llocs de treball realitzada al consell i l'increment previst pel salari mínim interprofessional, provocarà un augment considerable del preu / hora als serveis que presta.

Consideració important, en relació a l'apartat anterior, mereix el nou salari mínim interprofessional que pronostiquen les informacions que ens arriben. La previsió que fem per aquest concepte es de 800 € mensuals ja que creiem que no es podrà mantenir aquests pronòstic tan optimista dels 900 € que, per altra banda, ens dificultaria molt el manteniment dels convenis amb els ajuntaments. Tot i això, amb aquesta previsió, ens queda una puja del 13,34 % de mitjana en el preu hora dels equips de jardineria. Pel cas d'arribar aquest salari mínim als 900 € s'haurà de trobar la manera de pactar amb els ajuntaments, encara que sigui de forma parcial, qui i com suporta aquesta diferència.

Enguany augmenta considerablement la previsió d'ingressos pels convenis de jardineria amb els ajuntaments de la comarca que per altra banda mantenen el nivell de servei a pesar de l'augment del preu / hora, i també s'incrementen les tasques realitzades pel centre especial al propi Consell, sobretot amb medi ambient.

En general entenem que està ben percebuda i acceptada, amb contades excepcions, la feina realitzada pel Centre El Puig, millorant la de temporades anteriors, sobretot pels ajuntaments de la comarca, els nostres principals clients, després de les inversions i dels canvis introduïts els últims anys amb una aposta clara per la mecanització i la modernització en general.

Esperem que es pugui continuar garantint la viabilitat d'un centre tant important a la comarca pel servei que presta i per a qui dona feina.

## Inversió

Les necessitats en matèria d'inversió continuen essent grans i continuem tenint dificultats per enquibir-les en aquest programa per raons d'estabilitat pressupostaria, degut a la reducció de l'endeutament que provoca una minoració de les quantitats amortitzades. Serà una vegada aprovada la liquidació, si llavors es creu convenient i si treu el resultat que esperem, quan podrem ampliar el programa d'inversions, amb l'aplicació de romanents, per afrontar les necessitats de l'entitat.

Ara, doncs, s'ha programat una inversió de 140.000 € que inclou 20.000 € per reposicions a administració general, 75.000 € a informàtica per cobrir una part de les necessitats de l'entitat en aquesta matèria, 55.000 per maquinari i 20.000 per programari, 30.000 € a medi ambient per preveure la part no subvencionada de l'ampliació de l'abocador, i 15.000 € de reposició de maquinaria i útils al centre El Puig.

De les inversions previstes per l'exercici 2019, consideració especial mereix l'apartat de l'ampliació de l'Abocador, que, tot i consignar només 30.000 €, està previst que, junt amb la subvenció de l'Agència de Residus que serà de 2,5 milions d'euros, cobreixi la construcció del 3er vas i la de la planta de transferència a l'abocador de Puigpalter. Treballem amb la possibilitat que els 2,5 milions de subvenció cobreixin la totalitat del cost, ja que no estan condicionats a que el consell porti un determinat tant per cent i esperem una baixa considerable a l'adjudicació; en aquest cas, els 30.000 € es destinarien a altres inversions a medi ambient, contenidors, etc.. Aquesta ampliació a l'abocador de Puigpalter s'emmarca en l'àmbit d'afectació de la planta de triatge de la Garrotxa que ha de donar també servei a la nostra comarca i a la nova distribució territorial sobre tractament de residus que té planificada l'Agència Catalana de Residus, que segurament en els propers anys farà repensar el repartiment de costos entre els diferents ajuntaments de la comarca.

Per capítols el pressupost d'enguany presenta un destacable augment del capítol 1 de personal, que puja un 8,65 %, per l'efecte de la previsible puja que ha de contemplar la llei de pressupostos estatals, amb un pronòstic d'un 2,5 %, les variacions produïdes pels canvis salarials acordats amb els representants dels treballadors i derivats de la recent aprovada valoració de llocs de treball i també per la previsió d'augment del salari mínim interprofessional.

També s'incrementa, encara que en menor mesura, la despesa corrent per compra i contractació de bens i serveis, que ho fa en un 3,19 % i baixa una mica el capítol quatre de transferències corrents. També es redueixen els capítols 3 i 9. Amb tot això la despesa corrent del pressupost per l'exercici 2019 augmenta un 4,73 % en relació al de l'exercici passat.

Banyoles, novembre 2018.

77898454F JOSE MARIA ALEMANY  
(R: P6700010I)

Signat digitalment per  
77898454F JOSE MARIA  
ALEMANY (R: P6700010I)  
Data: 2018.11.16  
11:41:21 +01'00'





Francesc Feliu i Badosa com a Interventor de Fons accidental del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, emeto el següent

## INFORME ECONÒMICO-FINANCIER

del projecte de pressupost del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, per l'exercici 2019, de conformitat amb el que disposa l'article 168.1.e) del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

El pressupost per a l'exercici del 2019 es presenta anivellat per un total de **12.228.052,17 €** el que representa un increment del 4,49% respecte el de l'exercici anterior. Els ingressos i les despeses corrents representen **12.088.052,17 €** i s'incrementen un 4,73% respecte l'exercici anterior, l' inversió pressupostada puja a **140.000,00 €**, un 12,50 % inferior que el 2018.

### **1-EL PRESSUPOST D'INGRESSOS**

La previsió d'ingressos s'ha fet d'acord amb l'estimació de tancament, amb dades a 30 de setembre, dels ingressos del 2018 i amb consulta als caps d'àrea i servei, així com a la gerència d'aquest Consell Comarcal pel que fa a possibles alteracions.

Els ingressos corrents de l'exercici 2018 augmenten un 4,73% respecte els previstos pel 2018; concretament els de capítol III, corresponents a Taxes i Preus Públics augmenten un 5,46%, representant un 22,51% del total d'ingressos corrents del pressupost i els de capítol IV, corresponents a transferències corrents, augmenten un 4,51%% i representen el 77,49% del total d'ingressos corrents del pressupost.

Pel que fa als ingressos de **capítol 3**, en general, no hi ha increment de tarifes dels preus públics ni de taxes, a excepció de l'increment previst d'ingressos corresponent a la taxa per eliminació de residus sòlids urbans pels abocaments dels industrials, que presenten un increment del 56,84%, respecte el 2018, aquest fet és conseqüència de l'increment de 8 € en la tarifa i a l'increment de tones d'abocaments previst. Altres ingressos que augmenten i que cal destacar són, la taxa per premi de cobrança en executiva, motivat pel reforç del servei, amb personal, i que es creu revertirà en uns majors ingressos, l'augment en la previsió pel preu públic per l'assessorament urbanístic a ajuntaments de la comarca per nous convenis signats i la taxa per eliminació de residus d'ajuntaments de fora de la comarca, per increment en la previsió de tones abocades.



Com a decrements més significatius tenim el preu públic per ajudes a domicili corresponent als serveis socials que es presten en règim de copagament, degut a que, a diferència d'altres anys, es preveu un descens de la despesa en la prestació del servei de atenció domiciliària, també hi ha decrement en l'ingrés en concepte de preu públic per venda de paper i cartró a conseqüència dels actuals preus de mercat, el decrement en els ingressos pels treballs de jardineria del COIET que es presten a particulars, donat que el COIET vol centrar la seva activitat en el servei de jardineria que te delegat dels ajuntaments. Per últim senyalar el decrement corresponent als ingressos previstos en la taxa per premi de cobrança d'ingressos directes degut a que ha finalitzat el procés de regularització cadastral dels ajuntaments i no es generarà el volum de liquidacions que s'han fet aquests dos darrers anys. També cal destacar l'entrada en pressupost del preu públic de les entrades de les coves de Serinyà degut al canvi en el model de gestió d'aquest equipament

Pel que fa als ingressos corresponents al **capítol 4**, es preveu un increment d'algunes partides lligades a convenis amb la Generalitat, en especial les corresponents als serveis d'educació, i les del contracte programa de serveis socials i joventut. Pel que fa a serveis socials, algunes partides corresponen a programes ja existents els quals en millora el finançament per l'increment de la despesa de personal, de la qual la Generalitat aporta un 66% del total de la despesa, això passa en els programes dels anomenats serveis socials bàsics, com per exemple la fitxa 1, o la fitxa 2.2 corresponent al Centre Obert (SIS Serveis Socioeducatius davant de situacions de risc).

Pel que fa a les aportacions de la Diputació de Girona es preveu un increment entorn als 50.000 €, de les diferents subvencions que es reben, en base a la informació facilitada per la gerència d'aquest Consell, si be cal dir que la subvenció inclou que el Consell Comarcal s'ha de fer càrrec de les despeses de manteniment del programa de gestió dels serveis socials que és propietat de la Diputació i que augmenta de forma considerable passant d'un cost previst de 4.200 € a 17.000 €.

Pel que respecte a les aportacions dels ajuntaments, es mantenen els mateixos imports que l'any anterior, a excepció dels corresponents al COIET, pel que fa als serveis de jardineria, pels quals es preveu un increment entorn els 13% de mitjana, aquest fet és degut a l'augment de cost de personal, tal i com s'explica en l'apartat de despeses de personal. Aquesta intervenció considera que s'hauria d'haver augmentat també les aportacions dels ajuntaments pel que fa a serveis socials donat que aquests financen un 34% de la despesa de personal. S'ha optat, però, per no aplicar cap increment i esperar com es comporta aquest servei en l'estudi de costos que es realitza cada any una vegada feta la liquidació del pressupost corresponent a l'exercici econòmic 2018.

Pel que fa a les inversions, **capítol 9**, i coincidint amb un baix nivell d'endeutament, s'ha optat per pressupostar a la baixa la concertació d'un préstec de 140.000,00 € per finançar les diferents partides. Aquesta baixa es deguda a que la quantitat que s'amortitza (cap 9 de despeses) ha baixat respecte altres anys per la finalització de crèdits antics. No obstant les necessitats d'inversió són mes altes, si es vol afrontar amb garanties alguns aspectes vitals com són la Llei 39/2015, del procediment administratiu comú, pel que fa a l'expedient electrònic o la reposició de maquinària i vehicles del centre especial de Treball (COIET) o per l'àrea de medi ambient, però, amb les actuals restriccions de la Llei 6/2012 d'estabilitat pressupostaria, que no permet endeutar-se més del que s'amortitza, fa que les





administracions es vagin tornant petites o bé entrin en inestabilitat pressupostària havent de fer plans econòmics i financers per restablir l'equilibri.

	<b>RESUM PER CAPÍTOLS INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>% S/TOTAL</b>
<b>CAP. III</b>	TAXES I PREUS PÚBLICS	<b>22,51 %</b>
<b>Total 45</b>	TRANSFERÈNCIES GENERALITAT	<b>53,01 %</b>
<b>Total 461</b>	TRANSFERÈNCIES DIPUTACIÓ	<b>3,91 %</b>
<b>Total 470</b>	TRANSFERÈNCIES EMPRESES	<b>0,15 %</b>
<b>Totals 462 + 467</b>	TRANSFERÈNCIES AJUNTAMENTS	<b>20,42 %</b>
<b>CAP. V</b>	INGRESSOS PATRIMONIALS	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS CORRENTS</b>	<b>100,00%</b>

## 2-EL PRESSUPOST DE DESPESES

Pel que respecte a les despeses, i més concretament al **capítol 1**, despeses de personal, aquestes augmenten en un 8,65%. Aquest increment tant important es deu a diferents factors; en primer lloc s'ha consignat un increment del 2,5 % dels sous, que es preveu d'increment pel 2019, segons acord que varen arribar els sindicats i el Ministeri d'Hisenda i que s'ha de concretar en l'aprovació de la Llei de Pressupostos de l'Estat per l'any 2019 o en el seu defecte per un altre acord que l'empari. En segon lloc s'ha aplicat l'augment conseqüència de la valoració dels llocs de treball que s'ha aprovat aquest passat octubre, la qual s'ha pactat aplicar en quatre anys i que malgrat es molt positiva pels treballadors i pel clima laboral, atès que des de la unificació del Consorci de Benestar Social, el COIET i el propi Consell Comarcal, l'any 2012, es venia reivindicant, té un impacte d'entorn el 2% i aquesta intervenció no pot assegurar, que pels propers anys, sense un finançament específic, el Consell Comarcal ho pugui suportar. En tercer lloc l'augment previst del salari mínim interprofessional (SMI) que les darreres notícies diuen que es pretén pujar-lo fins a 900 €, quan actualment està a 735,90 €. Malgrat aquesta notícia també és molt positiva pels treballadors, de moment, en el pressupost que s'informa, s'ha previst una puja fins a 800 €. S'havia intentat fer el supòsit dels 900 € però representava un increment molt important pels ajuntaments difícil d'assumir. Si al final



aquesta puja a 900 € es produeix, s'haurà de sol·licitar una aportació extraordinària als ajuntaments de la comarca i una actualització en la resta de preus públics pels serveis que presta. El COIET te tots els peons que cobren d'acord amb aquest S.M.I., per tant els serveis que es presten als ajuntaments reben un increment important, d'entorn el 13%. En quart lloc s'ha consignat una plaça d'arquitecte i una de tècnic de comunicació que fins ara estaven a capítol 2, aquest fet no te un efecte en el global del pressupost però si augmenta el capítol 1, també es crea una nova plaça de terapeuta familiar lligada al contracte programa.

El problema de l'increment de les despeses de personal és que el Consell Comarcal no disposa de recursos propis per suportar aquests increments, només un percentatge petit, els provinents del contracte programa, son parcialment suportats per la Generalitat . Als ajuntaments se'ls ha repercutit només la puja en el serveis del COIET però no de la resta de serveis de la casa, com l'estructura general, la informàtica, els serveis tècnics o la promoció econòmica.

**El capítol 2**, corresponent a la compra de béns i serveis augmenta en un 3,19%. Els increments més significatius corresponen a partides correlacionades amb ingressos, s'han congelat algunes despeses i s'han apujat les que van lligades a l'IPC, com els arrendaments o les que augmenten any darrera any, com l'energia elèctrica. També s'han actualitzat les modificacions d'alguns contractes que s'han produït dins el 2018, lligats a medi ambient.

**El capítol 3**, corresponent a les despeses financeres, continua molt ajustat, es preveu que els tipus continuaran baixos i veient que aquest any s'està produint un estalvi respecte al que s'havia pressupostat. Aquest capítol es beneficia del baix endeutament que té el Consell Comarcal i de la finalització de préstecs antics. S'ha pressupostat d'acord al tipus d'interès màxim que es preveu pel 2019, de 0,50% per l'Euribor a tres mesos i amb una mitjana d'utilització de pòlissa lleugerament superior a la de 2018.

**El capítol 4**, corresponent a les transferències ordinàries disminueix en un 2,79 %. Una part és degut a la rebaixa en la previsió de les transferències al Consell Comarcal de la Garrotxa per la planta de compostatge, segons ha previst l'àrea. D'altres com les ajudes a famílies també baixen, per ajustar-se al que realment es gasta i d'altres com les d'ensenyament pugen lleugerament.

**El capítol 9**, corresponent a passius financers, s'ha quantificat d'acord amb la previsió d'amortització dels préstecs de l'any 2019. Baixa un 12,68% respecte l'exercici anterior, finalitza el préstec que finançava les inversions del 2007 i s'incorpora l'amortització de la part corresponent al préstec que es vol fer aquest any.



	<b>DESPESA CORRENT</b>	<b>% S/TOTAL</b>
<b>CAP. I</b>	DESPESES DE PERSONAL	<b>44,16%</b>
<b>CAP. II</b>	DESPESES CORRENTS DE BENS I SERVEIS	<b>46,02%</b>
<b>CAP. III</b>	DESPESES FINANCERES	<b>0,13%</b>
<b>CAP. IV</b>	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	<b>8,53%</b>
<b>CAP. IX</b>	VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	<b>1,16%</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>100,0%</b>

### **3-CONSIDERACIONS**

El deute viu consolidat previst a final de l'exercici 2019, serà de 582.079,09 €, amb una ràtio sobre els ingressos corrents previstos del 4,81%

Es preveu la concertació d'operacions de tresoreria mitjançant pòlisses de crèdit entorn als 1.000.000,00 €, la seva finalitat és cobrir les necessitats de tresoreria del Consell, derivades del retard en els cobrament de subvencions i anticipar les bestretes previstes pels ajuntaments, per la periodificació mensual de la recaptació. No arribem al límit per operacions de tresoreria pròxim al legalment permès del 30% dels ingressos corrents liquidats, però dependrà de com es comportin els pagaments de la Generalitat perquè aquesta quantitat es pugui veure incrementada per poder atendre els pagaments a proveïdors i complir amb el Període Mig de Pagament que tant important és en termes de estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera. Val a dir que aquest exercici 2018 ha estat positiu en aquest sentit i que el pagament de la Generalitat ha estat regular i això ha permès utilitzar molt menys les pòlisses concertades. Hem passat de preveure pòlisses per valor de 2.000.000 € a 1.000.000 €

El pagament a proveïdors es compleix en les dates legalment previstes. El compliment dels terminis de pagament es produeix amb tots els proveïdors gràcies a que el Consell Comarcal, fins ara, ha disposat d'un romanent de tresoreria per a despeses generals d'entorn a 1.500.000,00 €. Es molt important que el 2019 es compleixi la regularitat en el pagament dels convenis, contractes i demés serveis





delegats per la Generalitat per la bona salut financera del Consell. El deute de la Generalitat en el moment de fer aquest informe encara està entorn a 1.400.000 €.

En general es tracta d'un pressupost de continuïtat, sense grans canvis, però, el fet més destacable i preocupant d'aquest pressupost és l'augment del capítol I de despeses, les de personal. Ja he detallat a l'apartat de despeses en que es concreta aquest increment. El problema és que el Consell, al no tenir pràcticament recursos propis com els ajuntaments, qualsevol increment que preveu la Llei de pressupostos de cada any és de difícil compliment, si bé és veritat que alguns dels convenis amb la Generalitat tenen en compte aquest element, com ara el contracte programa de serveis socials, pel que fa als serveis bàsics, però només en la part que finança, és a dir el 64%. Altres convenis, com ara el d'ensenyament no contemplen cap increment per pujades de sous. L'altra element preocupant d'aquest convenis és que ens diuen que financen part o totalment aquestes noves despeses de personal, però si els cobrem tard, o canvien les regles del joc (com sovint ens passa amb el COIET), la despesa ja està feta i és difícil absorbir-la amb altres tipus d'ingressos.

Aquesta intervenció vol advertir especialment de la l'increment de sous que es pugui produir aquests propers exercicis, per una banda els provinents de l'aplicació de la valoració dels llocs de treball, pactada a 4 anys, que és un compromís adquirit políticament i pactat amb els treballadors i per l'altra l'increment que se'n derivi dels increments que estipuli la Llei de Pressupostos de l'Estat, el pacte sindicats i govern d'Espanya pel 2020 preveu un 2% fixa, un 1% variable en funció del PIB, més un 0,3% de fons addicional. Si no es troben nous recursos econòmics, els ajuntaments no aporten més recursos o es redueix la despesa actual de personal, la qual cosa és molt difícil degut a la falta de mitjans humans que té el Consell, es pot complicar seriosament la estabilitat econòmica del Consell Comarcal.

Els canvis en l'àrea de medi ambient són sensibles i poden tenir una importància molt alta en el pressupost del consell donat que aquesta àrea per si sola, actualment, representa entorn un 30% del volum d'ingressos del pressupost. La nova construcció d'una planta de triatge pels municipis de la Garrotxa i el Pla de l'estany que estava prevista pel 2017 i que sembla que una vegada més es retarda, així com el canvi del model de gestió en la recollida i tractament de residus, tenen i tindran una importància molt alta en l'equilibri i estabilitat del Consell Comarcal, tant aquest 2019 com els propers exercicis.

Les inversions pressupostades són les mínimes per continuar l'activitat, però les inversions que s'haurien de realitzar per optimitzar els serveis son més elevades, tal i com he comentat, especialment en informàtica, medi ambient i COIET. Per tant en la mesura que sigui possible, i depenent del resultat econòmic de la liquidació del 2018, s'haurien de realitzar aquestes inversions amb càrrec al romanent líquid de tresoreria.

En línies generals no hi ha modificacions importants en els articles de les bases d'execució del pressupost a excepció d'aquelles que ha calgut introduir com a conseqüència de l'adaptació al Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el règim jurídic del control intern de les entitats del sector públic local



En definitiva el Consell té alguns problemes que no pot controlar, ja que no depenen d'ell mateix, però alguns que sí, i ha de preveure com afrontar-los, i en la mesura que es produeixin o no en dependrà la correcta previsió i posterior execució del pressupost 2019.

#### **4-L'ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA**

S'obtindrà, si es compleixen les previsions pressupostàries, atès que el pressupost es presenta anivellat, amb un càlcul prudent de les consignacions.

No cal el càlcul previ de la regla de la despesa, de conformitat amb la normativa : "Orden HAP/2082/2014, de 7 de noviembre, concretamente la modificación los artículos 15.3 c) y 16.4 supone que no es preceptivo el Informe del Interventor local sobre el cumplimiento de Regla de Gasto en fase de elaboración del Presupuesto de 2015, estando sólo previsto como informe en fase de liquidación del presupuesto. Trimestralmente deberá hacerse una *valoración* de cumplimiento de la Regla de Gasto al cierre del ejercicio".

#### **5-TRAMITACIÓ**

El pressupost General, segons determina l'article 168 i 169 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, s'aprovarà inicialment pel Ple del consell Comarcal del Pla de l'Estany, per majoria simple, i s'exposarà al públic durant el termini de quinze dies hàbils, mitjançant inserció d'edictes al Butlletí Oficial de la Província. En cas que no es presenti cap reclamació durant el període d'exposició, l'acord d'aprovació inicial es considerarà com a definitiu, sense necessitat d'adoptar un nou acord, havent-se de publicar al BOP el resum del pressupost, a nivell de capítols i trametre còpia del pressupost aprovat a l'Administració de l'Estat i a la Generalitat de Catalunya.

#### **6-CONCLUSIÓ**

Aquesta intervenció, fets els oportuns advertiments, donat que hi ha equilibri entre ingressos i despeses, que les previsions s'han fet d'acord amb les consideracions esmentades en aquest informe, i que existeix crèdit suficient per atendre les obligacions exigibles i el



funcionament dels serveis, emet **INFORME FAVORABLE** al projecte de pressupost d'aquest Consell Comarcal del Pla de l'Estany per l'exercici 2019, que la Presidència sotmetrà a la consideració del Ple Comarcal.

Banyoles, 10 de novembre de 2.018

L'Interventor accidental

Francesc Feliu i Badosa



**CERTIFICAT D'APROVACIÓ DEL PLE  
DE LA CORPORACIÓ**