



Ajuntament de Lloseta
Nº Registre Entitat Local 01 070295

SESSIÓ ORDINÀRIA DEL PLENARI DE L'AJUNTAMENT CELEBRADA EL 26-11-2012.-

A Lloseta (Balears), a vint-i-sis de novembre del dos mil dotze, essent les vint-i-una hores, es reuneixen a la Sala de sessions de l'Ajuntament els següents regidors:

GRUP PSOE

Maria Alemany Sánchez.
José Maria Muñoz Pérez.
Josefa González Jiménez.
Maria Isabel Fullana Jaume.
Juan Coll Jaume.
Maria del Carmen Moreno García.

GRUP PP

Pedro Coll Ramon.
José Francisco Coll Mir.
Aina Maria Morro Rotger.

GRUP PSM-EN-APIB

Joan Servera Coll.
Joan Josep Coll Llabres.

GUP IB-LLIGA REGIONALISTA.

Bartolome Moyà Ferragut.

Presidits pel Sr. Bernat Coll Ramon, i assistits pel Secretari de la Corporació Josep Alonso Aguiló, i la Interventora Accdtal. Margalida Jaume Boyeras, a l'objecte de celebrar, en primera convocatòria, sessió ordinària del Ple de la Corporació, d'acord amb el següent ordre del dia:

1.- APROVACIÓ ACTA DE LA SESSIÓ ANTERIOR CELEBRADA EL PASSAT DIA 24-09-2012.-

Per unanimitat, s'aprova l'acta de la sessió celebrada el 24-09-2012; a petició del portaveu del PSM-EN, Joan Servera Coll, i amb la conformitat dels membres de la Corporació, s'introdueixen les següents esmenes:

2.- DONAR COMPTE DEL SEGÜENT INFORMES DE LA INTERVENCIÓ MUNICIPAL:

Els membres de la Corporació es donen per assabentats dels següents informes:

2.1.- Informe sobre compliment del principi d'estabilitat pressupostària: expedients de modificació de crèdits núm. 1, 2, 4, 5, 7.

“INFORME D'INTERVENCIÓ DE AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm.01/2012 del Pressupost en vigor en la modalitat de crèdit extraordinari finançat amb una operació de crèdit de conformitat amb l'article 10 del Reial Decret Llei 4/2012 i també amb romanent líquid de tresoreria, vista la Memòria de la Regidoria d'hisenda i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst a l'article 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. Tal com disposa l'article 16 apartat 1 *in* finis i apartat 2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local i dels seus organismes i entitats dependents.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 177.2 del Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La Intervenció local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades dels capítols de 1 a 9 dels estats de despeses i ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

QUART. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparança dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el disposat en els articles 19 i següents del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

CINQUÈ. Realitzada la comparança de les partides de despesa a modificar, cal assenyalar:

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.164.233,38
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.442.641,51
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41	III. DESPESES FINANCERES	103.353,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	560.150,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00	VI. INVERSIONS REALS	269.060,40
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	66.928,59	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.922,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.770.000,00	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.595.360,59

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	174.639,41
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	Superàvit no financer

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS		LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	
VIII. ACTIUS FINANCERS	100.000,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
IX. PASIUS FINANCERS	79.060,40	IX. PASIUS FINANCERS	353.699,81
TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	179.060,40	TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	353.699,81

(Cap. VIII Despeses - Cap. VIII Ingressos)	
- (Cap. IX d'ingressos - Cap. IX Despeses)	174.639,41
Superàvit (+) / Dèficit (-) financer	Superàvit financer

SISÈ. Ajust Associat a les despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2012, és de **180.590,40 euros**, i el saldo final a 31/12/2012 supòs que serà de **zero**, per tan s'ha de realitzar **un ajust** a la baixa de les despeses corrents per aquest concepte per un import de **180.590,40 euros**.

Lo qual feria incrementar encara més el superàvit no financer.

SETÈ. Respecte això cap informar del següent resultat obtingut:

En base amb els càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es **compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària** d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre. - A Lloseta, a 17 de juliol de 2012.- La Interventora Accidental, Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-"

"INFORME D'INTERVENCIÓ D'AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA EN L'EXPEDIENT DE MODIFICACIÓ DE CRÈDIT 02/2012¹

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm. 02/2012 del Pressupost vigent, que adopta la modalitat d'incorporació de romanents de crèdit, , atesa la Memòria de la Regidora d'Hisenda de

¹ De conformidad con el artículo 16.2 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, la Intervención local elaborará un informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria que se emitirá con carácter independiente y se incorporará a los documentos previstos en el artículo 177.2 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales.

data 22/08/2012 i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desplegament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i altres actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals se sotmetrà als principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, coherent amb la normativa europea, i de conformitat amb allò que preveuen els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entén per estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural. De conformitat amb allò que estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, les Corporacions Locals no poden incórrer en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, fet pel qual hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

Segons estableix l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, la variació de la despesa computable no pot superar la taxa de referència de creixement del Producte Interior Brut de mitjà termini de l'economia espanyola. S'entén per despesa computable els usos no financers definits en termes del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, exclosos els interessos del deute, la part de la despesa finançada amb fons finalistes de la Unió Europea o d'altres Administracions i les transferències vinculades als sistemes de finançament. El Ministeri d'Economia i Competitivitat publicarà la taxa de referència per al càlcul de la regla de despesa, de conformitat amb l'article 12.3 de la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril.

S'ha de complir el principi de sostenibilitat financera, entès com la capacitat per finançar compromisos de despeses presents i futures dins dels límits de dèficit i deute públic.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desplegament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. D'acord amb el que estableix l'article 16 apartat 1 *in fine* i apartat 2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desplegament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostari, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local i dels seus organismes i entitats dependents.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 177.2 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

L'Interventor local ha de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades dels capítols 1 a 9 dels estats de despeses i ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

L'interventor comprovarà que els usos no financers no superen la taxa de referència del producte interior brut, una vegada descomptats els interessos del deute, les transferències finalistes d'administracions i les transferències vinculades als sistemes de finançament.

L'interventor avaluarà la capacitat per finançar els compromisos presents i futurs dins dels límits de dèficit i deute públic, de conformitat amb allò que estableix la normativa europea i la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera.

QUART. L'equilibri pressupostari es desprèn de la comparació dels capítols de l'1 al 7 del pressupost de despeses i dels capítols de l'1 al 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit estructural.

L'incompliment del principi d'estabilitat comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic i Financer de conformitat amb allò que estableixen els articles 21 i 23 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

PRESSUPOST 2012, EXP. MC 02/2012

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.164.233,38
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.442.641,51
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41	III. DESPESES FINANCERES	103.353,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	560.150,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00	VI. INVERSIONS REALS	583.610,62
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	68.367,89	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.922,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.771.439,30	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.909.910,81

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	-138.471,51
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	Dèficit no financer

CINQUÈ. Ajust Associat a les despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2012, és de **180.590,40 euros**, i el saldo final a 31/12/2012 supòs que serà de **zero**, per tan s'ha de realitzar un **ajust** a la baixa de les despeses corrents per aquest concepte per un import de **180.590,40 euros**.

Lo qual feria passar d'un dèficit no financer de -138.471,51 euros a un **superàvit no financer de 42.118,89 euros**.

En conseqüència el saldo no financer ajustat és positiu, per tant tenim superàvit no financer.

SISÈ. En aquest sentit s'ha d'informar del següent resultat obtingut:

COMPLIMENT

En base als càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desplegament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les Entitats Locals.

Lloseta , 22 d'agost de 2012.- La Interventora Acctal., Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-“

“INFORME D'INTERVENCIÓ DE AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm.04/2012 del Pressupost en vigor en la modalitat de crèdit extraordinari i suplement de crèdit finançat amb romanent líquid de tresoreria, vista la Memòria de la Regidoria d'hisenda i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de

novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst a l'article 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. Tal com disposa l'article 16 apartat 1 *in finis i apartat 2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local i dels seus organismes i entitats dependents.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 177.2 del Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La Intervenció local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades dels capítols de 1 a 9 dels estats de despeses i ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

QUART. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparança dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el disposat en els articles 19 i següents del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

CINQUÈ. Realitzada la comparança de les partides de despesa a modificar, cal assenyalar:

PRESSUPOST 2011, EXP. MC 04/2012

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.154.838,05
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.471.278,11
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41	III. DESPESES FINANCERES	133.753,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	580.845,33
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		583.610,62
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00	VI. INVERSIONS REALS	55.922,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	68.367,89	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.771.439,30	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.980.247,41

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses

-208.808,11

Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer

dèficit no financer

SISÈ. Ajust Associat a les despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2012, és de **180.590,40 euros**, i el saldo final a 31/12/2012 suposo que serà de **zero**, per tan s'ha de realitzar un **ajust** a la baixa de les despeses corrents per aquest concepte per un import de **180.590,40 euros**.

Lo qual feria passar d'un dèficit no financer de -208.808,11 euros a un **dèficit no financer de 28.217,71 euros**.

Ajust saldo 413	- 28.217,71	-0,57%
-----------------	-------------	--------

Que suposa un 0,57 % de dèficit per tant no supera el límit del 4,39 % que estableix "ACUERDO DE LA SUBCOMISIÓN DE RÉGIMEN ECONÓMICO, FINANCIERO Y FISCAL, DE LA COMISIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL (CNAL), DE 22 DE MAYO DE 2012, EN RELACIÓN CON LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVA DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A LAS LIQUIDACIONES DE LOS PRESUPUESTOS GENERALES DE LAS ENTIDADES LOCALES, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011"

En el qual s'indica: «con carácter excepcional, en virtud del contexto económico expuesto en el "Informe sobre la Posición Cíclica de la Economía Española 2010", teniendo en cuenta las proyecciones de déficit para el periodo 2010-2013 incluidas en la modificación del Acuerdo-Marco con las Corporaciones Locales de Sostenibilidad de las Finanzas Públicas, aprobada por el Consejo de Ministros de 20 de mayo de 2010, y que se prevén para los años 2011, 2012 y 2013, unas necesidades de financiación del conjunto de Entidades locales, cuando éstas aprueben sus liquidaciones de los citados presupuestos con un déficit no financiero, en términos de Contabilidad Nacional, no superior a los porcentajes de sus ingresos no financieros que apruebe la Comisión Nacional de Administración Local, equivalentes a los señalados sobre el PIB en el cuadro siguiente, sin incluir las provisiones de las liquidaciones negativas del sistema de financiación de las Entidades locales, quedarán exentas de la obligación de presentar planes económico financieros de reequilibrio a los que se refiere el artículo 22 del texto refundido de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2007, de 28 de diciembre.»

En conseqüència tot i incorre en dèficit no financer al no superar el 4'39%, per tant no serà obligatori aprovar un Pla Econòmic financer de reequilibri.

SETÈ. Respecte això cap informar del següent resultat obtingut:

En base amb els càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es **compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària** d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre.

A Lloseta, a 17 de setembre de 2012.- La Interventora Accidental, Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-"

"INFORME D'INTERVENCIÓ DE AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm.05/2012 del Pressupost en vigor en la modalitat de crèdit extraordinari i suplement de crèdit finançat amb Baixes, vista la Memòria de la Regidoria d'hisenda i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst a l'article 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o

superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. Tal com disposa l'article 16 apartat 1 *in finis i apartat 2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local i dels seus organismes i entitats dependents.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 177.2 del Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La Intervenció local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades dels capítols de 1 a 9 dels estats de despeses i ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

QUART. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparança dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el disposat en els articles 19 i següents del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

CINQUÈ. Realitzada la comparança de les partides de despesa a modificar, cal assenyalar:

PRESSUPOST 2011, EXP. MC 05/2012

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.154.838,05
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.471.278,11
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41	III. DESPESES FINANCERES	133.753,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	580.845,33
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		583.610,62
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00	VI. INVERSIONS REALS	55.922,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	68.367,89	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.771.439,30	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.980.247,41

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	-208.808,11
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	dèficit no financer

SISÈ. Ajust Associat a les despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost. - El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes

de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació (“devengo”)**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2012, és de **180.590,40 euros**, i el saldo final a 31/12/2012 suposo que serà de **zero**, per tan s'ha de realitzar un **ajust** a la baixa de les despeses corrents per aquest concepte per un import de **180.590,40 euros**.

Lo qual feria passar d'un dèficit no financer de -208.808,11 euros a un **dèficit no financer de 28.217,71 euros**.

Ajust saldo 413	- 28.217,71	-0,57%
-----------------	-------------	--------

Que suposa un 0,57 % de dèficit per tant no supera el límit del 4,39 % que estableix “ACUERDO DE LA SUBCOMISIÓN DE RÉGIMEN ECONÓMICO, FINANCIERO Y FISCAL, DE LA COMISIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL (CNAL), DE 22 DE MAYO DE 2012, EN RELACIÓN CON LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVA DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A LAS LIQUIDACIONES DE LOS PRESUPUESTOS GENERALES DE LAS ENTIDADES LOCALES, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011”

En el qual s'indica: «con carácter excepcional, en virtud del contexto económico expuesto en el “Informe sobre la Posición Cíclica de la Economía Española 2010”, teniendo en cuenta las proyecciones de déficit para el periodo 2010-2013 incluidas en la modificación del Acuerdo-Marco con las Corporaciones Locales de Sostenibilidad de las Finanzas Públicas, aprobada por el Consejo de Ministros de 20 de mayo de 2010, y que se prevén para los años 2011, 2012 y 2013, unas necesidades de financiación del conjunto de Entidades locales, cuando éstas aprueben sus liquidaciones de los citados presupuestos con un déficit no financiero, en términos de Contabilidad Nacional, no superior a los porcentajes de sus ingresos no financieros que apruebe la Comisión Nacional de Administración Local, equivalentes a los señalados sobre el PIB en el cuadro siguiente, sin incluir las provisiones de las liquidaciones negativas del sistema de financiación de las Entidades locales, quedarán exentas de la obligación de presentar planes económico financieros de reequilibrio a los que se refiere el artículo 22 del texto refundido de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2007, de 28 de diciembre.»

En conseqüència tot i incorre en dèficit no financer al no superar el 4'39%, per tant no serà obligatori aprovar un Pla Econòmic financer de reequilibri.

SETÈ. Respecte això cap informar del següent resultat obtingut:

En base amb els càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es **compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària** d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre.

A Lloseta, a 18 de setembre de 2012.- La Interventora Accidental, Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-“

“INFORME D'INTERVENCIÓ DE AVALUACIÓ DEL COMPLIMENT DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA REFERENT A L'EXPEDIENT DE MC 07/2012

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm.07/2012 del Pressupost en vigor en la modalitat de crèdit extraordinari i suplement de crèdit finançat amb romanent líquid de tresoreria, vista la Memòria de la Batllia de dia 12/11/2012 i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst a l'article 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de

Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. Tal com disposa l'article 16 apartat 1 *in finis i apartat 2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local i dels seus organismes i entitats dependents.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 177.2 del Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La Intervenció local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades dels capítols de 1 a 9 dels estats de despeses i ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

QUART. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparança dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el disposat en els articles 19 i següents del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

CINQUÈ. Realitzada la comparança de les partides de despesa a modificar, cal assenyalar:

PRESSUPOST 2012, EXP. MC 07/2012

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.154.838,05
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.471.278,11
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41	III. DESPESES FINANCERES	133.753,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	580.845,33
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00	VI. INVERSIONS REALS	756.992,95
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	128.367,89	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.922,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.831.439,30	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	5.153.629,74

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	-322.190,44
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	dèficit no financer

SISÈ. Ajust Associat a les despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principi de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la **compta 413** i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El saldo inicial de la **compta 413** a 01/01/2012, és de **180.590,40 euros**, i el saldo final a 31/12/2012 suposo que serà de **zero**, per tan s'ha de realitzar un **ajust** a la baixa de les despeses corrents per aquest concepte per un import de **180.590,40 euros**.

Lo qual feria passar d'un dèficit no financer de -208.808,11 euros a un **dèficit no financer de 28.217,71 euros**.

Ajust saldo 413	- 141.600,04	-2,75%
-----------------	--------------	--------

Que suposa un 2,75 % de dèficit per tant no supera el límit del 4,39 % que estableix “ACUERDO DE LA SUBCOMISIÓN DE RÉGIMEN ECONÓMICO, FINANCIERO Y FISCAL, DE LA COMISIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN LOCAL (CNAL), DE 22 DE MAYO DE 2012, EN RELACIÓN CON LA APLICACIÓN DE LA NORMATIVA DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A LAS LIQUIDACIONES DE LOS PRESUPUESTOS GENERALES DE LAS ENTIDADES LOCALES, CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2011”

En el qual s'indica: «con carácter excepcional, en virtud del contexto económico expuesto en el “Informe sobre la Posición Cíclica de la Economía Española 2010”, teniendo en cuenta las proyecciones de déficit para el periodo 2010-2013 incluidas en la modificación del Acuerdo-Marco con las Corporaciones Locales de Sostenibilidad de las Finanzas Públicas, aprobada por el Consejo de Ministros de 20 de mayo de 2010, y que se prevén para los años 2011, 2012 y 2013, unas necesidades de financiación del conjunto de Entidades locales, cuando éstas aprueben sus liquidaciones de los citados presupuestos con un déficit no financiero, en términos de Contabilidad Nacional, no superior a los porcentajes de sus ingresos no financieros que apruebe la Comisión Nacional de Administración Local, equivalentes a los señalados sobre el PIB en el cuadro siguiente, sin incluir las previsiones de las liquidaciones negativas del sistema de financiación de las Entidades locales, quedarán exentas de la obligación de presentar planes económico financieros de reequilibrio a los que se refiere el artículo 22 del texto refundido de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2007, de 28 de diciembre.»

A més cal fer referència a l'article 21 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals (vigent en tot lo que no s'oposà a l'actual LO 2/2012) que a continuació es transcriu literalment:

“Artículo 21. Aprobación de los planes económico-financieros por el Pleno.

1. La aprobación del plan económico-financiero por el Pleno de la entidad local podrá efectuarse en la misma sesión que la correspondiente a la aprobación del presupuesto general o de las modificaciones al mismo que sean de su competencia, mediante acuerdo específico y separado del de aprobación del presupuesto, en el supuesto de que sea el propio presupuesto inicial o modificaciones posteriores las que incumplan el objetivo. En todo caso, el plazo máximo para la aprobación del plan es de tres meses a contar desde la aprobación del presupuesto general o sus modificaciones.

Se exceptúan de lo dispuesto en el párrafo anterior las modificaciones presupuestarias financiadas con remanente de tesorería para gastos generales, las cuales no precisarán de elaboración de Plan económico financiero hasta la liquidación del presupuesto, en su caso.

2. Practicada la liquidación del presupuesto, será condición suficiente que incumpla el objetivo de estabilidad alguna de las entidades a las que se refiere el [artículo 2.1, párrafos a o b, del presente reglamento](#), para que nazca la obligación de elaborar el plan, computándose el plazo máximo de tres meses para la aprobación del mismo por el Pleno, desde la fecha de aprobación de la liquidación del presupuesto de la referida entidad local. (...)”

En conseqüència tot i incorre en dèficit no financer al no superar el 4'39%, i si es superéssim dit límit al tractar-se d'un expedient de Modificació de Crèdit finançat amb Romanent de tesoreria per a despeses generals es posposaria la seva aprovació a la liquidació del pressupost en curs, un cop verificat que realment es dóna aquesta situació de desequilibri. Per tant no serà obligatori aprovar un Pla Econòmic financer de reequilibri.

SETÈ. Respecte això cap informar del següent resultat obtingut:

En base amb els càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es **compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària** d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre.

A Lloseta, a 12 de novembre de 2012.- La Interventora Accidental, Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.- “

2.2.- Informes trimestrals (els 4 trimestres de 2011 i els 3 trimestres de 2012), sobre el compliment de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat d'operacions comercials.-

“INFORME D'INTERVENCIÓ REFERENT A L'OBLIGACIÓ D'EMISSIÓ DELS INFORMES TRIMESTRALS DE COMPLIMENT DELS TERMINIS DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL, DE MODIFICACIÓ DE LA LLEI 3/2004, DE 29 DE

DESEMBRE, PER LA QUE S'ESTABLEIXEN LES MESURES DE LLUITA CONTRA LAMOROSITAT EN LES OPERACIONS COMERCIALS²

De conformitat amb lo establert en l'article 4 de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, emeto el següent informe,

ANTECEDENTS

PRIMER. Lo dispost en el següent informe, és d'aplicació a tots els pagaments efectuats com a contraprestació en les operacions comercials entre empreses i l'Administració d'aquesta Entitat Local, de conformitat amb lo dispost en el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat per el Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre.

Així, segons disposa l'article 216.4 del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat pel Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de novembre, l'Administració tendrà l'obligació d'abonar el preu dins dels trenta dies següents³ a la data d'expedició de les certificacions d'obres o dels corresponents documents que acrediten la realització total o parcial del contracte.

En cas de demora en el termini previst anteriorment, la Administració haurà d'abonar al contractista els interessos de demora així com la indemnització per les costes de cobrança en els termes previstos en la Llei 3/2004, de 29 de desembre, pel que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

Tot i això, s'ha d'estar a lo dispost en la Disposició Transitòria Sexta del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, que estableix una aplicació progressiva d'aquests terminis pel pago previst en l'article 216.4 del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, que a continuació es transcriu:

“Artículo 216. Pago del precio.

- 1. El contratista tendrá derecho al abono de la prestación realizada en los términos establecidos en esta Ley y en el contrato, con arreglo al precio convenido.*
- 2. El pago del precio podrá hacerse de manera total o parcial, mediante abonos a cuenta o, en el caso de contratos de tracto sucesivo, mediante pago en cada uno de los vencimientos que se hubiesen estipulado.*
- 3. El contratista tendrá también derecho a percibir abonos a cuenta por el importe de las operaciones preparatorias de la ejecución del contrato y que estén comprendidas en el objeto del mismo, en las condiciones señaladas en los respectivos pliegos, debiéndose asegurar los referidos pagos mediante la prestación de garantía.*

² L'informe a emetre l'haurà de realitzar el Trosorer/a o en el seu defecte, per l'Interventor (s'haurà d'entendre que en els Municipis de menys de 5.000 habitants seran els Secretaris-Interventors per exercir aquesta funció de intervenció), qui amb caràcter trimestral, elaboraran un informe sobre el compliment de los previstos pel pagament de les obligacions de cada entitat local.

³ El còmput dels terminis per als pagaments es farà en dies naturals, sent nuls els pactes en contrari.

4. La Administración tendrá la obligación de abonar el precio dentro de los **treinta días siguientes** a la fecha de la expedición de las certificaciones de obras o de los correspondientes documentos que acrediten la realización total o parcial del contrato, sin perjuicio del plazo especial establecido en el [artículo 222.4](#), y, si se demorase, deberá abonar al contratista, a partir del cumplimiento de dicho plazo de treinta días, los intereses de demora y la indemnización por los costes de cobro en los términos previstos en la [Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales](#). Cuando no proceda la expedición de certificación de obra y la fecha de recibo de la factura o solicitud de pago equivalente se preste a duda o sea anterior a la recepción de las mercancías o a la prestación de los servicios, el plazo de treinta días se contará desde dicha fecha de recepción o prestación. (...)"

“Artículo 222. Cumplimiento de los contratos y recepción de la prestación.

1. El contrato se entenderá cumplido por el contratista cuando éste haya realizado, de acuerdo con los términos del mismo y a satisfacción de la Administración, la totalidad de la prestación.

2. En todo caso, su constatación exigirá por parte de la Administración un acto formal y positivo de recepción o conformidad dentro del mes siguiente a la entrega o realización del objeto del contrato, o en el plazo que se determine en el pliego de cláusulas administrativas particulares por razón de sus características. A la Intervención de la Administración correspondiente le será comunicado, cuando ello sea preceptivo, la fecha y lugar del acto, para su eventual asistencia en ejercicio de sus funciones de comprobación de la inversión.

3. En los contratos se fijará un plazo de garantía a contar de la fecha de recepción o conformidad, transcurrido el cual sin objeciones por parte de la Administración, salvo los supuestos en que se establezca otro plazo en esta Ley o en otras normas, quedará extinguida la responsabilidad del contratista. Se exceptúan del plazo de garantía aquellos contratos en que por su naturaleza o características no resulte necesario, lo que deberá justificarse debidamente en el expediente de contratación, consignándolo expresamente en el pliego.

4. Excepto en los contratos de obras, que se regirán por lo dispuesto en el [artículo 235](#), dentro del plazo de un mes, a contar desde la fecha del acta de recepción o conformidad, deberá acordarse y ser notificada al contratista la liquidación correspondiente del contrato y abonársele, en su caso, el saldo resultante. Si se produjera demora en el pago del saldo de liquidación, el contratista tendrá derecho a percibir los intereses de demora y la indemnización por los costes de cobro en los términos previstos en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.”

“DISPOSICIÓN TRANSITORIA SEXTA. Plazos a los que se refiere el artículo 216 de la Ley.

El plazo de treinta días a que se refiere el [apartado 4 del artículo 216 de esta Ley](#), se aplicará a partir del 1 de enero de 2013.

Desde la entrada en vigor de esta Ley y el 31 de diciembre de 2011, el plazo en el que las Administraciones tienen la obligación de abonar el precio de las obligaciones a las que se refiere el [apartado 4 del artículo 216](#) será dentro de los cincuenta días siguientes a la fecha de la expedición de las certificaciones de obra o de los correspondientes documentos que acrediten la realización total o parcial del contrato.

Entre el 1 de enero de 2012 y el 31 de diciembre de 2012, el plazo en el que las Administraciones tienen la obligación de abonar el precio de las obligaciones a las que se refiere el [apartado 4 del artículo 216](#) será dentro de los cuarenta días siguientes a la fecha de la expedición de las certificaciones de obra o de los correspondientes documentos que acrediten la realización total o parcial del contrato.”

SEGON. S’acompanya un informe sobre el compliment dels terminis previstos en la Llei 15/2010, de 5 de juliol, per al pagament de les obligacions de cada Entitat Local, que inclou el nombre i quantia global de les obligacions pendents en les que s’està incomplint el termini.

En dit informe es consideren la totalitat dels pagaments realitzats en cada trimestre natural, i la totalitat de factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre.

TERCER. Sense perjudici de la seva possible presentació i debat en el Ple de l'Ajuntament, aquest informe s'haurà de remetre, en tot cas, als òrgans competents del Ministeri d'Economia i Hisenda.

LEGISLACIÓN APLICABLE

- Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.
- Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre.

A la vista d'això, aquesta Intervenció emet el següent,

INFORME

1.- Es detallen a continuació una relació de les obligacions de la Entitat Local, en la que se especifica el nombre i quantia de les obligacions pendents en les que s'està incomplint el termini.

Els Informes trimestrals contempen la següent informació:

- a. Pagaments realitzats en el trimestre.
- b. Interessos de demora pagats en el trimestre.
- c. Factures o documents justificatius pendents de pagament al final del trimestre.
- d. Factures o documents justificatius respecte dels quals, al final de cada trimestre natural, hagin transcorregut més de tres mesos des de la seva anotació en el registre de factures i no s'hagin tramitat els corresponents expedients de reconeixement de l'obligació.

PRIMER TRIMESTRE 2011: remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

Interessos de demora pagats en el període		
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedir (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	59	57	365	162.769,61	228	143.731,07
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànona	0	0	1	56,91	0	0,00
21- Reparació, Manteniment i conservació	59	32	56	19.951,54	82	36.988,52
22- Material, Subministraments i Altres	61	66	293	132.145,40	140	106.037,85
23- Indemnització per raó del servei	51	9	4	295,90	6	704,30
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per Institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	31	0	11	10.319,86	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	86	36	0	0,00	5	234.802,19
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	86	36	0	0,00	5	234.802,19
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	50	11	2	1.165,80	10	2.352,01
Aplicats a pressupost	50	11	2	1.165,80	10	2.352,01
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	71	44	367	163.935,41	243	380.885,27

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Primer trimestre

			Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període mig del pendent de pagament (PMP)(ides)	Període mig del pendent de pagament excedit (PMPPE)(ides)	Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	92	145	201	127.013,50	146	107.840,35
20- Arrendaments i Cànon	84	94	6	2.544,49	10	2.952,65
21- Reparació, Manteniment i conservació	85	136	72	45.841,44	54	35.083,88
22- Material, Subministraments i Altres	96	152	120	78.077,26	80	69.608,82
23- Indemnització per raó del servei	19	24	3	550,31	2	195,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	84	48	5	20.976,92	16	126.525,47
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	19	36.137,17	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	81	93	225	184.127,59	162	234.365,82

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Primer trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0,00
TOTAL	0	0	0,00

SEGON TRIMESTRE 2011; remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 13/12/2011

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Interessos de demora pagats en el període	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Període mig pagament (PMF)(dies)	Període mig pagament excedit (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	49	80	475	225.106,94	82	91.294,54
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	47	42	8	1.999,73	2	1.132,80
21- Reparació, Manteniment i conservació	60	42	74	30.986,60	39	31.926,78
22- Material, Subministraments i Altres	47	102	388	191.468,29	38	57.609,47
23- Indemnització per raó del servei	50	20	5	652,32	3	625,49
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses Imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	131	83	5	2.003,58	12	99.858,70
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	131	83	5	2.003,58	12	99.858,70
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	25	0	5	3.048,30	0	0,00
Aplicats a pressupost	25	0	5	3.048,30	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	69	81	485	230.158,82	94	191.153,24

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Període mig del pendent de pagament (PMP) (ides)	Període mig del pendent de pagament excadit (PMPE) (ides)	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
			Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Servels	106	270	267	129.801,39	133	61.113,16
20- Arrendaments i Cànona	150	173	4	1.549,64	11	3.174,63
21- Reparació, Manteniment i conservació	120	269	93	42.455,65	38	24.802,48
22- Material, Subministraments i Altres	97	281	162	84.611,28	83	33.031,05
23- Indemnització per raó del servei	25	100	8	1.184,82	1	105,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	85	94	12	43.192,04	6	59.674,36
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	43	89.544,71	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	75	183	322	262.536,14	139	120.787,52



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Segon trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	106	8	7.313,47
Inversions reals	91	1	17.899,04
Sense desagregar	105	16	34.738,48
TOTAL	101	25	59.950,99

TERCER TRIMESTRE 2011: remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 13/12/2011

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Interessos de demora pagats en el període	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedir (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	36	24	348	153.680,18	195	102.248,38
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	158	177	7	1.786,61	11	3.367,21
21- Reparació, Manteniment i conservació	49	19	38	18.505,31	64	27.068,99
22- Material, Subministraments i Altres	29	18	301	133.278,26	113	70.687,36
23- Indemnització per raó del servei	77	33	2	110,00	7	1.124,82
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	0	0	1	9.312,54	0	0,00
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	0	0	1	9.312,54	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	50	13	4	1.037,73	9	2.703,61
Aplicats a pressupost	50	13	4	1.037,73	9	2.703,61
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	35	23	353	164.030,45	204	104.951,99

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Període mig del pendent de pagament (PMPF)(dia)	Període mig del pendent de pagament excedit (PMPF)(dia)	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
			Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	96	315	318	210.505,91	190	67.918,16
20- Arrendaments i Cànon	76	211	5	2.333,74	3	906,89
21- Reparació, Manteniment i conservació	142	341	102	52.033,55	45	26.123,94
22- Material, Subministraments i Altres	78	302	211	156.138,62	141	40.782,33
23- Indemnització per raó del servei	242	192	0	0,00	1	105,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	139	176	12	40.571,20	8	65.091,80
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	45	237.727,02	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	67	247	375	488.804,13	198	133.009,96



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Tercer trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	183	1	17.899,04
Sense desagregar	155	30	77.819,24
TOTAL	160	31	95.718,28

QUART TRIMESTRE 2011: remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 16/04/2012

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Quart trimestre

	Interessos de demora pagats en el període	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Quart trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedit (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	60	88	505	230.306,22	323	129.793,05
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànones	34	4	5	1.874,11	1	257,20
21- Reparació, Manteniment i conservació	105	96	61	18.892,73	80	37.764,97
22- Material, Subministraments i Altres	52	85	439	209.539,38	241	90.955,88
23- Indemnització per raó del servei	60	10	0	0,00	1	815,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per Institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses Imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	65	154	11	37.009,93	7	15.111,92
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	65	154	11	37.009,93	7	15.111,92
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	32	11	5	4.233,93	4	1.776,83
Aplicats a pressupost	32	11	5	4.233,93	4	1.776,83
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	61	94	521	271.550,08	334	146.681,80

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Quart trimestre

	Període mig del pendent de pagament (PMPP) (des)	Període mig del pendent de pagament excedit (PMPP) (des)	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
			Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	84	129	280	163.422,87	107	123.349,38
20- Arrendaments i Cànon	65	85	5	2.998,38	4	2.282,75
21- Reparació, Manteniment i conservació	109	222	79	42.653,14	40	26.051,70
22- Material, Subministraments i Altres	78	105	137	110.210,89	62	94.909,93
23- Indemnització per raó del servei	45	284	28	677,30	1	105,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	31	6.883,16	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	64	67	8	339.554,74	16	365.331,17
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	29	11	7	2.689,67	2	1.376,20
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	69	83	295	505.667,28	125	490.056,75



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Quart trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	187	27	103.988,49
TOTAL	187	27	103.988,49

PRIMER TRIMESTRE 2012: remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 06/08/2012

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

	Interessos de demora pagats en el periode	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedit (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	87	100	338	185.952,57	391	274.687,84
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	98	71	2	966,40	10	5.466,91
21- Reparació, Manteniment i conservació	105	84	32	14.427,82	124	67.568,30
22- Material, Subministraments i Altres	83	106	304	170.558,35	226	200.580,65
23- Indemnització per raó del servei	200	160	0	0,00	31	1.071,98
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	160	122	2	2.625,50	12	219.519,27
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	160	122	2	2.625,50	12	219.519,27
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	1	40	44	277.558,73	10	4.211,17
Aplicats a pressupost	1	40	44	277.558,73	10	4.211,17
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	79	109	384	466.136,80	413	498.418,28

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Primer trimestre

			Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període mig del pendent de pagament (PMPP) (dèbit)	Període mig del pendent de pagament excedit (PMPP) (crèdit)	Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	142	302	193	86.330,12	94	54.331,59
20- Arrendaments i Cànon	69	51	3	282,72	1	732,78
21- Reparació, Manteniment i conservació	159	433	64	34.235,17	14	14.903,44
22- Material, Subministraments i Altres	137	300	121	51.631,73	47	31.707,21
23- Indemnització per raó del servei	169	385	5	180,50	1	105,00
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per Institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	91	51	0	0,00	31	6.883,16
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	172	135	4	6.119,92	11	293.784,60
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	84	51	6	14.289,26	1	179.060,40
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	139	124	203	106.739,30	106	527.176,59



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Primer trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0,00
TOTAL	0	0	0,00

SEGON TRIMESTRE 2012: remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 06/08/2012

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Interessos de demora pagats en el període	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedir (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	39	36	388	130.434,30	270	109.609,72
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	49	9	0	0,00	5	1.049,12
21- Reparació, Manteniment i conservació	59	26	22	7.231,27	106	43.771,29
22- Material, Subministraments i Altres	32	43	362	122.932,63	148	62.534,98
23- Indemnització per raó del servei	96	118	4	270,40	9	419,62
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per Institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses Imprevistes i funcions no classificades	75	35	0	0,00	2	1.834,71
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	331	316	2	1.940,30	4	25.562,03
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	331	316	2	1.940,30	4	25.562,03
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	3	16	108	257.418,64	4	584,24
Aplicats a pressupost	3	16	108	257.418,64	4	584,24
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	36	89	498	389.793,24	278	135.755,99

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Segon trimestre

			Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període mig del pendent de pagament (PMPP) (dtes)	Període mig del pendent de pagament excedit (PMPPEx) (dtes)	Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	130	203	177	95.700,62	170	100.670,72
20- Arrendaments i Cànon	28	142	5	7.486,01	1	732,78
21- Reparació, Manteniment i conservació	199	275	40	18.203,71	28	29.598,65
22- Material, Subministraments i Altres	109	178	126	69.047,65	106	63.043,49
23- Indemnització per raó del servei	22	6	6	963,25	4	412,64
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballa realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	182	142	0	0,00	31	6.883,16
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	232	207	4	17.860,97	13	277.377,45
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	182	142	2	270,53	2	179.109,96
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	189	185	183	113.832,12	185	557.158,13



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Segon trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	151	1	249,22
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	93	10	148.645,15
TOTAL	94	11	148.894,37

TERCER TRIMESTRE 2012; remés al MEH mitjançant l'aplicació telemàtica al efecte de l'Oficina Virtual de Coordinació Financera amb les Entitats Locals amb data 11/10/2012

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 10/10/2012

Exercici Comptable: 2012

INTERESSOS DE DEMORA PAGATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Interessos de demora pagats en el període	
	Número de pagaments	Import total interessos
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0,00
Inversions reals	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0,00
Sense desagregar	0	0,00
TOTAL	0	0,00

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 10/10/2012

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Període mig pagament (PMP)(dies)	Període mig pagament excedir (PMPE)(dies)	Dintre del període legal		Fora del període legal	
			Número de pagaments	Import total	Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	40	39	327	121.183,08	125	72.476,49
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànons	29	5	4	2.052,06	3	1.308,72
21- Reparació, Manteniment i conservació	51	33	39	12.323,23	34	12.908,64
22- Material, Subministraments i Altres	39	42	276	105.674,89	83	57.613,21
23- Indemnització per raó del servei	28	10	8	1.052,90	5	645,92
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	210	199	4	29.614,92	5	186.362,50
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	210	199	4	29.614,92	5	186.362,50
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	13	37	86.085,42	3	320,09
Aplicats a pressupost	0	13	37	86.085,42	3	320,09
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendants d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	107	154	368	236.883,42	133	259.159,08

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 10/10/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Període mig del pendent de pagament (PMP)(ides)	Període mig del pendent de pagament excés (MPPE)(ides)	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
			Número d'operacions	Import total	Número d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Servels	66	109	348	163.742,50	217	100.115,46
20- Arrendaments i Cànon	83	64	3	1.652,38	1	5.324,29
21- Reparació, Manteniment i conservació	65	88	60	25.390,71	29	19.695,78
22- Material, Subministraments i Altres	59	106	280	142.249,81	155	68.163,33
23- Indemnització per raó del servei	16	21	5	449,60	1	48,90
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	274	234	0	0,00	31	6.883,16
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	35	74	9	181.452,47	8	12.805,83
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	5	0	30	35.534,22	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	50	105	387	386.729,19	225	112.921,29





AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 36 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 10/10/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Tercer trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	243	1	249,22
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	212	8	1.844,30
TOTAL	215	9	2.093,52

A Lloseta, a 13 de novembre de 2013.- La Interventora Accdtal., Sgt.:
Margalida Jaume Boyeras.-

2.3.- Requeriment informe compliment pla de sanejament del Real Decreto-ley 5/2009, de 24 de abril, de “medidas extraordinarias y urgentes para facilitar a las Entidades Locales el saneamiento de deudas pendientes de pago con empresas y autónomos”.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

Pàgina: 1
Data: 13/12/2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

	Període: 1r trimestre		Període: 2n trimestre		Període: 3r trimestre		TOTAL	
	1r Trimestre	2n Trimestre	3r Trimestre	4t Trimestre	1r Trimestre	2n Trimestre	3r Trimestre	4t Trimestre
Despeses en Béns Corrents i Serveis	59	57	365		162.759,61	228	143.731,07	
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles								
20- Arrendaments i Canons	0	0	1		56,91	0	0,00	
21- Reparació, Manteniment i conservació	59	32	56		19.951,54	82	36.988,92	
22- Material, Subministraments i Altres	61	66	293		132.145,40	140	106.037,85	
23- Indemnització per raó del servei	51	9	4		295,90	6	704,30	
24- Despesa de publicacions	0	0	0		0,00	0	0,00	
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0		0,00	0	0,00	
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	31	0	11		10.319,86	0	0,00	
2- Sense desagregar	0	0	0		0,00	0	0,00	
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0		0,00	0	0,00	
Inversions reals	86	36	0		0,00	5	234.802,19	
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	86	36	0		0,00	5	234.802,19	
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0		0,00	0	0,00	
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	50	11	2		1.165,80	10	2.352,01	
Aplicats a pressupost	50	11	2		1.165,80	10	2.352,01	
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0		0,00	0	0,00	
Sense desagregar	0	0	0		0,00	0	0,00	
Aplicats a pressupost	0	0	0		0,00	0	0,00	
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0		0,00	0	0,00	
TOTAL	71	44	367		163.935,41	243	380.885,27	

88



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

Pàgina: 1
Data: 13/12/2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Primer trimestre

	Període més del pendent (PMP) (PMP) (PMP)		Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període més del pendent (PMP)	Període més del pendent (PMP)	Numero d'operacions	Import total	Numero d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis						
20- Arrendaments i Cànon	92	145	201	127.013,50	146	107.840,35
21- Reparació, Manteniment i conservació	84	94	6	2.544,49	10	2.952,65
22- Material, Subministraments i Altres	85	136	72	45.841,44	54	35.083,88
23- Indemnització per raó del servei	96	152	120	78.077,26	80	69.608,82
24- Despesa de publicacions	19	24	3	550,31	2	195,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevisibles i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	84	48	5	20.976,92	16	126.525,47
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	19	36.137,17	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	81	93	225	184.127,59	162	234.365,82



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 39 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

Pàgina: 1
Data: 13/12/2011

	Període mitjà pagament (PMPE) (dies)		Dintre del període legal Número de pagaments	Import total	Fora del període legal	
	excedit	no excedit			Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	49	80	475	225.106,94	82	91.294,54
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Canons	47	42	8	1.999,73	2	1.132,80
21- Reparació, Manteniment i conservació	60	42	74	30.986,60	39	31.926,78
22- Material, Subministraments i Altres	47	102	388	191.468,29	38	57.609,47
23- Indemnització per raó del servei	50	20	5	652,32	3	625,49
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	131	83	5	2.003,58	12	99.858,70
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	131	83	5	2.003,58	12	99.858,70
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	25	0	5	3.048,30	0	0,00
Aplicats a pressupost	25	0	5	3.048,30	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	69	81	485	230.158,82	94	191.153,24



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 40 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Segon trimestre

Pàgina: 1
Data: 13/12/2011

	Període més del pendent de pagament (DPMP) (Pèrdides)		Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període més del pendent de pagament (DPMP) (Pèrdides)	Període més del pendent de pagament excelsi (DPMP) (Pèrdides)	Numero d'operacions	Import total	Numero d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis						
20- Arrendaments i Cànon	106	270	267	129.801,39	133	61.113,16
21- Reparació, Manteniment i conservació	150	173	4	1.549,64	11	3.174,63
22- Material, Subministraments i Altres	120	259	93	42.455,55	38	24.802,48
23- Indemnització per raó del servei	97	281	162	84.611,28	83	33.031,05
24- Despesa de publicacions	25	100	8	1.184,82	1	105,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	85	94	12	43.192,04	6	59.674,36
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	43	89.544,71	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	75	183	322	262.538,14	139	120.787,52



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 41 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Segon trimestre

	Pendent de reconeixement obligació		
	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	106	8	7.313,47
Inversions reals	91	1	17.899,04
Sense desagregar	105	16	34.738,48
TOTAL	101	25	59.950,99



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 42 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 13/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIG. (Detall per factura) - Segon trimestre

		Pendent de reconeixement obligació		
		Període mlg operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis		106	8	7.313,47
000305	2011004196	TRAMITS EXP. E.C.A. - CENTRE DE DIA	1	574,80
000473	2011004211	MATERIALS ELECTRICS BRIGADA	1	1.155,22
000480	2011004140	REPARACIO I MANTENIMENT INST.ELECTRIQUES	1	1.652,84
000481	2011004141	MATERIALS SA MINA	1	1.055,49
000491	2011004151	CORTINES C.ROSA RAMON CATALA	1	150,00
000551	2011004143	JARDINERES PLAÇA ESGLÉSIA	1	731,60
000597	2011004142	Materials atencions protocol·làries	1	40,71
000639	2011003470	REPARACIONS VESTUARIS CAMP FUTBOL	1	1.952,81
Inversions reals		91	1	17.899,04
000658	2011005451	REFORMA INTERIOR I EXTERIOR - C.ROSA RAMON CATALA	1	17.899,04
Sense desagregar		105	16	34.738,48
000135		FORN MICROONES - CENTRE R.RAMON CATALA	1	397,42
000137		SERVEIS LASER PISCINA	1	82,62
000141		INSTAL·LACIÓ GAS - CENTRE R.RAMON CATALA	1	1.864,40
000173		HONORARIS AMPLIACIÓ R.RAMON CATALA	1	1.049,57
000202		LLOGUER PLANXA COMPACTADORA - GENER	1	539,81
000290		FEINES DESEMBOSSAR CLAVEGARAM	1	252,72
000478		REFORMA FUSTERIA C.ROSA RAMON CATALA	1	3.571,86
000495		FEINES DE PAVIMENTACIÓ - PISTA DE TENIS	1	7.103,60
000586		INSTAL·LACIÓ A ACONDICIONAT R.RAMON	1	7.266,44
000643		FEINES AL CENTRE R.RAMON CATALA	1	821,66
000659		MATERIALS OBRA REFORMA C.ROSA RAMON CATALA	1	3.951,28
000661		OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA	1	1.091,00
000662		OBRES C.ROSA RAMON CATALA - PORXO	1	4.305,76
000663		OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA	1	815,76
000665		OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA	1	135,36
000666		OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA	1	1.489,22
		TOTAL	101	59.950,99



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 43 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

	Període mitjà pagament excedit (PMPE)(dies)		Dintre del període legal		Fora del període legal	
	PMPE(dies)	PMPE(dies)	Numero de pagaments	Import total	Numero de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	36	24	348	153.580,18	195	102.248,38
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	158	177	7	1.785,61	11	3.367,21
21- Reparació, Manteniment i conservació	49	19	38	18.505,31	64	27.068,99
22- Material, Subministraments i Altres	29	18	301	133.278,26	113	70.587,36
23- Indemnització per raó del servei	77	33	2	110,00	7	1.124,82
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
25- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	0	0	1	9.312,54	0	0,00
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	0	0	1	9.312,54	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	50	13	4	1.037,73	9	2.703,61
Aplicats a pressupost	50	13	4	1.037,73	9	2.703,61
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	35	23	353	164.030,45	204	104.951,99

Pàgina: 1
Data: 12/12/2011



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Tercer trimestre

Pàgina: 1
Data: 12/12/2011

	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre			
	Període més del pendent (d'empèl·lida)	Període més del pendent (d'empèl·lida)	Numero d'operacions	Import total	Numero d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis						
20- Arrendaments i Canons	96	315	318	210.505,91	190	67.918,16
21- Reparació, Manteniment i conservació	76	211	5	2.333,74	3	906,89
22- Material, Subministraments i Altres	142	341	102	52.033,55	45	26.123,94
23- Indemnització per raó del servei	78	302	211	156.138,62	141	40.782,33
24- Despesa de publicacions	242	192	0	0,00	1	105,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	139	176	12	40.571,20	8	65.091,80
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	0	0	45	237.727,02	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	67	247	375	488.804,13	198	133.009,96



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 45 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Tercer trimestre

	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	183	1	17.899,04
Sense desagregar	155	30	77.819,24
TOTAL	160	31	95.718,28



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 46 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 12/12/2011

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIG. (Detall per factura) - Tercer trimestre

		Pendent de reconeixement obligació		
		Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis		0	0	0,00
Inversions reals		183	1	17.899,04
000658	2011005451 REFORMA INTERIOR I EXTERIOR - C. ROSA RAMON CATALA		1	17.899,04
Sense desagregar		155	30	77.819,24
000135	FORN MICROONES - CENTRE R.RAMON CATALA		1	397,42
000137	SERVEIS LASER PISCINA		1	82,62
000141	INSTAL·LACIÓ GAS - CENTRE R.RAMON CATALA		1	1.864,40
000173	HONORARIS AMPLIACIÓ R.RAMON CATALA		1	1.049,57
000202	LLOGUER PLANXA COMPACTADORA - GENER		1	539,81
000290	FEINES DESEMBOLSAR CLAVEGARAM		1	252,72
000478	REFORMA FUSTERIA C. ROSA RAMON CATALA		1	3.571,86
000495	FEINES DE PAVIMENTACIÓ - PISTA DE TENIS		1	7.103,60
000643	FEINES AL CENTRE R.RAMON CATALA		1	821,66
000659	MATERIALS OBRA REFORMA C. ROSA RAMON CATALA		1	3.951,28
000661	OBRES REFORMA C. ROSA RAMON CATALA		1	1.091,00
000662	OBRES C. ROSA RAMON CATALA - PORXO		1	4.305,76
000663	OBRES REFORMA C. ROSA RAMON CATALA		1	815,76
000665	OBRES REFORMA C. ROSA RAMON CATALA		1	135,36
000666	OBRES REFORMA C. ROSA RAMON CATALA		1	1.489,22
000771	QUOTA SERVEI TELEASISTENCIA - MARÇ		1	1.661,85
000833	TERMO 30 L. - SA MINA SALA NI VERD NI MADUR		1	246,71
000848	TREBALLS REALITZATS CLAVEGUERAN- C/C. COLON		1	15.489,71
000879	QUOTA SERVEI TELEASISTENCIA - ABRIL		1	1.688,57
000889	JORNADES NOU PLA GENERAL CONTABLE		1	600,00
000912	MATERIAL MANTENIMENT		1	262,38
000914	INSTAL·LACIÓ PECES MARBRE CUINA NI VERD NI MADUR		1	1.144,75
000928	CURS BALL DE BOT ADULTS 2010-2011		1	1.400,00
000929	CURS BALL DE BOT ADULTS 2009-2010		1	1.200,00
000987	REPARACIONS VIES PÚBLIQUES - OBRES VARIES		1	1.941,88
001056	OBRES D'ADOQUINAR CIARNAU TOGORES		1	6.994,69
001127	CONSTRUCCIONS PISTES PADEL		1	14.042,00
001156	PERSIANES AL CENTRE R.RAMON CATALA		1	2.987,76
001160	SERVEI TÈCNIC VERBENA - FIRA SA SABATA		1	120,00
001268	MATERIALS PER OBRA CÍCOSTA		1	566,90
TOTAL		160	31	95.718,28



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 47 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Quart trimestre

	Període mitjà pagament excedit (PMF/Revis)		Període mitjà pagament excedit (PMF/Ejecute)		Dintre del període legal		Fora del període legal	
	PMF/Revis	PMF/Ejecute	Numero de pagaments	Import total	Numero de pagaments	Import total		
Despeses en Béns Corrents i Serveis	60	88	505	230.306,22	323	129.793,05		
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles								
20- Arrendaments i Cànon	34	4	5	1.874,11	1	257,20		
21- Reparació, Manteniment i conservació	105	96	61	18.892,73	80	37.764,97		
22- Material, Subministraments i Altres	52	85	439	209.539,38	241	90.955,88		
23- Indemnització per raió del servei	60	10	0	0,00	1	815,00		
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00		
25- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00		
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00		
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Inversions reals	65	154	11	37.009,93	7	15.111,92		
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	65	154	11	37.009,93	7	15.111,92		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	32	11	5	4.233,93	4	1.776,83		
Aplicats a pressupost	32	11	5	4.233,93	4	1.776,83		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00		
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
TOTAL	61	94	521	271.550,08	334	146.681,80		

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 48 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2011

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Quart trimestre

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre			
	Període mig del període (F1/F2/F3/P1/P2/P3)	Període mig del període (F1/F2/P1/P2/P3)	Nombre d'operacions	Import total	Nombre d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis						
20- Arrendaments i Cànon	84	129	280	163.422,87	107	123.349,38
21- Reparació, Manteniment i conservació	65	85	5	2.998,38	4	2.282,75
22- Material, Subministraments i Altres	109	222	79	42.653,14	40	26.051,70
23- Indemnització per raó del servei	78	105	137	110.210,89	62	94.909,93
24- Despesa de publicacions	45	284	28	677,30	1	105,00
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	64	67	8	339.554,74	16	365.331,17
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	29	11	7	2.689,67	2	1.376,20
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	69	83	295	505.667,28	125	490.056,75



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 49 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Quart trimestre

	Pendent de reconeixement obligació		
	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	0	0	0,00
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	187	27	103.988,49
TOTAL	187	27	103.988,49



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 50 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1

Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2011

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIG. (Detall per factura) - Quart trimestre

		Pendent de reconeixement obligació		
		Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis		0	0	0,00
Inversions reals		0	0	0,00
Sense desagregar		187	27	103.988,49
000137	SERVEIS LASER PISCINA		1	82,62
000141	INSTAL·LACIÓ GAS - CENTRE R.RAMON CATALA		1	1.864,40
000173	HONORARIS AMPLIACIÓ R.RAMON CATALA		1	1.049,57
000202	LLOGUER PLANXA COMPACTADORA - GENER		1	539,81
000478	REFORMA FUSTERIA C.ROSA RAMON CATALA		1	3.571,86
000495	FEINES DE PAVIMENTACIÓ - PISTA DE TENIS		1	7.103,60
000643	FEINES AL CENTRE R.RAMON CATALA		1	821,66
000659	MATERIALS OBRA REFORMA C.ROSA RAMON CATALA		1	3.951,28
000661	OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA		1	1.091,00
000662	OBRES C.ROSA RAMON CATALA - PORXO		1	4.305,76
000663	OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA		1	815,76
000665	OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA		1	135,36
000666	OBRES REFORMA C.ROSA RAMON CATALA		1	1.489,22
000771	QUOTA SERVEI TELEASISTENCIA - MARÇ		1	1.661,85
000879	QUOTA SERVEI TELEASISTENCIA - ABRIL		1	1.688,57
000889	JORNADES NOU PLA GENERAL CONTABLE		1	600,00
000914	INSTAL·LACIÓ PECES MARBRE CUINA NI VERD NI MADUR		1	1.144,75
000928	CURS BALL DE BOT ADULTS 2010-2011		1	1.400,00
000929	CURS BALL DE BOT ADULTS 2009-2010		1	1.200,00
001056	OBRES D'ADQUINAR C/ARNAU TOGORES		1	6.994,69
001127	CONSTRUCCIONS PISTES PADEL		1	14.042,00
001156	PERSIANES AL CENTRE R.RAMON CATALA		1	2.987,76
001160	SERVEI TECNIC VERBENA - FIRA SA SABATA		1	120,00
001375	NETEJA DOS MIL TASSONS REUTILITZABLES		1	200,00
001418	CAPITELS I BOLLES DE PEDRA - PLAÇA D'ESPANYA		1	3.091,60
001878	CONSTRUCCIO PISTES PADEL-CERTIFICACIÓ Nº2		1	41.915,37
001995	LLENYA FESTA 1ER DE MAIG		1	120,00
	TOTAL	187	27	103.988,49



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 51 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Primer trimestre

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

	Període mitjà pagament (mitjà dades)		Període mitjà pagament Excel·li (mitjà dades)		Dintre del període legal		Fora del període legal	
	Exercici (mitjà dades)	Exercici (mitjà dades)	Exercici (mitjà dades)	Exercici (mitjà dades)	Numero de pagaments	Import total	Numero de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	87	100	338	185.952,57	391	274.687,84		
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles								
20- Arrendaments i Cànon	98	71	2	966,40	10	5.466,91		
21- Reparació, Manteniment i conservació	105	84	32	14.427,82	124	67.568,30		
22- Material, Subministraments i Altres	83	106	304	170.558,35	226	200.580,65		
23- Indemnització per rató del servei	200	160	0	0,00	31	1.071,98		
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00		
25- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00		
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00		
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Inversions reals	160	122	2	2.625,50	12	219.519,27		
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	160	122	2	2.625,50	12	219.519,27		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	1	40	44	277.558,73	10	4.211,17		
Aplicats a pressupost	1	40	44	277.558,73	10	4.211,17		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00		
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
TOTAL	79	109	384	466.136,80	413	498.418,28		



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 53 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Segon trimestre

	Període mitjà pagament (PMPE)(dies)	Període mitjà pagament excedit (PMPE)(dies)	Dinere del període legal Número de pagaments	Import total	Fara del període legal Número de pagaments	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis						
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles						
20- Arrendaments i Cànon	49	9	0	0,00	5	1.049,12
21- Reparació, Manteniment i conservació	59	26	22	7.231,27	106	43.771,29
22- Material, Subministraments i Altres	32	43	362	122.932,63	148	62.534,98
23- Indemnització per raó del servei	96	118	4	270,40	9	419,62
24- Despesa de publicacions	0	0	0	0,00	0	0,00
25- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	75	35	0	0,00	2	1.834,71
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Inversions reals	331	316	2	1.940,30	4	25.562,03
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	331	316	2	1.940,30	4	25.562,03
Pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	3	16	108	257.418,64	4	584,24
Aplicats a pressupost	3	16	108	257.418,64	4	584,24
Pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
Pendents d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00
TOTAL	36	89	498	389.793,24	278	135.755,99

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 54 de 321

Exercici Comptable: 2012

AJUNTAMENT DE LLOSETA

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Segon trimestre

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

	Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període mitjà del període de comptabilitat (períodes)	Període mitjà del període de comptabilitat (períodes)	Nombre d'operacions	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis				
20- Arrendaments i Cànon	130	203	177	95.700,62
21- Reparació, Manteniment i conservació	28	142	5	7.486,01
22- Material, Subministraments i Altres	199	275	40	18.203,71
23- Indemnització per raó del servei	109	178	126	69.047,55
24- Despesa de publicacions	22	6	6	963,25
25- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00
2- Sense desagregar	182	142	0	0,00
Inversions reals	0	0	0	0,00
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	232	207	4	17.860,97
Sense desagregar	182	142	2	270,53
TOTAL	189	185	183	113.332,12
			185	557.158,13



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 55 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 03/08/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Segon trimestre

	Pendent de reconeixement obligació		
	Període mig operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	151	1	249,22
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	93	10	148.645,15
TOTAL	94	11	148.894,37



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 56 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2012

PAGAMENTS REALITZATS EN EL TRIMESTRE - Tercer trimestre

Pàgina: 1
Data: 10/10/2012

	Període mitjà pagament: (PMPI)(dies)		Període mitjà pagament: excidit: (PMPE)(dies)		Dintre del període legal		Fora del període legal	
					Import total	Numero de pagaments	Import total	Numero de pagaments
Despeses en Béns Corrents i Serveis								
Aplicats a pressupost (Capítol 2) per articles								
20- Arrendaments i Cànon	40	39	327	121.183,08	125	72.476,49		
21- Reparació, Manteniment i conservació	29	5	4	2.092,06	3	1.309,72		
22- Material, Subministraments i Altres	51	33	39	12.323,23	34	12.908,64		
23- Indemnització per raó del servei	39	42	276	105.674,89	83	57.613,21		
24- Despesa de publicacions	28	10	8	1.092,90	5	645,92		
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00		
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00		
2- Sense desagregar	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost								
Inversions reals	210	199	4	29.614,92	5	186.362,50		
Aplicats a pressupost (Capítol 6)	210	199	4	29.614,92	5	186.362,50		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials								
Aplicats a pressupost	0	13	37	86.085,42	3	320,09		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Sense desagregar								
Aplicats a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
Pendent d'aplicar a pressupost	0	0	0	0,00	0	0,00		
TOTAL	107	154	368	236.863,42	133	259.159,08		



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 57 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Exercici Comptable: 2012

FACTURES PENDENTS DE PAGAR AL FINAL DEL TRIMESTRE - Tercer trimestre

Pàgina: 1
Data: 10/10/2012

	Període mitjà del període de pagament (PMP/PAUSA)		Període mitjà del període de pagament excés (PMP/PAUSA)		Dintre del període legal a final del trimestre		Fora del període legal a final del trimestre	
	Període mitjà del període de pagament (PMP/PAUSA)	Període mitjà del període de pagament excés (PMP/PAUSA)	Numero d'operacions	Import total	Numero d'operacions	Import total		
Despeses en Bens Corrents i Serveis								
20- Arrendaments i Cànon	66	109	348	169.742,50	217	100.115,46		
21- Reparació, Manteniment i conservació	83	64	3	1.652,38	1	5.324,29		
22- Material, Subministraments i Altres	65	88	60	25.390,71	29	19.695,78		
23- Indemnització per raó del servei	59	106	280	142.249,81	155	68.163,33		
24- Despesa de publicacions	16	21	5	449,60	1	48,90		
26- Treballs realitzats per institucions s.a. de lucre	0	0	0	0,00	0	0,00		
27- Despeses imprevistes i funcions no classificades	0	0	0	0,00	0	0,00		
2- Sense desagregar	274	234	0	0,00	31	6.883,16		
Inversions reals	0	0	0	0,00	0	0,00		
Altres Pagaments realitzats per operacions comercials	35	74	9	181.452,47	8	12.805,83		
Sense desagregar	5	0	30	35.534,22	0	0,00		
TOTAL	50	105	387	386.729,19	225	112.921,29		



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 58 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Pàgina: 1
Data: 10/10/2012

Exercici Comptable: 2012

FACTURES AMB MÉS DE TRES MESOS SENSE RECON. DE L'OBLIGACIÓ - Tercer trimestre

	Període mlg operacions pendents reconeixement (PMOPR)	Pendent de reconeixement obligació	
		Número	Import total
Despeses en Béns Corrents i Serveis	243	1	249,22
Inversions reals	0	0	0,00
Sense desagregar	212	8	1.844,30
TOTAL	215	9	2.093,52



3.- APROVACIÓ COMPTE GENERAL DEL PRESSUPOST DE 2011.-

Proposta de la Regidora d'Hisenda.-

La Comissió Especial de Comptes en sessió celebrada el dia, 21/09/2012, s'acordà dictaminar favorablement el Compte General del Pressupost corresponent a l'exercici 2011, el qual s'ha sotmès a informació pública d'acord amb el que estableix l'article 193 de la LRHL, sense que s'hagin presentat reclamacions, i s'ha informat favorablement per la Intervenció municipal.

L'acta de la reunió de la Comissió Especial de Comptes diu així:

“A Lloseta, a 21 de setembre de 2012, sent les 13'15 hores, i sota la presidència del Sr. Batlle Bernat Coll Ramón, es reuneixen, assistits pel Secretari de la Corporació, Josep Alonso Aguiló, i la Interventora Accdatl. Margalida Jaume Boyeras, els senyors regidors/res, Maria Alemany Sánchez, Josefa González Jiménez, Maribel Fullana Jaume, Pedro Coll Ramón, Joan Servera Coll, Bartomeu Moyá Ferragut, membres de la Comissió Especial de Comptes d'aquest Ajuntament, en el Saló de Sessions de la Casa Consistorial.

S'ha lliurat, amb la convocatòria de la present reunió, als portaveus dels respectius grups polítics, el compte anual complet de l'exercici 2011, l'informe de Secretaria de 06/09/2012 i l'informe de la Interventora Accdatl. de 07/09/2012.

Considerant que l'objecte de la reunió de la Comissió Especial de Comptes és el de procedir a l'examen del Compte General del pressupost d'aquesta entitat, corresponent a l'exercici econòmic de 2011, en compliment de l'establert en l'article 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, i en l'article 212 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Considerant que, format i informat el citat Compte General, per la Intervenció municipal, han estat comprovats els llibres, documents i justificants oportuns, així com tota la documentació annexa i exigida per la vigent legislació, la Comissió Especial, per unanimitat.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 60 de 321

El Secretari explica el procediment a seguir en la tramitació i aprovació del Compte General del Pressupost de 2011, i dona compte de l'informe de Secretaria de data 06/09/2012, i, així mateix, dona compte de l'informe de la Interventora Acctatl. de data 07/09/2012, que explica els indicadors més significatius incorporats a l'informe de fiscalització. La regidora d'Hisenda – M^a. Alemany Sánchez – explicà, sucintament, les magnituds econòmiques de l'actiu i passiu del balanç de situació a 31/12/2011, subratllant el resultat econòmic – patrimonial positiu.

ACORDA

PRIMER. Informar **favorablement** el Compte General del municipi de l'exercici 2011, que ha quedat complidament justificat, i que està integrat pels següents documents:

- a) El balanç.
- b) El compte del resultat econòmic - patrimonial.
- c) L'estat de liquidació del pressupost.
- d) La memòria.

Als comptes anuals la corporació s'hi uneix la següent documentació:

— Actes d'arqueig de les existències en caixa referides a fi d'exercici.

— Notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos existents en aquestes a favor de l'entitat local o de l'organisme autònom, referits a fi d'exercici i agrupats per nom o raó social de l'entitat bancària.

SEGON. Ordenar que el referit compte, així com el propi informe emès per aquesta Comissió, siguin exposats al públic, per termini de quinze dies, a fi que durant aquest termini i vuit més, els qui s'estimin interessats puguin presentar les reclamacions, objeccions o observacions que creguin convenients, les quals, en cas de presentar-se, hauran de ser examinades per aquesta Comissió, prèvia pràctica de les comprovacions que s'estimin com a necessàries, per a l'emissió de nou informe, que serà elevat, juntament amb les objeccions, reclamacions o observacions formulades, a consideració plenària definitiva”.

Així doncs, es proposa al Ple de la Corporació el següent acord:

1er.- Aprovar definitivament el Compte general del pressupost corresponent a l'exercici 2011.-

2on.- Trametre el Compte General del Pressupost de 2011 a la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears, als efectes de control i fiscalització externa.- Lloseta, a 08 de novembre de 2011.-La regidora d'Hisenda, Davant meu, El Secretari”.-

La proposta s'aprova per unanimitat.

**4.- EXPEDIENT DE MODIFICACIÓ DE CRÈDITS.-**

4.1.- Expedient MC núm. 7 de crèdits extraordinaris i suplement de crèdits.

“INFORME-PROPOSTA DE SECRETARIA

Amb motiu de l'aprovació de l'expedient de modificació de crèdits núm.07/2012 del Pressupost en vigor en la modalitat de crèdit extraordinari i suplement de crèdits finançat amb romanent líquid de tresoreria i Baixes vista la Memòria de Batllia i de conformitat amb l'article 175 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel que s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, emeto el següent informe-proposta, amb base als següents,

ANTECEDENTS DE FET

PRIMER. Davant l'existència de despeses corrents que ja s'han realitzat o es preveuen realitzar dins l'exercici, que no es poden demorar fins l'exercici següent, per a les quals no existeix crèdit, o l'existent és insuficient, en el vigent Pressupost de la Corporació, es fa necessària la modificació de crèdits del Pressupost de la Corporació baix la modalitat de crèdit extraordinari, finançat amb càrrec a romanent líquid de tresoreria i Baixes per un import de **114.125,73 euros**.

Les aplicacions que s'han de crear o suplementar en el Pressupost municipal per a fer front a les referides despeses són les següents:

ALTES EN APLICACIONS DE DESPESA

Aplicació Pressupostària		CONCEPTE	TOTAL
CRÈDITS EXTRAORDINARIS			112.887,95
132	62600	Equips per a processos d'informació	483,84
155	60902	Inversió de reposició Mobiliari Vies Públiques	796,50
164	62100	Millora de l'Entorn Rústic d'Aiamans	106.704,11
171	60901	Altres inversions: Plaça Baltasar Moyà	4.159,50
337	63500	Inversió de reposició Mobiliari RRC	144,00
920	62400	Inversió en Elements de Transport	600,00
SUPLEMENTS DE CRÈDIT			1.237,78
164	64800	Lising Terrenys aparcament cementiri	395,73
342	62600	Equips per a processos d'informació. Piscina	842,05
TOTAL ALTES EN APLICACIONS DE DESPESA			114.125,73

SEGON. Amb data 12/11/2012, es va emetre informe de Secretaria sobre la Legislació aplicable i el procediment a seguir.

TERCER. Amb data 12/11/2012 es va emetre Informe d'Avaluació del Compliment de l'Objectiu d'Estabilitat Pressupostària i amb data 12/11/2011 per Intervenció s'informà favorablement la proposta de la Batllia.

LEGISLACIÓ APLICABLE



La Legislació aplicable ve determinada pels següents articles:

- Els articles 169, 170 i 172 a 177 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- Els articles 34 a 38 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol I, del Títol VI, de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, Reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.
- Reial Decret Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel que se determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per a establir un mecanisme de finançament per al pagament als proveïdors de les entitats locals
- Els articles 3 i 19 del Reial Decret Legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària.
- Els articles 4.1, 15 i 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.
- L'article 22.2.e) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.
- L'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura de pressupostos de les entitats locals.
- Resolució de 14 de setembre de 2009, de la Direcció General de Coordinació Financera amb les Comunitats Autònomes i amb les Entitats Locals, per la que es Dicten Mesures per al Desenvolupament de l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'Estructura dels Pressupostos de les Entitats Locals.

Vist tot els antecedents, es considera que l'expedient ha seguit la tramitació establerta en la Legislació aplicable, procedent la seva aprovació inicial per el Ple, de conformitat amb el que disposa en l'article 177.2 del Reial Decret 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i en l'article 22.2.e) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.

Per això, de conformitat amb l'establert en l'article 175 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel que s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, el que subscriu eleva la següent proposta de resolució:

PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

PRIMER. Aprovar inicialment l'expedient de modificació de crèdits núm. 04/2012, en la modalitat de crèdit extraordinari i suplement de crèdit finançat amb romanent de tresoreria per a despeses generals, d'acord amb el següent resum per capítols:

PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOL	CONSIGNACIÓ INICIAL	MODIFICACIÓ	CONSIGNACIÓ DEFINITIVA
I. DESPESES PERSONAL	2.154.838,05		2.154.838,05



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 63 de 321

II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.471.278,11		1.471.278,11
III. DESPESES FINANCERES	133.753,30		133.753,30
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	580.845,33		580.845,33
VI. INVERSIONS REALS	643.610,62	113.382,33	756.992,95
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.922,00		55.922,00
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00		0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	353.699,81		353.699,81
TOTALS	5.393.947,22	113.382,33	5.507.329,55

PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOL	PREVISIÓ INICIAL	MODIFICACIÓ	PREVISIÓ DEFINITIVA
I. IMPOSTS DIRECTES	2.017.000,00		2.017.000,00
II. IMPOSTS INDIRECTES	150.000,00		150.000,00
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.138.961,41		1.138.961,41
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.270.900,00		1.270.900,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	36.210,00		36.210,00
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	90.000,00		90.000,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	128.367,89		128.367,89
VIII. ACTIUS FINANCERS	483.447,52	113.382,33	596.829,85
IX. PASSIUS FINANCERS	79.060,40		79.060,40
TOTALS	5.393.947,22	113.382,33	5.507.329,55

Les despeses, que no es poden demorar fins a l'exercici següent, segon consta en la Memòria subscrita per la Batllia, i per a les que no existeix crèdit en el Pressupost vigent, són les següents:

ALTES EN APLICACIONS DE DESPESA

Aplicació Pressupostària	CONCEPTE	TOTAL
	CRÈDITS EXTRAORDINARIS	112.887,95
132	62600 Equips per a processos d'informació	483,84



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 64 de 321

155	60902	Inversió de reposició Mobiliari Vies Públiques	796,50
164	62100	Millora de l'Entorn Rústic d'Aiamans	106.704,11
171	60901	Altres inversions: Plaça Baltasar Moyà	4.159,50
337	63500	Inversió de reposició Mobiliari RRC	144,00
920	62400	Inversió en Elements de Transport	600,00
SUPLEMENTS DE CRÈDIT			1.237,78
164	64800	Lising Terrenys aparcament cementiri	395,73
342	62600	Equips per a processos d'informació. Piscina	842,05
TOTAL ALTES EN APLICACIONS DE DESPESA			114.125,73

Les despeses per a les que s'habilita el crèdit es finançaran d'acord amb el següent detall:

ALTES EN CONCEPTE D'INGRÉS

Concepte	Descripció	TOTAL
87000	Romanent de Crèdit per Despeses Generals	113.382,33 €

BAIXES EN APLICACIONS DE DESPESA

Aplicació Pressupostària	CONCEPTE	TOTAL
162 63207	Inversió de reposició al Punt verd	-743,40

SEGON. Exposar aquest expedient al públic mitjançant anunci inserit en el BOIB, per quinze dies hàbils, durant els quals els interessats⁴ podran examinar-lo i presentar reclamacions davant el Ple. L'expedient es considerarà definitivament aprovat si durant el citat termini no es presenta cap reclamació; en cas contrari, el Ple disposa d'un termini d'un mes per a resoldre-les.

No obstant, la Corporació acordarà el que estimi pertinent.- A Lloseta, a 12 de novembre de 2012.- El Secretari, - Sgt.: Josep Alonso Aguiló.-"

La proposta s'aprova per unanimitat.

5.- PROJECTE DE PRESSUPOST EXERCICI 2013.-

Per la Interventora s'informa que calia aprovar el sostre de despesa no financera per a l'exercici 2013 que es fixa en un import de 4.582.000'00 €,

⁴ De conformitat amb l'article 170.1 del Reial Decreto Legislatiu 2/2004, de 5 de març, tindran la consideració de interessats:

- Els habitants en el territori de la respectiva Entitat Local.
- Els que resultin directament afectats encara que no habitin en el territori de l'Entitat Local.
- Els Col·legis Oficials, Cambres Oficials, Sindicats, Associacions i demés Entitats legalment constituïdes per a vetllar per interessos professionals o econòmics i veïnals, quan actuïn en defensa dels que les són propis.



que s'aprovarà com a punt independent (el 5.1) de la sessió plenària; seguidament, s'aprovarà el punt 5.2 referit al P-2013.

5.1.- INFORME-PROPOSTA D'INTERVENCIÓ PER A L'APROVACIÓ DEL SOSTRE DE DESPESA NO FINANCERA

Amb motiu de l'aprovació del pressupost de l'exercici 2013, i d'acord amb l'article 30 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, emeto el següent

I.-INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst a l'article 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.



SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 11, 12 i 30 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

TERCER. Tal i com disposa l'article 16 apartat 1 *in fine* i apartat 2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat local i dels seus organismes i entitats dependents, així com la regla de la despesa.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 191.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, referits a la liquidació del pressupost.

La Intervenció Local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades del capítols 1 a 9 de l'estat de les despeses i dels ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

També la Intervenció Local haurà d'avaluar el compliment de la regla de la despesa, detallant en el seu informe l'import de variació de les despeses computables i la seva comparació amb la taxa de referència del creixement del producte interior brut, conforme a l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 67 de 321

QUART. Com s'indica a l'article 30 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals aprovaran un límit màxim de despesa no financera, coherent amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària i la regla de la despesa, que marcarà el **sostre d'assignació de recursos** dels seus pressupostos.

CINQUÈ. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparació dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el què es disposa en els articles 19 i següents del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva aplicació a les Entitats Locals.

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.113.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.070.216,88
II. IMPOSTS INDIRECTES	120.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.433.105,30
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.106.571,00	III. DESPESES FINANCERES	82.000,00
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.225.180,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	573.950,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	17.249,00		



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 68 de 321

VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	VI. INVERSIONS REALS	0,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	51.500,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.582.000,00	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.210.772,18

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	371.227,82
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	Superàvit no financer

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	0,00	IX. PASSIUS FINANCERS	371.227,82
TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	0,00	TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	371.227,82

(Cap. VIII Despeses - Cap. VIII Ingressos) - (Cap. IX d'ingressos - Cap. IX Despeses)	371.227,82
Superàvit (+) / Dèficit (-) financer	Superàvit financer

SISÈ. Tenint en compte que la capacitat/necessitat de finançament s'ha d'analitzar conforme al **Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC95)**, que ens obliga a realitzar els ajustos especificats per la Intervenció General de l'Estat en el Manual publicat per al càlcul del



dèficit en comptabilitat nacional adaptat a les Corporacions Locals, que, pel que respecta a l'Ajuntament de Lloseta serien els següents:

1.- AJUSTOS en l'ESTAT D'INGRESSOS.- En l'estat d'ingressos es necessari realitzar els següents ajustos:

A) Ingressos fiscals i assimilats.- Hem d'ajustar els drets reconeguts en els capítols 1, 2 i 3 d'ingressos, aplicant el criteri de caixa. En aquest cas, l'ajust ve determinat per la diferència entre els drets reconeguts per la Corporació i la recaptació total en caixa corresponent a dits ingressos, tant del pressupost corrent com d'exercicis tancats, si l'import dels drets reconeguts supera el valor de los cobros, s'efectuarà un ajust negatiu que incrementarà el dèficit públic, en cas contrari, si la quantia dels drets reconeguts és inferior a l'import dels cobros, l'ajust serà positiu, disminuint el dèficit.

Com que encara no sabem quina recaptació hi haurà dins l'exercici 2013, es tracta d'un ajust que realitzaré en avaluar l'Estabilitat de la liquidació, un cop es sap realment el que s'ha recaptat.

B) Participació en els tributs de l'Estat.- L'únic ajust que procedeix per aquest concepte es el derivat de eventuais diferències en el moment de la imputació i en les quanties. Si l'entitat local ha seguit el criteri de caixa, és adir, ha comptabilitzat els ingressos en el moment que es fan efectius, no caldrà realitzar cap ajust, doncs coincidim amb el criteri de l'Estat. NO PROCEDEIX AJUST.

C) Transferències corrents i de capital.- Els ingressos dels capítols 4 i 7 s'han de computar agafant el criteri del pagador, que implica que els imports a considerar seran els mateixos que l'en pagador registra com a Obligacions Reconegudes en la Seva comptabilitat. Per a l'Ajuntament, l'aplicació pràctica d'aquest ajust se concreta per a les diferents subvencions que rep per a despeses afectades. En el cas d'aquesta corporació no es realitza la comptabilització del Reconeixement del Dret per subvencions fins que no es rep la Resolució de concessió de la Subvenció la qual especifica l'import



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 70 de 321

concedit i les anualitats en les quals s'ha concedit. Per la qual cosa la nostra comptabilització coincideix amb el criteri de l'en pagador evitant la realització d'aquest tipus d'ajust. NO PROCEDEIX AJUST.

2.- AJUSTOS en l'ESTAT DE DESPESES.- En l'estat de despeses es necessari realitzar els següents ajustos:

A) Despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El no haver acabat l'exercici 2012 no sabem encara quin serà el saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2013, ni menys el saldo final a 31/12/2013 per tant aquest Ajust només el realitzaren en l'informe referent a la liquidació.

B) Despeses realitzades associades amb operacions de lísing.-

Abans de l'entrada en vigor a partir de l'exercici 2010, de la nova instrucció de Comptabilitat (OHE 3565/2008, de 3 desembre) la imputació pressupostària de les quotes de lísing s'aplicaven el Capítol 2 del Estat de Despeses. Si seguim les normes de la comptabilitat nacional les quotes de lísing s'han de distingir la



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 72 de 321

(52x) Deutes a Curt Termini

Com s'ha dit no té efecte pressupostari, però de conformitat amb les normes SEC-95, aquesta operació hauria d'haver tingut efecte en el Capítol 7 de l'Estat de Despeses del pressupost com a Transferència de Capital, a tal efecte correspondria realitzar un ajust (+) sobre l'Estat de Despeses (Capítol 7). NO PROCEDEIX AJUST.

Aplicant els ajustos assenyalats anteriorment, resulta que la capacitat de finançament de l'Ajuntament calculada a través del Saldo no Financer ascendeix a **371.227,82 euros**, segons es desprèn del requadre següent:

DRETS RECONEGUTS NETS (CAP. 1 a 7)	4.582.000,00
AJUST INGRESSOS FISCALS	0,00
AJUST PARTICIPACIÓ TRIBUTS ESTAT	0,00
AJUST TRANSFERÈNCIES CORRENTS I DE CAPITAL	0,00
DRETS RECONEGUTS NETS SEC-95 (CAP. 1 a 7)	4.582.000,00
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. 1 a 7)	4.210.772,18
AJUST DESPESES PENDENTS APLICACIÓ	0,00
AJUST OPERACIONS DE LÍISING	0,00
AJUST PER ASSUMPCIÓ DE DEUTES	0,00
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES SEC-95 (Cap. 1 a 7)	4.210.772,18
CAPACITAT DE FINANÇAMENT SEC 95	371.227,82

SISÈ. La regla de despesa, tal com s'indica en l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012, es calcularà comprovant que la variació de la despesa computable no supera la taxa de referència del creixement del producte interior brut, publicada pel Ministeri d'Economia i Competitivitat. Segons lo traslladat pel Ministeri a la FEMP, a partir de la informació continguda en l'Informe de situació de l'Economia Espanyola de data 20/07/2012, la concreció de dita taxa de referència per al període 2013-2015, seria la següent:

Regla de despesa per el període 2013-2015		
2013	2014	2015
1'7	1'7	2'0

La despesa **computable** es calcularà computant els capítols de:

- + Capítol 1: Despeses de personal
- + Capítol 2: Compra de béns i serveis
- + Capítol 3: Despeses financeres
- Interessos de el deute computats en capítol 3 de despeses financeres.

- + Capítol 4: Transferències correntes
- + Capítol 6: Inversions
- + Capítol 7: Transferències de capital
- Despeses finançades amb fons finalistes
- Transferències vinculades als sistemes de finançament.

Havent de complir amb la següent equació:

$$\text{TAXA DE REFERÈNCIA DEL CREIXEMENT DEL PIB X DESPESA COMPUTABLE ANY N-1} \geq \text{DESPESA COMPUTABLE ANY N}$$

L'incompliment de la regla de despesa implica la formulació d'un

Pla Econòmic-Financer, que permeti aconseguir el compliment en el termini d'un any, de conformitat amb el que disposen els articles 21 i 23 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

En primer lloc hem de calcular la despesa computable de l'exercici 2012, partint de les previsions inicials del Pressupost.

Estat de Despeses Pressupost 2012		
Capítol	Denominació	euros
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19
1	Despeses del Personal	2.164.233,38
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51
3	Despeses financeres	103.353,30
4	Transferències corrents	560.150,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00
6	Inversions reals	90.000,00
7	Transferències de capital	55.922,00
B)	OPERACIONS FINANCERES	353.699,81
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	353.699,81
	TOTAL DESPESES	4.770.000,00

Detall de les despeses finançades amb fons finalistes

Capítol 4 ingressos

Concepte	Capítol que finança	Import subvenció 2012	prev. Sub. Ingressos 2013
Conveni Centre de Dia	1	110.000,00	90.000,00
Conveni Policia Turística	1	27.500,00	7.980,00
Conveni Unitat Sanitària	2	45.000,00	0,00
PPB	2	54.000,00	54.000,00
Ajudes a famílies amb menors	4	3.400,00	3.000,00
Subvenció immigració	2		19.200,00
	TOTAL	239.900,00	174.180,00

- Interessos de el deute computats en capítol 3 de despeses financeres			
Capítol 3 despeses	Capítol	Pressupostat 2012	previst 2013
2006000004_Préstec SA NOSTRA núm. 4807207-30	3	3.576,13	450,00
2006000005_Préstec SA NOSTRA núm. 5765597-97	3	2.656,25	1.300,00
2007000001_PRESTEC BANC DE CREDIT LOCAL núm. 95-45491835	3	2.395,80	2.250,00
2009000001_Préstec LA CAIXA núm. 9620-31042135630	3	9.751,40	4.900,00
2009000004_LA CAIXA (préstec 9620.306.77461421 Equipament Teatre)	3	3.120,00	3.000,00
2010000001_PRESTEC LA CAIXA N. 311.364.798-37	3	11.967,60	2.400,00
2010000002_PRESTEC LA CAIXA N. 311.364.811-65	3	34.220,41	8.600,00
2011000003_PRESTEC BBVA 0182.5747.964.00003407397	3	21.465,71	15.500,00

2012000001_PRESTEC BMN PAGO A PROVEEDORS	3	20.400,00
Compte de crèdit	3	20.000,00
Total	89.153,30	78.800,00

Estat de Despeses Pressupost 2012			- Despeses subvencionades - Interessos Deute	Despesa Computable 2012
Capítol	Denominació	euros		
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19		4.087.246,89
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19		3.941.324,89
1	Despeses del Personal	2.164.233,38	-137.500,00	2.026.733,38
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51	-99.000,00	1.343.641,51
3	Despeses financeres	103.353,30	-89.153,30	14.200,00
4	Transferències corrents	560.150,00	-3.400,00	556.750,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00		145.922,00
6	Inversions reals	90.000,00		90.000,00
7	Transferències de capital	55.922,00		55.922,00

A la despesa computable de 2012 se li ha aplicat la taxa de referència de creixement de l'economia espanyola de l'1,7.

$$4.087.246,89 \times (1+1,7\%) = \mathbf{4.156.730,09}$$

Posteriorment s'ha tingut en compte els increments permanents en la recaptació que suposen un augment de la despesa computable de 2013. Cal tenir en compte en primer lloc l'increment en la recaptació de l'IBI derivat de l'actualització del padró i el procés de revalorització cadastral. També un altre increment ve derivat de l'establiment de la taxa de publicitat dinàmica. I per últim cal tenir en compte l'increment en la participació en els tributs de l'Estat (la PIE).

Concepte	Pressup Municipal 2012	Pressup. Municipal 2013	variació
IBI rústica	150.000,00	165.000,00	15.000,00
IBI urbana	1.200.000,00	1.325.000,00	125.000,00
Taxes per publicitat dinàmica	0,00	1.600,00	1.600,00
Participació tributs de l'Estat	862.000,00	900.000,00	38.000,00
TOTAL			179.600,00

Finalment, s'ha calculat el sostre a límit màxim de despesa no financera de 2013, incrementat la despesa computable màxima en l'import corresponent a les despeses finançades amb fons finalistes de les Administracions Públiques i amb els interessos del deute de 2013.

Càlcul límit de despesa no financera total	2013
Import a distribuir segons regla despesa	4.156.730,09
Import finançat amb subvencions capítol 1, 2, 3 i 4	174.180,00
Import finançat amb subvencions capítol 6	0,00
Interessos de deute no subvencionats	78.800,00
Incrementos permanents de recaptació	179.600,00
Sostre de la despesa no financera	4.591.323,09

També cal comprovar que el Sostre de la despesa no financera es coherent amb el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostaria per tant cal comparar el sostre de despesa no financera amb la previsió pel 2013 d'ingressos del Capítols 1 a 7, que és de 4.582.000,00. En conseqüència cal ajustar el **sostre de despesa no financera a 4.582.000,00** i així hi haurà una situació d'equilibri no financer.

II.- PROPOSTA DE RESOLUCIÓ.-

Aprovar al Sostre de despesa no financera per a l'exercici 2013 per un import màxim de **4.582.000,00 euros**. Lloseta, a 23 de novembre de 2012. La Interventora Accidental, Sgt.: Margalida Jaume Boyeras”.-

Per unanimitat, s'aprova la precedent proposta de resolució.



AJUNTAMENT DE LLOSETA
Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 77 de 321



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

5.2.- PRESSUPOST GENERAL DE L'AJUNTAMENT DE LLOSETA PER L'EXERCICI 2013

**D'acord amb la nova estructura pressupostària
de les Entitats Locals**

Ordre EHA/3565/2008, de 3 desembre



ÍNDEX

Memòria explicativa del projecte de Pressupost Municipal	Pàg. 3 a 15
Annex d'Inversions	Pàg. 16
Annex de l'Estat del Deute	Pàg. 17
Subvencions a entitats veïnals, benèfiques, recreatives i esportives	Pàg. 18
Annex de Personal	Pàg. 19 a 72
Liquidació pressupost 2011	Pàg. 73 a 88
Avanç liquidació Pressupost Corrent: 2012	Pàg. 89
Informe Econòmic-financer	Pàg. 90 a 103
Informe avaluació compliment objectiu d'Estabilitat Pressupostària	Pàg. 104 a 113
Informe de Secretaria	Pàg. 114 a 120
Informe-proposta de Resolució de secretaria	Pàg. 121 a 123
Estat de Despeses	Pàg. 124 a 191
Estat d'Ingressos	Pàg. 192 a 200



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 79 de 321

Bases d'execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Lloseta per l'exercici 2013

Pàg. 201 a 230



MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL

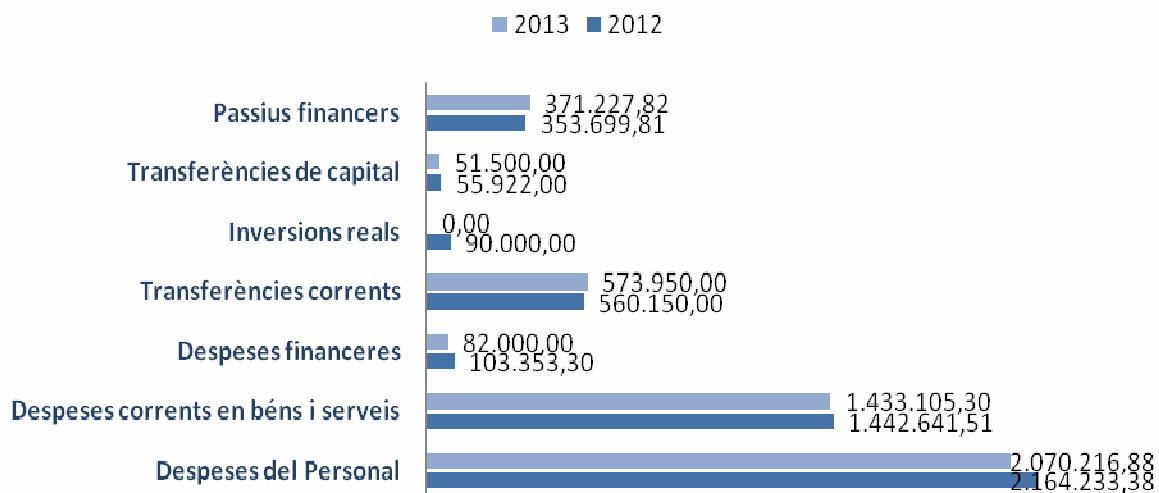
En virtut de l'establert en l'article 168.1.a) del Text refós de la Llei d'hisendes locals, aprovat pel Reial decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Batlia eleva al Ple de la Corporació el Projecte del Pressupost General i les seves Bases d'Execució, per a l'exercici econòmic 2013, acompanyat d'aquesta memòria on s'expliquen les modificacions més essencials que han estat introduïdes respecte a l'exercici anterior:

ESTAT DE DESPESES

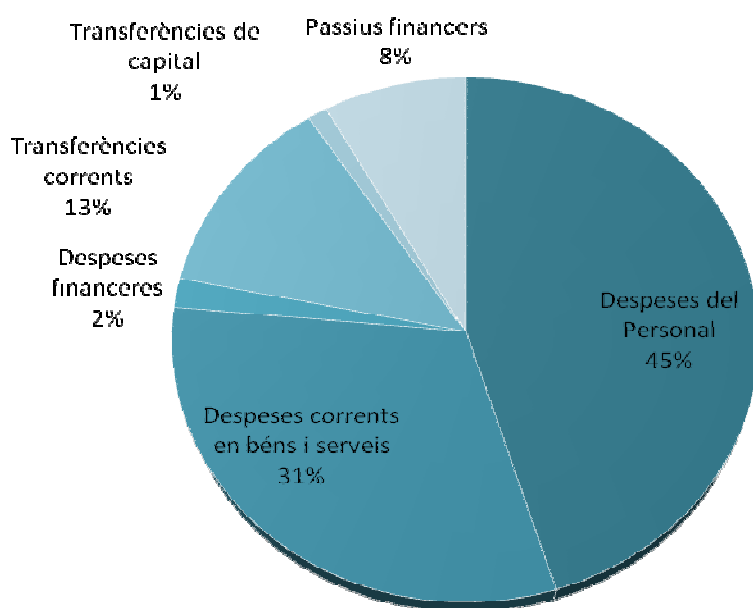
Capítol	Denominació	Pressupost 2012		Pressupost 2013		Variació interanual
		euros	%	euros	%	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19	92,58%	4.210.772,18	91,90%	-4,65%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19	89,53%	4.159.272,18	90,77%	-2,60%
1	Despeses del Personal	2.164.233,38	45,37%	2.070.216,88	45,18%	-4,34%
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51	30,24%	1.433.105,30	31,28%	-0,66%
3	Despeses financeres	103.353,30	2,17%	82.000,00	1,79%	-20,66%
4	Transferències corrents	560.150,00	11,74%	573.950,00	12,53%	2,46%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00	3,06%	51.500,00	1,12%	-64,71%
6	Inversions reals	90.000,00	1,89%	0,00	0,00%	-100,00%
7	Transferències de capital	55.922,00	1,17%	51.500,00	1,12%	-7,91%
B)	OPERACIONS FINANCERES	353.699,81	7,42%	371.227,82	8,10%	4,96%
8	Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
9	Passius financers	353.699,81	7,42%	371.227,82	8,10%	4,96%
TOTAL DESPESES		4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%



Comparativa de l'Estat de Despeses



Estat de Despeses Clasificació Econòmica



CAPÍTOL 1. Respecte de la **despesa de personal** hi ha una correlació entre els crèdits del capítol I de despeses de personal, inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquesta entitat local per a aquest exercici econòmic, sent el seu import global un 4,34 % inferior al consignat en el pressupost de l'exercici anterior.



Les retribucions s'ajusten a les previsions de la LPGE de 2012 (art. 22 apartats del 1 a 8 i articles següents referits al personal funcionari i l'art. 27 referit al personal laboral), adaptades als nivells de la Secretaria de 2^a Classe, quedant congelades les retribucions previstes en el Pressupost de la Corporació de 2013, però en les adequacions retributives que amb caràcter excepcional i singular resulten imprescindibles per al contingut d'aquells llocs relacionats a l'Annex de Personal. La reducció s'explica principalment pel fet que per a l'exercici 2012 s'havien consignat 40.000,00 euros al Capítol 1 del grup de programa 337 (Oci i temps lliure) per poder atendre la contractació de personal laboral temporal associat a l'Escola d'Estiu, que no es consigna per a l'exercici 2013 ja que com ha passat a l'exercici actual es durà a terme un contracte de serveis per al seu desenvolupament que es reflecteix en l'aplicació 337.227.11 (Treballs realitzats per empreses d'esports i temps lliure).

Per una altre part, també es dota de crèdit les corresponents aplicacions pressupostàries del lloc de treball d'intervenció de classe segona pròpia creada per Resolució de la Conselleria d'Innovació, Interior i Justícia de 20 de Juliol de 2010, dissolent així definitivament l'agrupació amb Binissalem; per la qual cosa s'assumeix el 100% de la despesa inherent a la plaça d'intervenció.

CAPÍTOL 2. En quan a la **despesa corrent en béns i serveis**, s'ha consignat en el pressupost municipal de 2013, crèdit per import de 1.433.105,30 euros, el qual suposa un reducció global aproximadament del 0,66% respecte d'aquesta mateixa despesa en el pressupost municipal de 2012. En termes generals les previsions de despesa corrent han estat calculades en base a l'avanç de la Liquidació del Pressupost de 2012, i tenint en compte els diferents contractes signats durant l'exercici 2012 amb efectes en la despesa de 2013. Com és el contracte de serveis del Teatre i el contracte de serveis d'Escola de Música. Aquesta disminució, ve motivada en part, per un esforç de contenir la despesa corrent, realitzant un control preventiu de la despesa mitjançant les fulles d'encàrrec. Abans de poder encarregar un determinat material s'ha de complimentar una fulla d'encàrrec que ha de comptar amb la conformitat de la Regidora d'Hisenda.

Un altre estalvi important és amb el consum d'aigua potable, per a l'exercici 2013, s'ha previst una despesa en aigua un 36,15% menor que al 2012; per dos motius: en primer lloc per la reparació de les fuites d'aigua de la piscina municipal exterior que ens incrementava molt el consum d'aigua; i en segon lloc per l'aplicació de les noves tarifes d'aigua dins l'any que ve.

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents en l'Ajuntament es poden considerar suficients per a atendre les obligacions exigibles a la Corporació.

CAPÍTOL 3. Les despeses **financeres** recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos i despeses dels préstecs contractats per l'Entitat. L'import



consignat pel 2013, ha disminuït, respecte l'import pressupostat en el 2012, en un 20,66 %; això s'explica per la reducció de l'euribor.

Aquestes despeses queden detallades a l'Annex de l'Estat del Deute.

CAPÍTOL 4. Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions de l'Ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destí a operacions corrents. Aquesta despesa s'ha incrementat un 4,46 % respecte a la previsió de 2012. Aquesta increment s'explica principalment per un increment global de 16.000,00 euros en les aportacions a la Mancomunitat des Raiguer; la resta són bàsicament ajustos en les subvencions nominatives destinades a associacions veïnals a més de les ajudes benèfiques.

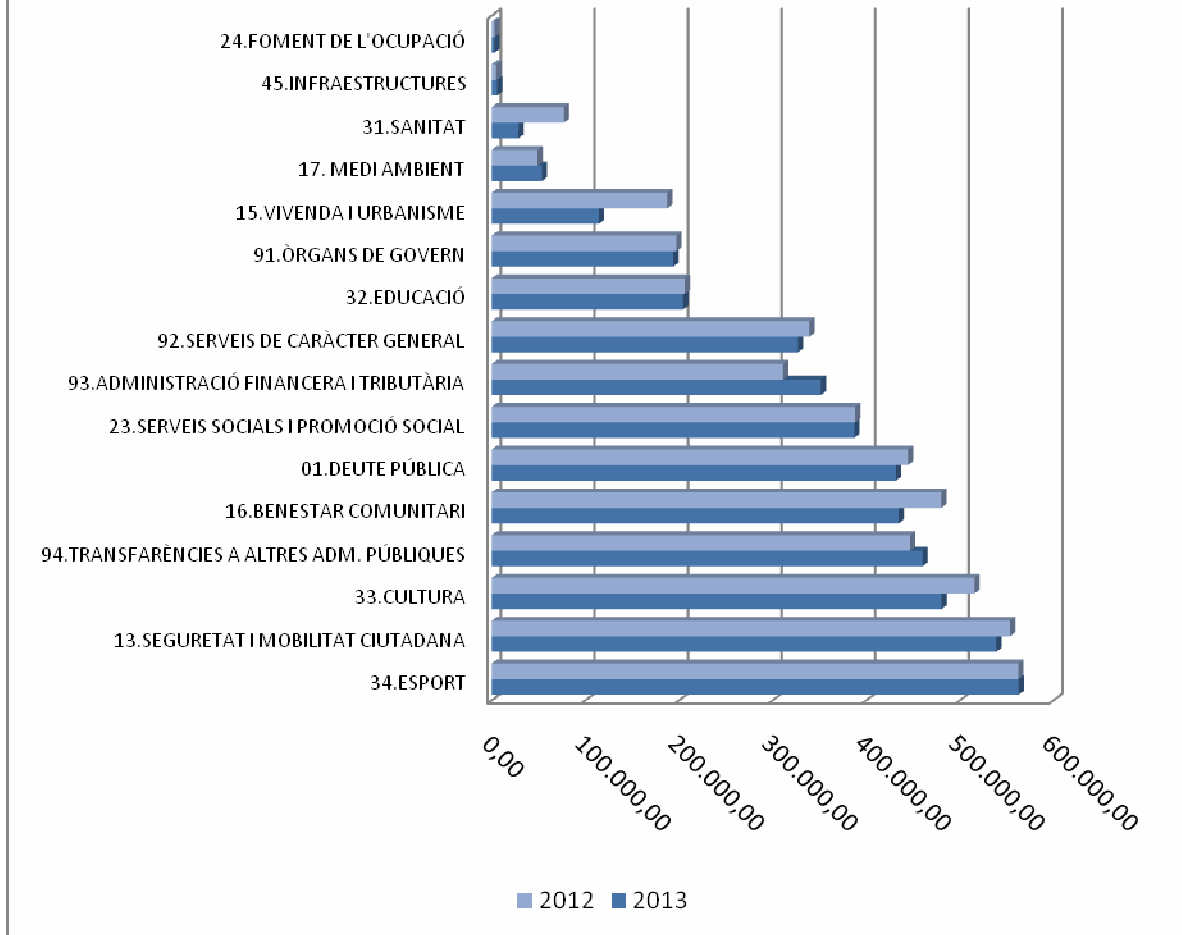
CAPÍTOL 6. S'ha consignaren en l'estat de despeses del pressupost de 2012 **inversions reals** per un import de **90.000,00 euros**, però per a l'exercici 2013 no s'ha previst d'entrada realitzar cap inversió. En el cas que es convoquin subvencions de capital i se'ns concedeixi, ja durem a terme l'oportú expedient de modificació de crèdit per dotar de consignació en el Pressupost.

CAPÍTOL 7. En relació amb les **transferències de capital** comprenen bàsicament les aportacions al CD Llosetense pel finançament del préstec que té dita associació per la inversió del camp gespa.

CAPÍTOL 9. Comprèn els **passius financers** les despeses per amortització dels passius financers, que es relacionen a l'Annex de l'Estat del deute. Suposa un increment de 4,96% que s'explica perquè els últims préstecs realitzats són de sistema francès, és a dir de quota constant, lo que implica que a mesure que es reduïx el total pendent d'amortització és paguen menys interessos però més quota d'amortització.

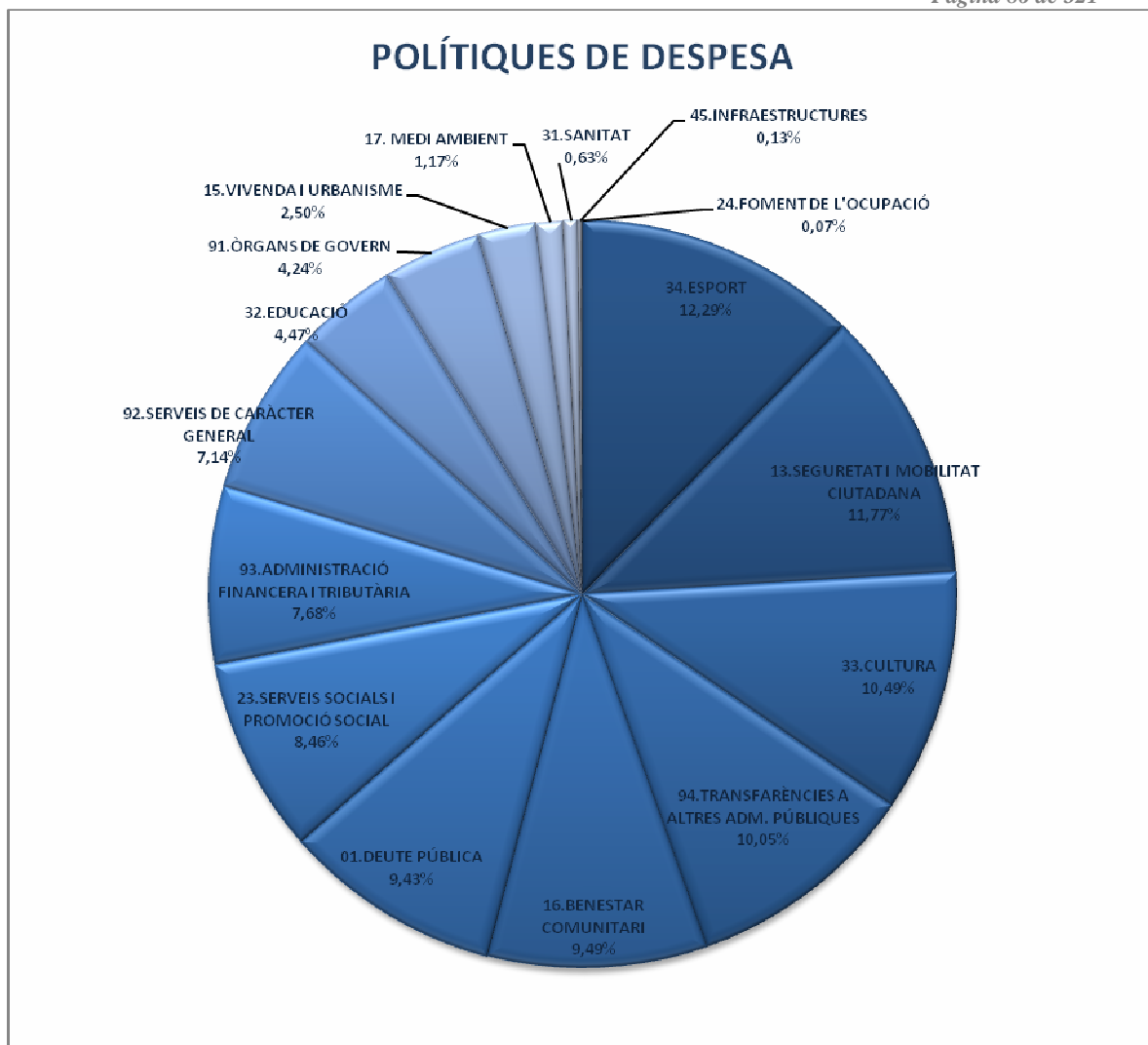


Comparativa de Polítiques Despesa





POLÍTICA DE DESPESA	Pressupost 2012		Pressupost 2013		Variació interanual
	euros	%	euros	%	
34.ESPORT	562.658,82	11,80%	563.240,48	11,81%	0,10%
13.SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	553.890,12	11,61%	539.170,10	11,30%	-2,66%
33.CULTURA	515.747,17	10,81%	480.767,27	10,08%	-6,78%
94.TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADM. PÚBLIQUES	447.072,00	9,37%	460.450,00	9,65%	2,99%
16.BENESTAR COMUNITARI	480.498,92	10,07%	434.884,24	9,12%	-9,49%
01.DEUTE PÚBLICA	444.853,11	9,33%	432.027,82	9,06%	-2,88%
23.SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	388.398,74	8,14%	387.521,35	8,12%	-0,23%
93.ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	311.373,53	6,53%	351.808,80	7,38%	12,99%
92.SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	339.570,56	7,12%	327.326,67	6,86%	-3,61%
32.EDUCACIÓ	206.386,70	4,33%	204.645,29	4,29%	-0,84%
91.ÒRGANS DE GOVERN	197.426,00	4,14%	194.153,34	4,07%	-1,66%
15.VIVENDA I URBANISME	187.704,16	3,94%	114.623,90	2,40%	-38,93%
17. MEDI AMBIENT	49.100,00	1,03%	53.700,00	1,13%	9,37%
31.SANITAT	77.270,17	1,62%	28.670,74	0,60%	-62,90%
45.INFRAESTRUCTURES	5.000,00	0,10%	6.000,00	0,13%	20,00%
24.FOMENT DE L'OCUPACIÓ	3.050,00	0,06%	3.010,00	0,06%	-1,31%
TOTAL DESPESES	4.770.000	100,00%	4.582.000	100,00%	-3,94%



D'aquesta taula i de l'últim gràfic ens dóna una idea clara de quines són les polítiques de despesa que tenen un major pes dins el conjunt total de l'Estat de despeses. En aquesta taula també es permet comparar l'evolució de les polítiques de despeses respecte les previsions del 2012 amb les previsions del pressupost 2013. Podem comparar cada política tan en termes absoluts com també en termes relatius, mesurat en percentatge sobre el total.

Cal fer una reflexió sobre les principals modificacions en les diferents polítiques de despesa respecte a l'exercici anterior.

En primer lloc, la **política 01 Deute pública** s'ha reduït un 2,88%, el que s'explica bàsicament per la reducció de la despesa en interessos.

Pel que fa a la **política 13 Seguretat i Mobilitat Ciutadana** s'ha reduït un 2'66 %, aquesta reducció s'explica bàsicament en la reducció de les despeses en seguretat social dels funcionaris de la Policia Local per un ajust en el seu càlcul. A més d'una petita reducció de despesa corrent associada a aquest servei públic essencial. D'aquí podeu veure que mantindrem el nombre de personal per a garantir la seguretat dels llosetins i llosetines.



En tercer lloc, **la política 15 Vivenda i Urbanisme**; s'ha reduït un 38,93%, aquesta reducció s'explica bàsicament perquè per a l'exercici 2012, es pressupostaren 51.430,00 euros per inversions i pel 2013 no es preveu cap inversió en aquesta política. A més cal indicar que pel 2012 s'havien incrementat les previsions de les despeses en treballs realitzats per empreses i professionals distingint en diferents subconceptes els treballs realitzats pels tècnics municipals de la resta d'Estudis i treballs tècnics la majoria originats arrel de la adaptació de les Normes Subsidiàries, que pel 2013 s'han reduït les despeses per aquest concepte perquè cada cop són menys els treballs d'adaptació.

En referència a **la política 16 Benestar Comunitari**; també s'ha reduït en un 9'49 %, aquesta reducció s'explica amb la disminució de les despeses de personal, i en especial per a la reducció de determinats subconceptes de despesa. Podem destacar la reducció a l'aplicació pressupostària 162.22707 recollida de residus del punt verd, s'ha reduït en 5.000 euros arrel d'un major control dut a terme per l'encarregat del Punt Verd, sobre els contenidors de residus, per evitar el transport de contenidors que no estiguin ben plens, a més a més amb la instal·lació de càmeres de vídeo-vigilància hi ha un major control del dipòsit de residus. Una altre reducció és en l'aplicació 164.64800 Amortització. leasing Terrenys Aparcament Cementiri on en 2012 pressupostarem 38.570,00 però pel 2013 no hi ha aquesta aplicació ja que dins el 2012 ja s'ha exercit l'opció de compra.

En quart lloc, **la política 17 Medi Ambient**; un increment d'un 9,37%, 4.600 euros. Dins aquesta política s'ubica exclusivament els parcs i jardins, d'aquí podem destacar que s'ha produït un canvi en la seva gestió, ja que, envers de que el personal de la brigada municipal es dediqui al manteniment dels parcs i jardins directament, aquest manteniment s'externalitza amb la contractació d'empreses de jardineria, apostant per petites empreses del poble. Així s'ha augmentat la consignació en 5.000 euros a l'aplicació 171.22713 treballs realitzats per empreses de jardineria. A l'hora aquest canvi ens ha permès mantenir la reducció de la despesa en reparació de maquinària, instal·lacions i utilitatge, ja que les empreses empen la seva pròpia maquinària.

La política 23 Serveis Socials i promoció social, ha reduït la seva despesa en un 0'23% respecte el 2012. Podem fer una anàlisi pels diferents grup de programa que inclou la política 23:

- **230: Administració General de serveis socials:** en aquest grup de programa es manté practicament igual que al 2012 en el qual se li havia associat l'edifici de l'antic Ajuntament, que ara s'empra pels serveis socials, per tant es manté la consignació al capítol dos que inclou les despeses de manteniment de dit edifici així com despeses en consums d'aigua, telèfon, energia elèctrica, etc.
- **232: Promoció Social:** s'ha incrementat 13.800 euros. En aquest grup de programa l'any 2011 només hi havia despeses de capítol 4, és a dir transferències corrents, cal indicar que també es va incorporar en l'exercici 2012 el capítol 2. Al 2012 realitzarem un canvi d'aplicació pressupostària, es va crear el subconcepte 22716 Serveis de Teleassistència per imputar les factures que rebem de dit servei; envers d'imputar-ho a l'aplicació 232.48001 Altres transferències benèfiques. En el 2012 la consignació era de 14.000,00, però pel 2013 s'ha hagut de consignar 25.000 euros, 11.000 euros més, perquè s'ha acabat al conveni amb l'INSERSO pel qual només asumim un 40% de la despesa del



servei de teleassistència, per lo qual, en el 2013 haurem d'assumir el 100% del cost del servei. Pel que fa a les despeses de capítol 4 en conjunt s'incrementen 2.400 euros respecte l'exercici anterior. A més de les aportacions dineràries, incloses en el concepte 489 Altres transferències; mintjançant les subvencions nominatives a associacions de caràcter social també a dites associacions se'ls dona un suport en l'organització de diades a més d'altres aportacions no dineràries, com el cas d'ASPANOF, associació contra el càncer; ...

- **233: Assistència a persones dependents:** en aquest grup de programa hem reduït la despesa entorn de 14.500 euros. Aquesta reducció s'explica per un reducció important de les despeses de personal. Atès que el nombre mig d'usuaris del centre de dia ha minvat, no s'ha pressupostat per al 2012 una partida per una persona per cobrir baixes i vacances, a més una de les treballadores es jubilà al juliol de 2012 sense cobrir la seva plaça vacant. També hem reduït uns 4.900 euros en despesa corrent.

La **política 24 Foment de l'ocupació:** la diferència en import no és gaire importat només cal indicar que abans del canvi de destí de l'edifici de Ca'n Seda aquest va ser creat com un centre de formació, com sabem aquest edifici ara està associat a la política de despesa 92 Serveis de caràcter general. L'edifici que ara està associat a dita política és l'edifici de Can Hereu.

La **política 31 Sanitat;** inclou les despeses de manteniment, conservació i funcionament del Centre de salut; aquí el canvi és bastant significatiu ja que es redueix un 62,90%, e degut al canvi en el Conveni amb IB-Salut pel qual rebiem una transferència per finançar les despeses associades a al manteniment , conservació de l'edifici així com per a finançar les despeses del personal de neteja i de l'auxiliar administrativa de la Unitat Sanitària. El nou Conveni ja no preveu cap ingrés però preveu que la neteja de la Unitat Sanitària ja no dependrà de l'Ajuntament. Pel que fa a les despeses del personal de neteja es destinaran a una altre política. Una altre reducció del capítol 1 és per la jubilació parcial de l'Auxiliar Administrativa.

La **política 32 Educació,** practicament es manté igual que el 2012, seguim apostant per l'educació. A final de 2010 es va recepcionar les noves escoles que ens obliguem a incrementar les despeses corrents, més despesa en electricitat, aigua, telèfon, manteniment ascensor, neteja, etc. Tot perquè les instal·lacions estiguin en bones condicions i no afectin negativament en l'alumnat.

La **política 33 Cultura,** hem reduït un 6'78 % aquesta política, tot i aquesta reducció aquest Ajuntament aposta per mantenir les activitats culturals però a un menor cost, es mantindrà el Festival de Poesia Vila de Lloseta, que el 2013 arribarà a la seva X edició; també mantindran els premis literaris; premis de pintura, premis de fotografia. Dins aquesta política també i està inclòs el **grup de programa 334 Promoció Cultural** que inclou l'Escola de música, la qual també es vol mantenir intentant millorar la seva gestió amb el contracte de serveis signat amb l'associació Mallorca Música, amb un objectiu a mig i llarg termini de creació d'una banda de música. En el **grup de programa 337 Oci i temps lliure** hi ha la despesa associada a l'Escola d'Estiu, mantenim dit servei, tot i que, envers de realitzar la contractació del personal, es realitzarà aquest servei amb una empresa. En l'últim grup de programa d'aquesta política **338**



Festes populars i fires reduïem respecte el 2012 en uns 29.300 euros en total. En el subconcepte que hem reduït més és el 22105 productes alimentaris. Aquesta reducció la podem realitzar arrel de que en les diferents festes que l'Ajuntament aporta menjar ferem que els llosetins aportin un poc, una quantitat simbòlica que fa que la gent sigui més conscient del cost, i no abusin. També apostarem per a la realització d'actes que es basin més amb la participació ciutadana que no en la realització d'un espectacle per una empresa externa, com el cas de les festes patronals de 2012, amb el Playback, tallers, ginkanes, etc.

La política 34 Esport segueix essent la política de despesa amb més pes dins el pressupost hi dediquem 11'81 % del total de pressupost, aquest pes es justifica en que es tracta de la política que afecte a un major percentatge de la població, entorn a 1000 usuaris de la piscina coberta, entorn a 200 nins els diferents equips de futbol, bàsquet i futbet al pavelló; entorn a 80 i 50 persones respectivament, a més de les noves instal·lacions que ja estan a disposició dels usuaris que són les pistes de pàdel i de tennis i el nou camp de futbol 7. Tot i això, hem procurat no incrementar les despeses d'aquest servei només incrementa un 0,10%, podriem dir que ho mantenim igual que al 2012 per poder mantindre la qualitat de tots els serveis com temperatura de l'aigua a la piscina coberta, neteja de totes les instal·lacions, manteniment de la gespa de camp de futbol, etc.. En el cas que la demanda s'incrementés, en les bases d'execució del pressupost s'han declarat ampliables les despeses de personal de la piscina amb un augment dels ingressos previstos pel preu públic establert. A més amb la creació dins el 2011 d'un borsí pels diferents llocs de treball de les instal·lacions esportives ens permetrà cobrir possibles necessitat de personal complint amb els criteris de selecció exigits per les entitats públiques, és a dir complint la legalitat en la contractació de personal. En quan a la reducció del capítol 2, cal destacar determinats subconceptes com Aigua, Reparació i conservació de maquinària, etc.

La Política 91 Òrgans de govern, s'ha reduït la despesa en un 1'66%, motivat especialment per una retallada en el subconcepte 22601 Despeses diverses en atencions protocol·làries i de representació, dins 2013 es seguirà amb la contenció de les despeses d'aquest tipus.

La Política 92 Serveis de cràcter general, aquesta política s'ha reduït un 3,61%, explicat bàsicament per reducció de despeses de personal.

La Política 93 Administració financera i tributària, dins aquesta política s'inclouen serveis tal com planificació, pressupostos i fiscalitat; control intern i comptabilitat; gestió i recaptació de tributs; formació i actualització de padrons fiscals, gestió de la tresoreria i gestió del patrimoni. També dins aquesta política s'imputa el servei concertat amb la CAIB per a la recaptació de tributs; el subconcepte 22708 que està subeditat el percentatge que ens apliquen sobre el total recaptat. També troban dins aquesta política; les despeses financeres per operacions de tresoreria, perquè no són despeses derivades de l'endeutament sinó les pròpies de la gestió dels Fons municipals. Aquesta política augmenta un 12,99%, que suposa uns 40.000 euros que s'explica principalment per l'increment en l'aplicació 932.22708 Serveis de Recaptació a favor



de l'Entitat en 35.000 euros. Per una altre part, degut a la manca de liquiditat ens obliga a concertar una operació de tresoreria amb el conseqüent increment en 10.000 euros en l'aplicació 934.31007 Interessos per operacions de tresoreria. Aquesta manca de liquiditat no seria tal sí el Govern Balear, el Consell i LEADER ens abonessin totes les subvencions pendents, que a dia d'avui suposen conjuntament quasi 970.000,00 euros.

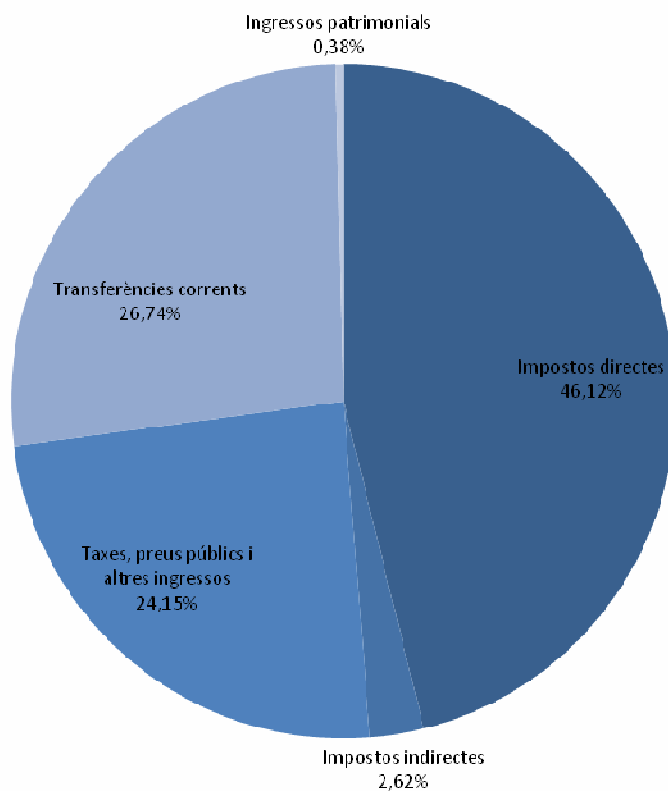
La política 94 Transferències a altres administracions públiques, s'ha incrementat un 2'99 %; aquest augment s'explica principalment per l'increment de les transferències a la Mancomunitat des Raiguer, una de les despeses que s'incrementen més, entre d'altres és en l'aplicació 943.46301 Serveis de recollida de fems que ha augmentat 22.000 euros.

ESTAT D'INGRESSOS

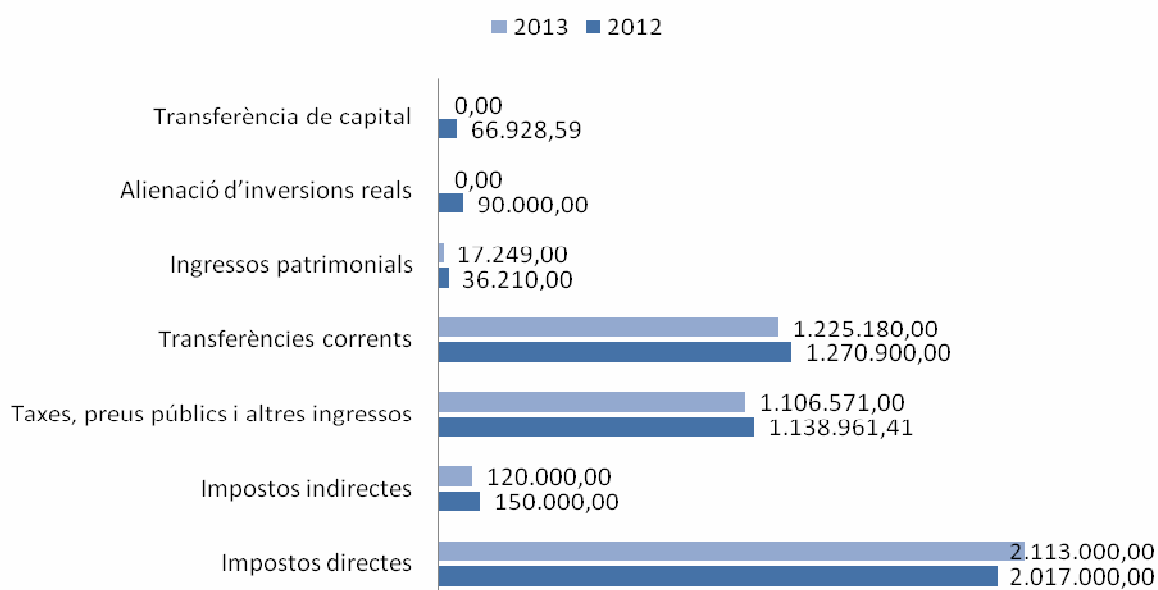
Capítol	Denominació	Pressupost 2012		Pressupost 2013		Variació interanual
		euros	%	euros	%	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.613.071,41	96,71%	4.582.000,00	100,00%	-0,67%
1	Impostos directes	2.017.000,00	42,29%	2.113.000,00	46,12%	4,76%
2	Impostos indirectes	150.000,00	3,14%	120.000,00	2,62%	-20,00%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.138.961,41	23,88%	1.106.571,00	24,15%	-2,84%
4	Transferències corrents	1.270.900,00	26,64%	1.225.180,00	26,74%	-3,60%
5	Ingressos patrimonials	36.210,00	0,76%	17.249,00	0,38%	-52,36%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	156.928,59 €	3,29%	0,00 €	0,00%	-100,00%
6	Alienació d'inversions reals	90.000,00	1,89%	0,00	0,00%	-100,00%
7	Transferència de capital	66.928,59	1,40%	0,00	0,00%	-100,00%
B)	OPERACIONS FINANCERES	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	
8	Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
9	Passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
TOTAL INGRESSOS		4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%



Comparativa de l'Estat d'ingressos



ESTAT D'INGRESSOS





En termes generals les previsions d'ingressos han estat calculades en base a l'avanç de la Liquidació del Pressupost de 2012.

CAPÍTOL 1. Els impostos directes comprenen l'impost de béns immobles, l'impost d'activitats econòmiques, l'impost de vehicles de tracció mecànica i l'impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana. Els ingressos que provenen d'aquests impostos directes s'incrementen, respecte a les previsions de 2012, en un 4,76%. En relació a aquest tipus d'ingressos de caràcter periòdic, de cobrament per rebut, es pren com a base l'import del padró corresponent a l'exercici 2012, actualitzat amb les altes i baixes produïdes. La previsió pel 2013 d'IBI urbana tot i mantenir el tipus impositiu al 0,57 hem pogut incrementar-la respecte al 2012 degut, en primer lloc a la ravalorització cadastral i als treballs d'actualització permanent del cadastre. Pel que fa a l'impost de vehicles de tracció mecànica no preveiem cap increment donada l'actual situació econòmica. En quan a l'impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana (IIVTNU), hem desminuit les previsions respecte al 2012, ja que arrel d'haver signat dins el 2010, un conveni amb l'Agència tributària de les Illes Balears, pel cobrament directa d'aquest tribut, s'havia incrementat considerablement l'ingrés per aquest concepte degut a que l'ATIB va regularitzar la liquidacions pendents de 4 anys enrera, per lo qual, un cop regularitzat només hi ha els ingressos associats a les operacions de l'any corrent.

CAPÍTOL 2. Els ingressos que provenen dels **impostos indirectes** provenen de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres i la previsió és 150.000 euros, reduint les previsions respecte a l'exercici 2012. Considerem que per prudència, és convenient reduir la previsió d'ingrés per aquest concepte donada l'actual situació econòmica.

CAPÍTOL 3. Els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes, preus públics i altres ingressos**, s'han calculat tenint en compte, en primer lloc l'avanç de liquidació del Pressupost de 2012, els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual i les modificacions de taxes aprovades pel Ple d'aquesta Corporació i la modificació i implantació de preus públics aprovats per la JGL, relatives a les quotes i increment de tarifes recollides en les ordenances fiscals i reguladores de preus públics.

En relació als ingressos per liquidacions individuals determinar a priori l'import de les quantitats amb les quals s'ha de dotar els conceptes pressupostaris, és de difícil quantificació, perquè cada liquidació neix com a conseqüència de l'activitat desenvolupada per l'Administració derivada d'actes o actuacions dels particulars que per regla general no tenen continuïtat a efectes tributaris, per la qual cosa es poden produir, respecte a exercicis anteriors, importants modificacions.

Per això hem previst una reducció respecte al 2012, de un 2,84%. Aquesta reducció ve motivat fonamentalment per la reducció en les previsions respecta al 2012, de diverses taxes com la taxa utilització domini públic per empreses de subministrament d'energia elèctrica, taxa de cementiri de concessions, taxa de centre de dia i de teleassistència, entre d'altres.

CAPÍTOL 4. El total d'ingressos previstos en el Capítol IV per **transferències corrents**, es preveu inferior en un 3,60% al previst en l'exercici anterior. S'explica, en part per la supreció del conveni



pel manteniment de la Unitat Sanitària, la reducció de convocatòries de noves subvencions de cara a l'exercici 2013, per part del Consell de Mallorca i el Govern Balear.

CAPÍTOL 5. Els **ingressos patrimonials** provenen de rendes d'immobles, que pugem a 17.249,00 euros i constitueixen un 0,38% del pressupost municipal. Suposant una reducció respecte a les previsions de 2012, del 52,36%. Aquesta reducció, es produeix principalment per el canvi d'aplicació pressupostària de l'ingrés dels arredaments de Sa Mina i del Teatre que abans imputavem als subconceptes 54103 i 54104 respectivament, que comptabilitzarem en el subconcepte 31901 i 31903, que és més correcte conforme a l'instrucció de comptabilitat de l'Administració Local i la respectiva Ordenança Fiscal aprovada.

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

Per últim, introduïm uns indicadors que ens ajuden a valorar, per una part, el valor dels diferents serveis oferts als llosetins i llosetines i per altre, quin és el nivell mitjà d'ingressos recaptats directa o indirectament dels ciutadans. I també el nivell mitjà d'ingressos obtinguts de altres fonts de finançament per habitant.

POLÍTICA DE DESPESA	2.012		2.013	
	IMPORT	despesa per habitant	IMPORT	despesa per habitant
34.ESPORT	562.658,82	99	563.240,48	99
13.SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	553.890,12	97	539.170,10	95
33.CULTURA	515.747,17	90	480.767,27	85
94.TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADM. PÚBLIQUES	447.072,00	78	480.767,27	85
16.BENESTAR COMUNITARI	480.498,92	84	432.027,82	76
01.DEUTE PÚBLICA	444.853,11	78	432.027,82	76
23.SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	388.398,74	68	387.521,35	68
93.ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	311.373,53	55	387.521,35	68
92.SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	339.570,56	60	204.645,29	36
32.EDUCACIÓ	206.386,70	36	204.645,29	36
91.ÒRGANS DE GOVERN	197.426,00	35	194.153,34	34
15.VIVENDA I URBANISME	187.704,16	33	114.623,90	20
17. MEDI AMBIENT	49.100,00	9	114.623,90	20
31.SANITAT	77.270,17	14	6.000,00	1
45.INFRAESTRUCTURES	5.000,00	1	6.000,00	1
24.FOMENT DE L'OCUPACIÓ	3.050,00	1	3.010,00	1
TOTAL	4.770.000	836	4.550.745	802
	01/01/201			
Referència nº habitants:	1	5.703	01/01/2012	5.674



Ingressos recaptats directa o indirectament dels ciutadans	2.012		2.013	
	IMPORT	Ingrés per habitant	IMPORT	Ingrés per habitant
Imposts Directes	2.017.000,00	354	2.113.000,00	372
Imposts Indirectes	150.000,00	26	120.000,00	21
Taxes i Altres ingressos	1.138.961,41	200	1.106.571,00	195
Passius Financers	0,00	0	0,00	0
TOTAL	3.305.961	580	3.339.571	589
Referència nº habitants:	01/01/2011	5.703	01/01/2012	5.674

Ingressos obtinguts de altres fonts de finançament	2.012		2.013	
	IMPORT	Ingrés per habitant	IMPORT	Ingrés per habitant
Transferències Corrents	1.270.900,00	223	1.225.180,00	216
Ingressos Patrimonials	36.210,00	6	17.249,00	3
Transferències de Capital	66.928,59	12	0,00	0
TOTAL	1.374.039	241	1.242.429	219
Referència nº habitants:	01/01/2011	5.703	01/01/2012	5.674

Finalment cal indicar, tal i com es desprèn de l'avanç de la liquidació de l'exercici 2012, incorporat en aquest pressupost i analitzat en l'informe econòmic-financer de la intervenció, tornarem tancar l'exercici amb un bon resultat pressupostari, Romanent de tresoreria positiu, complint l'estabilitat pressupostària, complint el Pla de Sanejament, i també amb un ràtio d'endeutament que ens permet accedir a nou endeutament sense necessitat de sol·licitar autorització al Ministeri d'Economia i Hisenda. Tal i com ja va succeir a l'exercici 2011. A la vista del resultat, i tenint en compte la situació econòmica actual, es pot afirmar que hem fet una bona gestió i seguirem dins la mateixa línia.

Lloseta, a 15 de novembre de 2012.-

El Batlle,

Sgt.: Bernat Coll Ramon.-



ANNEX D'INVERSIONS

Per a l'exercici 2013 no s'ha previst d'entrada realitzar cap inversió. En el cas que es convoquin subvencions de capital i se'ns concedeixin, ja durem a terme l'oportú expedient de modificació de crèdit per dotar de consignació en el Pressupost.



ANEX DE L'ESTAT DE LA DEUTA

Exercici 2013

Identificació del deute	Data i import de constitució		Pendent a 31 de desembre 2012			Interès actual	Any Fi	Quotes pnts.	Anualitat Teòrica	Import interessos	Data i imports pròxims venciments		Data Fi
			Llarg Termini	Curt Termini	Total								
2006000004 Sa Nostra N° 4807207-30	04/12/2002	1.191.577,77	0,00	119.157,77	119.157,77	2,2940%	2013	1	121.891,25	445,42	31/03/2013	119.603,19	31/03/2013
2006000005 Sa Nostra N° 5765597-97	12/04/2006	254.948,00	76.484,40	25.494,80	101.979,20	2,3040%	2016	4	26.980,02	1.259,42	31/01/2013 30/04/2013 31/07/2013 31/10/2013	25.885,25 283,29 292,84 292,84	31/01/2016
2007000001 BBVA N° 0182-5747-895-45491835	29/11/2007	245.346,00	122.673,00	24.534,60	147.207,60	2,0130%	2018	6	26.291,89	2.222,47	31/01/2013	26.757,07	31/01/2018
2009000004 La Caixa N° 306774614-21	14/12/2004	198.776,03	69.858,10	33.536,08	103.394,18	2,7440%	2015	3	36.373,22	2.837,14	01/01/2013	36.373,22	01/01/2015
2009000001 La Caixa N° 9620310421356-30	22/07/2009	373.687,88	167.999,12	93.192,70	261.191,82	1,7250%	2015	3	90.084,77	4.892,54	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	24.521,31 24.521,31 24.521,31 24.521,31	01/07/2015
2010000001 La Caixa N° 9620.311-364798-37	20/12/2010	101.214,01	81.533,51	11.246,00	92.779,51	2,2250%	2021	9	11.489,32	2.356,65	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	3.428,72 3.410,01 3.391,31 3.372,61	01/01/2021
2010000002 La Caixa N° 9620.311-364811-65	20/12/2010	267.279,43	215.308,42	29.697,72	245.006,14	3,2250%	2021	9	31.798,12	8.561,96	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	9.666,85 9.598,90 9.530,94 9.462,99	01/01/2021
2011000003 BBVA N° 0182.5747.964.00003407397	11/08/2011	400.000,00	334.360,36	34.368,15	368.728,51	4,4230%	2021	9	50.551,83	15.463,66	11/02/2013 11/08/2013	25.054,69 24.777,12	11/08/2021
2012000001 Préstec BMN Pago a Proveïdors	29/05/2012	337.512,84	337.512,84	0,00	337.512,84	5,5430%	2022	10	44.869,48	20.323,28	28/02/2013 29/05/2013 29/08/2013 29/11/2013	5.066,90 5.011,22 5.122,58 5.122,58	29/05/2022
TOTAL PRÉSTECOS CONCERTATS		3.032.829,12	1.068.216,91	371.227,82	1.439.444,73	ANUALITAT TEÒRICA TOTAL 2013			395.460,41	58.362,54		429.590,36	



**ACTIVITAT DE FOMENT: SUBVENCIONS A ENTITATS VEÏNALS,
CULTURALS, RECREATIVES, ESPORTIVES I BENÈFIQUES.**

PROMOCIÓ SOCIAL		
232	48900	Altres transferències 16.900,00
		Fons Mallorquí de Solidaritat 1.000,00
		Institució educativa Toni Real Vicenç 800,00
		ADDA 300,00
		Altres 1.400,00
		Ajudes per lloguer vivendes 13.400,00

PROMOCIÓ EDUCATIVA		
323	48900	Altres transferències 4.100,00
		AMIPA CP "ES PUIG"; Subvenció anual 1.200,00
		AMIPA CP "ES PUIG"; Anuari escolar 900,00
		Beques d'estudis 1.500,00

PROMOCIÓ CULTURAL		
334	48900	Altres transferències 13.200,00
		Associació cultural "Estel del Cocó" 3.000,00
		Coral Llosetina 600,00
		Associació amics de la 3ª edat 1.500,00
		Associació Gent gran en marxa 1.500,00
		Sandungueros "Samba Club" 2.000,00
		Associació cultural "Ni verd ni madur" 2.000,00
		Associació cultural "GADMA" 600,00
		Altres 2.000,00

PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT		
341	48900	Altres transferències 49.300,00
		Club Columbòfil Lloseta 800,00
		Grup d'Esplai Lloseta 2.000,00
		Club Deportivo Llosetense 35.000,00
		Club d'escalada "Es Penjats" 1.200,00
		Societat de Caçadors (TIRADA AL PLAT) 700,00
		Bàsquet Lloseta Veterans 500,00
		Bàsquet U. Esportiva Llosetina 4.000,00
		Club de Petanca 600,00
		Altres 2.500,00



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 98 de 321





ANNEX DE PERSONAL
LA PLANTILLA DE PERSONAL PRESSUPOST 2013

- Correspon a cada Corporació Local aprovar anualment, a través del Pressupost, la Plantilla, que haurà de comprendre “tots” els “llocs de treball” reservats a:
 - Funcionaris
 - Personal laboral permanent i no permanent i
 - Eventual
- La plantilla respon a una visió subjectiva o corporativa del personal en què aquest apareix agrupat en els diferents Cossos, Escales, Subescales, etc.

Per tot això es pot concloure: que la plantilla comprendrà tots els llocs de treball reservats a funcionaris, personal laboral que realitza tasques de caràcter permanent, és a dir personal laboral fix o fix de caràcter discontinu, personal laboral no permanent i personal eventual o de confiança.

Conforme al criteri anteriorment exposat la plantilla de la Corporació, comprèn, per a l'exercici pressupostari del 2.013 (adaptada als nivells de la Secretaria de 2ª classe), els llocs de treball que es relacionen, si bé, abans, cal fer una precisió tècnica; com antecedent legislatiu a la Llei 7/2007, de 12 d'abril, de l'Estatut Bàsic de l'Empleat Públic, cal ressenyar que d'acord amb les previsions de la Llei 30/1984, l'ingrés en un Cos concret segueix sent la via d'accés a la Funció Pública; s'ingressa en un Cos, quan s'obté una de les seves places, una vegada superades les proves de selecció corresponents; però les característiques dels coneixements específics que es requereixen per ingressar en cada Cos ja no van a determinar la classe de llocs de treball a què pot optar el funcionari. L'EBEP de 2007 - articles 55 a 62 – no altera les pautes de la Llei 30/1984.

L'adscripció a un lloc de treball no es fa ja atenent a la formació exigida per al seu ingrés sinó a un criteri exclusivament vertical:

- el nivell de dificultat i responsabilitat;
- el nivell de titulació que havia de posseir el funcionari per a ingressar en el Cos a què pertany.

Així, doncs, en sentit estricte, la plantilla municipal s'estructura en Cossos, Escales, Subescales, etc., que integren, places, i no llocs de treball:

***A.- PLACES RESERVADES A FUNCIONARIS DE CARRERA.-**

Denominació	Grup	Núm.	Vacants
1.- Habilitació de Caràcter Estatal			



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 100 de 321

1.1. Secretari/a	A-1	1	-
1.2. Interventor/a	A-1	1	1
2.- Escala d' Administració General			
2.1. Subescala tècnica: Tècnic/a d' Administració General	A-1	1	-
2.2. Subescala Administrativa: Administrativa d' Administració Gral.	C-1	3	-
2.3. Subescala Auxiliars: Auxilia Administrativa	C-2	1	-
3.- Escala Administració Especial			
3.1. Subescala serveis especials			
3.2. Policial Local			
Oficial	C-1	1	-
Polícia Local	C-1	9	2
Polícia Turística	C-1	2	-
TOTALS		19	4

B. PERSONAL LABORAL.

Denominació	Núm.	Vacants
D'activitat Permanent		
- Administratiu de comptabilitat	1	-
- Auxiliar Administrativa	1	-
- Treballadora Social	1	-
- Ordenances Edificis Municipals	1	-
- Bibliotecària	1	-
- Secretària de Jutjat de Pau	1	-
- Netejadors	8	3
- Oficials 1a	4	-
- Oficials 2a	1	-
- Treballadores familiars	8	2
- Tècnic de cultura	1	-
- Ordenança notificador	1	-
- Infermera Centre de dia	1	1
- Terapeuta ocupacional	1	1
- Cuinera Centre de dia	1	-
- Monitores piscina	1	-
- Recepcionista piscina	1	-
Suma	34	7
D'Activitat no permanent		
- Auxiliar educadora	1	-
- Monitor piscina	6	-
- Auxiliar administrativa	1	-
- Ordenança Punt Verd	1	-
- Peó brigada	1	-
- Monitora futbol	1	-
- Monitora reforç escolar	1	-
- Netejadora	1	-
Suma	13	

Lloseta, 7 de novembre 2012.-

El Batlle,

RELACIÓ PERSONAL FUNCIONARI:

Fitxa 1 **Secretari**.- Josep Alonso Aguiló.

Fitxa 2 **Interventor/a**.- Vacant.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 101 de 321

Fitxa 7 **Tècnic Administració General.-** Margalida Jaume Boyeras (Interventora accidental)

Fitxa 3 ,4 i 6 **Administratives.-**

Maria Concepció Coll Ramon (Tresorera habilitada).

Maria Magdalena Vich Beltrán.

Catalina Abrines Abrines.

Fitxa 5 **Aux. Administrativa.-** Inés Murillo Miralles.

Policies.- Fitxa 8 Gregorio Llabrés Abellon (Oficial – Cap PL)

Fitxa 9 Mariano Medina Ripoll.

Fitxa 11 Francisco Llabrés Abellón

Fitxa 9 Rafael F. Atanasio Llabrés

Fitxa 9 Joan F. Calafell Palmer

Fitxa 9 Juan C. Montoya Martínez

Fitxa 9 Antonio Rodríguez González

Fitxa 9 Miguel Angel Guarí Vila

Policies interins:

Fitxa 9 Carlos M. Vidal Morro

Fitxa 9 Mateo Portells Pérez

Policia Turística: Fitxa 10 Josefa Venegas Enseñat

Fitxa 10 Angela Arenas Aguilera



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 102 de 321

RELACIÓ PERSONAL LABORAL

D'activitat permanent

Relació laboral

Lloc de treball	Fitxa	Treballador	Permanent	No Permanent
1 Administr. Comptabilitat	12	Francesc Pons Buades (9.3.1)	X	
1 Treballadora social	13	Maria A. Crespí Socias (2.3.0)	X	
1 Aux. Administrativa	14	Antònia Munar Garcia (3.1.2)	X	
1 Oficial 1ª	15	Antonio Sales Morales (3.2.1)	X	
1 Ordenança Inst. Esportives	22	Antoni Coll Servera (3.4.0)	X	
1 Bibliotecària	19	Bàrbara Reinés Abrines (3.3.2)	X	
1 Secretària Jutjat	27	Bàrbara Reinés Abrines (9.2.0)	X	
1 Oficial 1ª Encarregat	16	Ramon Llabrés Garcia (1.6.9)	X	
2 Oficial 1ª	17	Bernardino Pons Borràs (1.6.9) Tomeu Arrom Vila (1.6.5)	X X	
1 Oficial 2ª	18	Gabriel Coll Llabrés (1.6.3)	X	
8 Netejadors*	20	Ana Luque Pérez (3.2.1) Margarita Riutort Cladera (3.2.1) Joana Caldés Crespí (3.3.4) Margarita Perelló Mulet (9.2.0) Cruz Fernández Reolid (3.3.0) Teresa Perez Carrasco (3.4.0) Maria F. Rodríguez Genovart(3.2.1) Antonia Mahindo Muñoz (3.2.1)	X X X X X	X X X
8 Treballadors Familiars	21	Catalina Ripoll Coll (2.3.3) M. Magd. Menayo Llabrés (2.3.3) Margta Ramon Campins (2.3.3) Maria Llabrés Miralles (2.3.3) Juana M. Ramón Campins (2.3.3) Catalina Sampol Morro (2.3.3) Catalina Llobera Munar (2.3.3) Josefa Hernández Beltran (2.3.3)	X X X X X X	X X
1 Infermera Centre de Dia	26	Martina M. Serra Arrom (2.3.3)		X
1 Cuinera Centre de Dia	29	Francisca Cladera Andreu (2.3.3)	X	
1 Terapeuta ocupacional	28	Jessika Villanueva (2.3.3)		X
1 Tècnic de Cultura	23	Miquel Suau Abrines (3.3.0)	X	
1 Notificador	25	Jaume Morro Ripoll (9.2.0)	X	
1 Recepcionista piscina	30	Francisca Vallori Ramon (3.4.0)	X	
1 Monitora piscina	31	Joana Bonnín Miró (3.4.1)	X	



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 103 de 321

D'Activitat no permanent

1 Auxiliar educadora		Karima Ayazzi (3.2.3)		
6 Monitors piscina		Fabián Martín Centeno (3.4.1) Vicenç Villalonga Tortella (3.4.1) Coloma Ripoll Pons (3.4.1) Antoni M. Femenías Ramon (3.4.1) Pep Muñoz Méndez (3.4.1) Ressurrecció Planas Vallori (3.4.1)		
1 Auxiliar administrativa		Margalida Coll Ramon (9.3.1)		
1 Ordenança Punt Verd		Francisco J. Gómez Alcántara (1.6.2)		
1 Peó brigada	24	Xim Villalonga Ramonell (1.6.3)		
1 monitora futbol		M. Antònia Massanet Fullana (3.2.3)		
1 monitora reforç escolar		M. Raquel López Ponce (3.2.3)		
1 netejadora	20	Mónica Raquel Almaraz		



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 104 de 321

Nom	Tipus Personal	Lloc de Treball	Grup	Nivell	Sou	Triennis	Extra	Complem.	Total
J. Alonso Aguiló	F	Secretari	A-1	30	13.308,60	3.944,28	5.013,06	22.922,40	45.188,40
	F	Interventor	A-1	30	13.308,60		6.306,22	30.728,16	50.342,98
M. M. Vich Beltran	F	Administrativa	C-1	22	8.640,24	3.485,88	3.843,04	12.960,00	28.929,16
M.C. Coll Ramon	F	Administrativa	C-1	22	8.640,24	3.183,12	5.457,34	22.915,80	40.196,50
I. Murillo Miralles	F	Aux. Adm.	C-2	18	7.191,00	1.718,40	3.204,52	10.909,32	23.023,24
C. Abrines Abrines	F	Administrativa	C-1	19	8.640,24	2.652,60	3.313,86	10.717,20	25.323,90
M. Jaume Boyeras	F	TAG	A-1	28	13.308,60	511,80	5.813,76	27.261,60	46.895,76
G. Llabrés Abellón	F	Oficial policia	C-1	22	8.640,24	1.922,64	4.657,28	19.383,24	34.603,40
M. Medina Ripoll	F	Policia	C-1	16	8.640,24	2.343,96	3.379,90	11.385,12	25.749,22
F. Llabrés Abellon	F	Policia	C-1	16	8.640,24	1.389,72	3.236,18	25.291,20	38.557,34
R.F. Atanasio Llabrés	F	Policia	C-1	16	8.640,24	1.161,96	3.203,00	11.385,12	24.390,32
J.F. Calafell Palmer	F	Policia	C-1	16	8.640,24	846,24	3.146,96	11.385,12	24.018,56
J.C. Montoya Martínez	F	Policia	C-1	16	8.640,24	1.262,88	3.194,26	11.385,12	24.482,50
A. Rodríguez González	F	Policia	C-1	16	8.640,24	947,16	3.148,80	11.385,12	24.121,32
M.A. Guari Vila	F	Policia	C-1	16	8.640,24	1.161,96	3.203,00	11.385,12	24.390,32
C.M. Vidal Morro	F/ Interí	Policia	C-1	16	8.640,24	631,44	3.104,34	11.385,12	23.761,44
M. Portells Pérez	F/Interí	Policia	C-1	16	8.640,24	315,72	3.058,88	11.385,12	23.399,96
J. Venegas Enseñat	F/Interí	Policia Turística	C-1	16	8.640,24	631,44	3.104,34	11.385,12	23.761,44
A. Arenas Aguilera	F/Interí	Policia Turística	C-1	16	8.640,24	631,44	3.104,34	11.385,12	23.761,44
F. Pons Buades	L	Administratiu			19.458,24	1.170,00	3.438,04	5.411,52	29.477,80
M. A. Crespí Socias	L	Treb. Social			20.859,96	2.628,84	3.914,80	886,80	28.290,40
A. Munar Garcia	L	Auxiliar Admva.			4.273,44	657,00	821,74	118,56	5.870,74
A. Sales Morales	L	Oficial escoles			15.510,48	1.127,76	2.773,04	770,76	20.182,04

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 105 de 321

R. Llabrés Garcia	L	Oficial encarr.			20.412,00	393,60	3.467,60	12.110,76	36.383,96
B. Pons Borràs	L	Oficial 1			16.213,44	1.007,40	2.870,14	2.770,58	22.861,56
T. Arrrom Vila	L	Oficial 1			19.908,48	201,48	3.351,66	2.770,58	26.232,20
G. Coll Llabrés	L	Oficial 2			13.353,96	1.322,64	2.446,10	511,68	17.634,38
B. Reinés Abrines	L	Bibliotecària Secretària Jutjat			10.977,84	1.808,40	2.131,04	474,12	15.391,40
A. Luque Pérez	L	Netejadora			10.812,36	1.639,68	2.075,34	474,12	15.001,50
M. Riutort Cladera	L	Netejadora			5.406,18	819,84	1037,67	237,06	7.500,75
J. Caldés Crespi	L	Netejadora			10.812,36	783,36	1.932,62	1.520,16	15.048,50
M. Perelló Mulet	L	Netejadora			10.812,36	349,80	1.860,36	474,12	13.496,64
C. Fernández Reolid	L	Netejadora			10.784,64	174,96	1.826,60	4.558,62	17.344,82
T. Pérez Carrasco	L	Netejadora			10.812,36	358,80	1.861,86	474,12	13.507,14
M.F. Rodríguez Genovart	L	Netejadora			10.812,36	349,92	1.860,38	474,12	13.496,78
A. Mahindo Muñoz	L	Netejadora			10.840,08	174,96	1.835,84	474,12	13.325,00
C. Ripoll Coll	L	Treb. Familiar			12.327,84	1.422,60	2.291,74	1.432,20	17.474,38
M. M. Menayo Llabrés	L	Treb. Familiar			8.218,92	682,92	1.483,64	1.242,48	11.627,96
M. Ramon Campins	L	Treb. Familiar			12.327,84	1.138,08	2.244,32	1.432,20	17.142,44
M. Llabrés Miralles	L	Treb. Familiar			12.327,84	853,56	2.196,90	1.432,20	16.810,50
J.M. Ramon Campins	L	Treb. Familiar			12.327,84	569,04	2.149,48	1.432,20	16.478,56
C. Sampol Morro	L	Treb. Familiar			12.327,84	284,52	2.102,06	1.432,20	16.146,62
C. Llobera Munar	L	Treb. Familiar			12.327,84	853,56	2.196,90	1.432,20	16.810,50
J. Hernández Beltran	L	Treb. Familiar			12.327,84	853,56	2.196,90	1.432,20	16.810,50
A. Coll Servera	L	Ordenança			13.353,96	1.193,64	2.424,60	474,12	17.446,32
M. Suau Abrines	L	Tènic Cultura			17.179,68	934,92	3.019,10	474,12	21.607,82
J. Morro Ripoll	L	Notificador			13.471,44	835,56	2.384,50	474,12	17.165,62

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 106 de 321

Martina M. Serra Arrom	L	Infermera			3.136,08		522,68		3.658,76
J. Villanueva Mendoza	L	Terapeuta ocupacional			3.986,64				3.986,64
F. Cladera Andreu	L	Cuïnera			10.812,36	992,16	1.967,42	474,12	14.246,06
F. Vallori Ramon	L	Recepcionista			14.004,00	214,80	2.369,80		16.588,60
J. Bonnín Miró	L	Monitora piscina			14.587,56	214,80	2.467,06		17.269,42
F. Martín Centeno	L/no permanent	Monitor piscina			21.627,24	214,80	3.640,34		25.482,38
V. Villalonga Tortella	L/no permanent	Monitor piscina			19.107,00	214,80	3.220,30		22.542,10
C. Ripoll Pons	L/no permanent	Monitora piscina			9.861,24		1.643,54		11.504,78
Antoni M. Femenías Ramon	L/no permanent	Monitora piscina			7.780,08		1.296,68		9.076,76
Ressurrecció Planas Vallori	L/no permanent	Monitor piscina			8.076,84		1.346,14		9.422,98
Pep Muñoz Méndez	L/no permanent	Monitora piscina			14.400,00		2.400,00		16.800,00
K. Ayazzi	L/no permanent	Auxiliar educadora			5.753,16		958,86		6.712,02
Francisco J. Gómez Alcántara	L/no permanent	Ordenança Punt Verd			13.318,32	188,88	2.251,20		15.758,40
Margalida Coll Ramon	L/no permanent	Auxiliar administrativa			16.538,04		2.756,34	474,12	19.768,50
Xim . Villalonga Ramonell	L/no permanent	Peó brigada			14.005,44		2.334,24	474,12	16.813,80
M. Antònia Massanet Fullana	L/no permanent	Monitora futbol			3.120,00		520,00		3.640,00
M.R. López Ponce	L/no permanent	Monitora reforç escolar			4.698,00		783,00		5.481,00
Mónica Raquel Almaraz	L/no permanent	Netejadora			10.784,64	1.797,44	474,12		13.056,20
								TOTAL	1.303.272,43

OFERTA D'OCUPACIÓ PÚBLICA PRESSUPOST 2013.-

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:
ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 107 de 321

Als llocs dotats a la plantilla que no puguin ser coberts amb els efectius de personal existent, constituïran la oferta d'ocupació pública per al 2013 que inclourà tots els llocs vacants.

Funcionaris d'habilitació nacional: 1 Interventor/a;

Personal Laboral: Es decidirà en acord separat.

La publicació de l'oferta d'ocupació pública obliga a les Corporacions locals a realitzar les oportunes convocatòries dins el primer trimestre del 2013 per que les proves selectives puguin quedar finalitzades abans del 1r d'octubre.

D'acord amb les previsions de la Llei 2/2012, de 29 de juny de Pressupostos Generals de l'Estat, com a regla general, en el sector públic (que inclou les entitats locals), no procedirà incorporar "nou personal" (article 23.1); aquesta excepció no s'aplica als processos selectius en curs segons les ofertes d'ocupació anteriors (que no és el cas de l'Ajuntament de Lloseta); en quan al personal fix o permanent, la llei regula una prohibició total; tampoc se permet l'aplicació de la DT 4ª de l'EBEP d'estabilització dels empleats temporals, ni dins ni fora de l'oferta d'ocupació pública.

Endemés, la LPGE 2012, en referència a la **taxa de reposició d'efectiu**; no hi tal taxa perquè no és factible contractar no nomenar funcionaris de carrera o personal laboral fix sigui quina sigui la necessitat real de l'entitat local o les baixes que es produeixin a la plantilla.

Això, no obstant, és factible ofertar públicament places que afecten als següents sectors:

- policia local (que no se recollia al RDL 20/2011
- lluita contra el frau fiscal.
- places relatives a prevenció i extinció d'incendis.

Pel que fa a la **selecció de personal temporal o interí**; durant l'any 2012 no se procedirà a contractar personal interí; tampoc personal laboral temporal, excepte per aquelles funcions y categories professionals que es considerin prioritari, i, quan es vegin afectats "serveis públics essencials".

Aquestes previsions per a 2012 se reiteren al projecte de Llei de P-2013, publicat en el BO del Congrés de Diputats de dia 01/10/2012.

Lloseta, a 7 de novembre de 2012.-

El Batlle,



***CATÀLEG DE LLOCS DE TREBALL PRESSUPOST 2013.-**

Les Corporacions locals formaran la relació de tots els llocs de treball existent en una organització en el terminis previstos a la legislació bàsica sobre funció pública.

Així, correspon a l'Estat establir les normes d'acord amb les quals s'hagin de confeccionar:

- Les relacions de llocs de treball.
- La descripció de llocs de treball tipus i
- Les condicions requerides per la seva creació.

Fins ara aquestes normes no s'han publicat. Això, no obstant, sense caràcter bàsic, l'article 15.1 de la LRFP de 1984, en la nova redacció donada per la Llei d'Acompanyament a la LPGE per a 1.994 i desenvolupades per l'O.M., de 2/12/1988 i O.M., de 6/2/89, contenen les previsions oportunes per a la redacció de les RLLT de l'Administració de l'Estat.

Per ara, a l'Administració Local sols comptem amb els criteris de l'article 15.1 de la LRFP, i amb l'enumeració dels llocs de treball tipus a que fa referència la DT. 2ª del RD 861/1986 de 25 d'abril segons la qual: *"Hasta tanto se dicten por la Administración del Estado las normas con arreglo a las cuales haya de confeccionarse las relaciones de puestos de trabajo, la descripción de puestos de trabajo- tipo y las condiciones requeridas para su creación, los Plenos de las Corporaciones Locales deberán aprobar un Catálogo de puestos a efectos de complemento específico"*.

Per a la confecció del Catàleg de Llocs de Treball (CLLT) de la Corporació, s'han seguit els criteris de contingut establerts per l'OM de 2 de desembre de 1.988 sobre relacions de llocs de treball de l'Administració de l'Estat: *"En dichas relaciones se indicará la denominación y características esenciales de los puestos de trabajo, los requisitos exigidos para su desempeño, el nivel de complemento de destino y, en su caso, el complemento específico, cuando hayan de ser desempeñados por personal funcionario, o la categoría profesional y régimen jurídico aplicable cuando sean desempeñados por personal laboral. Entre las características esenciales de los puestos de trabajo y los requisitos exigidos para su desempeño deberán figurar necesariamente el tipo de puesto, el sistema de provisión y los Grupos, Cuerpos y escalas a que deban adscribirse y, en su caso, la titulación académica y formación específica necesarias para el correcto desempeño del puesto de trabajo. Igualmente podrán especificarse aquellas condiciones particulares que se consideren relevantes en el contenido del puesto o en su desempeño"*.

Per a la elaboració del CLLT, versió provisional de la relació de llocs de treball fins que l'Administració de l'estat publiqui les normes de redacció d'aquest últim instrument, és necessària la realització d'una valoració dels llocs de treball.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 109 de 321

Dins dels diversos tipus de tècniques del camp de l'Organització i direcció de personal, s'han seguit una metodologia basada en la jerarquització dels llocs prenent en consideració la globalitat del contingut de les tasques dels llocs.

Els mètodes basats en la jerarquització de llocs consistents en distribuir ordenadament els llocs d'acord al seu grau de complexitat i dificultat, sense descompondre les tasques en factors, sinó considerant globalment els continguts i comparant-los entre sí per establir la seva situació relativa.

No obstant convé potser, subratllar el caràcter instrumental de les tècniques d'avaluació. La valoració econòmica de cada lloc depèn de la política retributiva de cada organització; depèn de la política de cada organització decidir quina part de la retribució total del personal s'ha de fixar en funció del nivell del lloc, i en funció d'altres factors, com puguin ser la categoria personal, la antiguitat, el rendiment en el lloc, certes condicions del treball o qualitats personals.

Per a l'exercici 2013, s'han aplicat, amb caràcter general la congelació de les retribucions del personal al servei de l'Administració municipal, i a l'empara del que disposa l'article 22, dos, del projecte de Llei de LPGE de 2013, que disposa que per a l'any 2013, les retribucions del personal al servei del sector públic no podran experimentar cap increment respecte a les vigents a 31/12/2012, si bé les retribucions anuals de seran en 14 pagues, recuperant per a 2013, la paga extra de Nadal suprimida per a 2012; tot això, sense perjudici de les adequacions retributives contemplades a dit article 22, setè.

Lloseta, a 09 de novembre de 2012.-

El Batlle,

Sgt.: Bernat Coll Ramon.-



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 110 de 321

RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL

A) Personal Funcionari			
Lloc Núm.	DENOMINACIÓ	Núm. Llocs Homogenis	Nivell màx. CD.
1	Secretari	1	30
2	Interventor/a	1	30
3	Cap Negociat Secretaria	1	22
4	Cap Negociat Economia-Hisenda	1	22
5	Cap Unitat Recaptació i atenció públic	1	18
6	Cap Unitat Urbanisme i Activitats	1	19
7	Tècnic Administració General	1	28
8	Oficial Cap Policia Local	1	22
9	Policia Local	8	16
10	Policia Turístic	2	16
11	Policia Adjunt Batllia	1	16

A) Personal Laboral Permanent			
		Núm. Llocs Homogenis	Grup Prof.
12	Administratiu comptabilitat	1	-
13	Assistent Social	1	-
14	Aux. Administrativa	1	-
15	Oficial 1a Escoles	1	-
16	Oficial 1ª (Encarregat)	1	-
17	Oficial 1ª	2	-
18	Oficial 2ª	1	-
19	Bibliotecària	1	-
20	Netejadora	8	-
21	Treballadores Familiars	8	-
22	Ordenança Edificis Municipals (Instal. Esportives)	1	-
23	Tècnic de Cultura	1	-
25	Ordenança Notificador	1	-
26	Infermera Centre Dia	1	-
27	Secretària Jutjat de Pau	1	-
28	Terapeuta Ocupacional	1	-
29	Cuina	1	-
30	Recepcionista piscina	1	-

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 111 de 321

31	Monitora piscina	1	-
----	------------------	---	---

B) Personal Laboral No Permanent			
32	Monitores piscina	6	-
33	Professora adults	1	-
34	Auxiliar educadora	1	-
35	Ordenança punt verd	1	-
37	Peó brigada	1	-
24	Monitora de futbol	1	-
38	Monitora reforç escolar	1	
39	Netejadora	1	
	Total	66	

Lloseta a 09 de novembre de 2012.-
El Batlle,

Sgt.: Bernat Coll Ramon.-





AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 112 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: SECRETARI/A

Núm.:1

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

- Fe Pública i assessorament legal de la Corporació.- Estudio, informe, assessorament i proposta de caràcter superior.- Responsabilitat de decisió, direcció executió i coordinació del treball de les distintes unitats administratives de l'àrea d'administració general i econòmica (d'aquesta última fins que se habiliti el lloc de feina d'Intervenció).-

TIPUS DE LLOC NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS D'OCUPACIÓ DEL LLOC DE TREBALL:

FUNCIONARIS: GRUP: A-1; ESCALA: FUNCIONARI AMB HABILITACIÓ DE CARÀCTER ESTATAL;
SUBESCALA: Secretaria; CATEGORIA: Secretaria de entrada.

TITULACIÓ ACADEMICA GENERAL: Llicenciatura en Dret, Ciències Econòmiques, Empresarials ...

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No se requereix.

COMPATIBILITAT: Per acord de la Comissió de Govern de data 10-09-1992, se reconeix la compatibilitat para el exercici de la Advocacia.

CONDICIONES PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Llicenciatura en Dret. Lletrat. Plena disponibilitat fora de l' horari ordinari de feina; defensa jurídica de la Corporació municipal en assumptes contenciosos-administratius.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:	Retribucions complementàries
Sou Base: Grup A1; segons LGPE.	Complement Específic mensual: Integre (1.500'00 €); Reduït per compatibilitat (623'34 €).
Triennis: segons LGPE.	Gratificacions mensuals: 226'18 €
Residència: segons LGPE	Complement Destí: 30

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 113 de 321

DENOMINACIÓ DEL LLOC: INTERVENTOR/A Núm.:2

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

- Control i fiscalització interna de la Gestió econòmica – financera i Pressupostària.- Funció de comptabilitat.- Estudi, informe, assessorament i proposta de caràcter superior.- Responsabilitat de decisions, direcció executió i control i coordinació del treball de les distintes unitats administratives del àrea econòmica.- Assessorar al Batlle en la formació del Pressupostos; formular avantprojecte del Pressupost General.

TIPUS DE LLOC NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DE LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS: -GRUP: A-1; -ESCALA: FUNCIONARI AMB HABILITACIÓ DE CARÀCTER ESTATAL;
SUBESCALA: Interventor/a; -CATEGORIA: Categoria d'entrada.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL Llicenciatura en Ciències Econòmiques,
Empresarials, Dret ...

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No se requereix.

COMPATIBILITAT: A concretar

CONDICIONES PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Plena disponibilitat per la realització de les funcions del lloc fora del horari ordinari de treball.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques: Retribucions complementàries

Sou Base Complement Específic:
(nivell 30)

Triennis Complement Destí:

Residència

TOTAL RPT TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 114 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

CAP NEGOCIAT AREA

Núm.: 3

SECRETARIA

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

- Responsable de la execució, instrucció i coordinació diferents treballs de la unitat administrativa.- El titular realitza treballs de certa varietat i complexitat i de major dificultat que els /les supervisats/des.

- Polivalència amb els llocs d'inferior nivell Area Secretaria. Col·laboració directa amb el Secretari de la Corporació municipal en la formalització de Decrets i actes dels òrgans col·legiats. Registre General; Arxiu municipal; Protecció de Dades; formació de Bases de Dades. Altres tasques de col·laboració directa amb la Secretaria

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C-1; -ESCALA: Administració General; SUBESCALA: Administrativa.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller superior o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No se requereix.

COMPATIBILITAT: A concretar

CONDICIONS PARTICULARS Disponibilitat ocasional fora del horari ordinari de treball.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Retribucions complementàries

Complement Específic:

(nivell 22)

Complement Destí:

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 115 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

CAP AREA ECONÒMICA

Núm.: 4

(TRESORERA HABILITADA)

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Tresorera Habilitada.

Responsable de la execució, instrucció i coordinació de els diferents treballs de la unitat administrativa.- El titular realitza treballs de certa varietat i complexitat i de major dificultat que els supervisats.- Elaboració de plans de tresoreria i pressupost monetari. Control de l'execució del pressupost d'ingressos

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C-1; - ESCALA: Administració General; - SUBESCALA: Administradora.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller superior o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

A concretar

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari ordinari de treball.- Especial responsabilitat en la gestió de cabdals públics i de la comptabilitat municipal.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Retribucions complementàries

Complement Específic:

(nivell 22)

Complement Destí:

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 116 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Núm.:5

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Responsable de l'execució diferents treballs unitat administrativa. - Les tasques a desenvolupar són de certa complexitat i varietat. Gestió PMH. Gestió Padrons fiscals. Tramitació d'expedients de recaptació municipal i de gestió tributària en general. Les tasques en matèria tributària és desenvoluparan baix la direcció i supervisió de la Interventora municipal. Gestió administrativa cementeri municipal. Atenció públic.

TIPUS DE LLOC: NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

- GRUP: C-2.
- ESCALA: Administració General.
- SUBESCALA: Aux. Administrativa.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL Batxiller superior o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No se requereix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RPT

Retribucions complementàries

Complement Específic:

(nivell 18)

Complement Destí:

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 117 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

CAP DE LA UNITAT D'URBANISME I
ACTIVITATS; ESTADÍSTICA I PROCESSOS
ELECTORALS.-

Núm.: 6

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Responsable de la tramitació dels expedients a gestionar per la unitat administrativa: llicències urbanístiques, llicències d'activitat, ordres d'execució, etc. Les tasques a realitzar són de certa varietat i complexitat Tramitació informàtica d'expedients urbanístics i d'activitats (*). Registre informàtic d'aquests expedients. Liquidacions tributàries. Arxiu expedients de la unitat administrativa. Processos electorals.

(*). Està en projecte s'iniciarà el procés d'informatització - en aplicació de la Llei d'administració Electrònica dels expedient de llicències urbanístiques, ordres d'execució i llicències d'activitats

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C-1

-ESCALA: Administració General.

-SUBESCALA: Administrativa:

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller superior e equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Incompatibilitat relativa.- Disponibilitat ocasional fora del horari ordinari de treball.- Tasques puntuals i ocasionals de gestió de cadastre.-

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Retribucions complementàries

Complement Específic:

(nivell 19)

Complement Destí:

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 118 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

TÈCNIC ADMINISTRACIÓ GENERAL

Núm.: 7

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Tramitació d'expedients administratius municipals de l'àrea d'Administració General, formulació de la "proposta de resolució" per elevar als òrgans administratius competents; tramitació d'expedients administratius d'execució dels acords adoptats; habilitació i/o substitució del Secretari i/o Interventor/a; normalització dels procediments d'expedient administratius municipals; altres tasques anàlogues pròpies de la titulació i coneixements de l'escala d'Administració General, subescala tècnica (expedients de contractació, gestió de recursos humans i subvencions).

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: A-1

-ESCALA: Administració General.

-SUBESCALA: Tècnica.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Titulació acadèmica: Estar en possessió del títol de llicenciat en dret, en ciències polítiques, econòmiques o empresarials, intendent mercantil o actuari

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix

COMPATIBILITAT:

Dedicació total; això, sense perjudici de la reconeixement de compatibilitat en aplicació de les previsions de la legislació en matèria d'incompatibilitat dels funcionaris públics.

CONDICIONES PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

Disponibilitat ocasional per a desenvolupar les funcions del lloc de treball fora de l'horari ordinari de treball.

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RPT

Retribucions complementàries

Complement Específic: (nivell28)

Complement Destí:

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 119 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

OFICIAL EN CAP DE LA POLICIA LOCAL

Núm.:8

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Nomenament i responsabilitat del servei al seu càrrec. - Responsabilitat de tota la documentació emesa per l'àrea de Policia Local. - Promoure, gestionar i supervisar tot tipus d'ordre per al bon funcionament de l'àrea de Policia Local. - Donar compte periòdicament de tot el treball desenvolupat per l'àrea de Policia Local a l'Alcaldia.- Mantenir l'ordre disciplinari del Cos de Policia.- Responsabilitat de qualsevol dels treballs de Policia Judicial. - Promoure i mantenir les possibilitats de formació del personal de l'àrea.- Altres tasques connexes i anàlogues a les anteriors.

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C-1

-ESCALA: Administració Especial.

-SUBESCALA: Serveis Especials.

-CLASSE: Oficial Policia Local.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller elemental o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Titulació Escola de Policia Local de la CC.AA

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

Incompatibilitat segons Llei. Especial dedicació a més de l'horari de treball ordinari i en casos de serveis extraordinaris; és inherent al lloc de treball les notes de perillositat, penositat, especial responsabilitat, turnicitat i nocturnitat

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Retribucions complementàries

Sou Base

Complement Específic:

(nivell 22)

Triennis

Complement Destí:

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 120 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: POLICIA LOCAL

Núm.: 9

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Compliment de les ordres dels seus superiors. - Responsabilitat de les tasques específiques assignades. - Funcions de Policia Judicial. - Atenció directa amb els ciutadans, primers ajuts, mediació imparcial en conflictes familiars. - Altres tasques connexes i anàlogues a les anteriors.

TIPUS DE LLOC NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 8

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

- GRUP: C-1
- ESCALA: Administració Especial
- SUBESCALA: Serveis Especials
- CLASSE: Policia Local

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller elemental o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Titulació Escola Policia Local de la CC.AA

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

Incompatibilitat segons Llei. Especial dedicació anés de l'horari de treball en casos de serveis extraordinaris; és inherent al lloc de treball les notes de perillositat, pernoctat, especial responsabilitat, tonicitat i nocturnitat.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Retribucions complementàries

Sou Base

Complement Específic:

(nivell 16)

Triennis

Complement Destí:

Residència

TOTAL RPT

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 121 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

POLICIA LOCAL TURÍSTIC

Núm.:10

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Compliment de les ordres dels seus superiors. - Responsabilitat de les tasques específiques assignades. - Funcions de Policia Judicial. - Atenció directa amb els ciutadans, primers ajuts|auxilis, mediació imparcial en conflictes familiars. - Altres tasques connexes i anàlogues a les anteriors.

TIPUS DE LLOC Singular **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 2

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C-1

-ESCALA: Administració Especial.

-SUBESCALA: Serveis Especials.

-CLASSE: Policia Local

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller elemental o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Titulació Escola Policia Local de la CC.AA (Curs bàsic o indistintament curs de Policia Turístic). Caldrà acreditar haver realitzar com "apte" el "curs de policia turístic" o bé el "curs bàsic de PL".

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

Incompatibilitat segons Llei. Especial dedicació anés de l'horari de treball en casos de serveis extraordinaris; és inherent al lloc de treball les notes de perillositat, penositat, especial responsabilitat, turnicitat i nocturnitat. Les condicions establertes en la resolució del Conseller de Interior (BOIB 162 de 22-11-2003).

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RPT

Retribucions complementàries

Complement Específic:

(nivell 16)

Complement Destí:

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 122 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

POLICIA LOCAL (ADJUNT A BATLLIA)

Núm.: 11

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Segons Ple de dia 10-11-2008 s'acorda: "Aquesta plaça de policia local s'adscriu al cos de la policia local, però amb funcions de col·laboració directa amb Batllia, i els Serveis administratius de la Secretària i Intervenció de la Corporació municipal. En especial, tindrà atribuïdes li funcions de zelador d'obres i activitats; comprovacions prèvies a l'atorgament de llicències; el control, gestió i actualització permanent de li alteracions del cadastre immobiliari i el control i actualització permanent dels demés padrons fiscals municipals. Gestió cementiri municipal.

TIPUS DE LLOC Singular **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

FUNCIONARIS:

-GRUP: C

-ESCALA: Administració Especial.

-SUBESCALA: Serveis Especials.

-CLASSE: Policia Local

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller elemental o equivalent

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Titulació Escola Policia Local de la CC.AA.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

Incompatibilitat segons Llei. Especial dedicació anés de l'horari de treball|feina en casos de serveis extraordinaris; és inherent al lloc de treball les notes de perillositat, penositat, especial responsabilitat, tornicitat i nocturnitat.

Total disponibilitat horària en les funcions de coordinació dels serveis i activitats municipals.

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Retribucions complementàries

Sou Base

Complement Específic:

(nivell 16)

Triennis

Complement Destí:

Residència

TOTAL RPT

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball són les fixades anualment pel Ple de la Corporació.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 123 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

ADMINISTRATIU COMPTABILITAT

Núm.:12

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Comptabilitat administrativa (ingressos i despeses); nòmines de personal, declaracions i liquidacions hisenda i altres tasques connexes. Preparació estudis econòmics tributs locals. Inventari de béns.

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Administratiu.
- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari ordinari de treball.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 124 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

**TREBALLADORA SOCIAL
(DIRECTORA CENTRE DE DIA)**

Núm.:13

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Informació, orientació als ciutadans sobre drets i recursos socials. - Atenció individual i familiar. - coordinació entre les institucions i serveis treball comunitari. - col·laboració en activitats culturals, formatives i promoció d'ocupació. Direcció i gestió del centre d'estades diürnes.

TIPUS DE LLOC: NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Assistent Social.
- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Títol de Grau Mitjà.
Títol d'Assistent Social.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT: A concretar.

CONDICIONS PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Disponibilitat ocasional fora del horari ordinari de treball

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 125 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

AUXILIAR ADMINISTRATIVA (CENTRE
SANITARI)

Núm.:14

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Funcions pròpies d'un subaltern. - Atenció al públic. - atenció els serveis de telèfon.-. - vigilància portes i accessos. - Cuidar-se de la neteja. - Altres tasques connexes; jornada reduïda a un 25% de les hores setmanals; jubilació parcial amb efectes 15/02/2012 (vide, acord de la JGL de 17/02/2012).

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Auxiliar Administrativa.

- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Certificat de escolaritat

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari de treball. - Qualitats idònies per atendre el públic.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 126 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Oficial 1ª (Ordenança Centre Escolar - CP Es Puig).

Núm.:15

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Atenció al públic; atenció els serveis de telefono; vigilància portes i accessos. - Cuidar-se de la netedat. altres tasques connexes. Les tasques pròpies de la seva professió; conservació i manteniment dels béns i serveis i activitats municipals en general; Conducció de vehicles municipals..

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Ordenança

- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Certificat de escolaritat

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari de treball. Qualitats idònies para atendar al públic.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 127 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

OFICIAL 1ª - ENCARREGAT

Núm.:16

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques de conservació i manteniment dels béns i serveis municipals en general; desenvolupament i execució d'altres activitats municipals. Conducció de vehicles municipals. Responsable de l'execució, instrucció i coordinació diferents feines del personal al seu càrrec.

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Oficial 1ª.
- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Certificat d'escolaritat.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari de treball.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RPT

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 128 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: OFICIAL 1ª

Núm.:17

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques de conservació i manteniment dels béns i serveis i activitats municipals en general; desenvolupament i execució d'altres activitats municipals. Conducció de vehicles municipals.

TIPUS DE LLOC NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 2

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Oficial 1ª.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL Certificat d'escolaritat.

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Disponibilitat ocasional fora del horari de treball.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques: Incentius:

Sou Base Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 129 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: OFICIAL 2ª

Núm.:18

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques pròpies de la seva professió; conservació i manteniment dels béns i serveis i activitats municipals en general, Coadjuvar Conducció de vehicles municipals.

TIPUS DE LLOC: NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Oficial 2ª

- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal
Certificat d'escolaritat.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Disponibilitat ocasional fora del horari de treball.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RPT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 130 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

BIBLIOTECÀRIA

Núm.:19

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques pròpies de la seva professió. - Classificació i arxivament. Atenció públic: Punt d'informació juvenil; Centre de Col·laboració Universitari. Altres connexos.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Bibliotecària

- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari de treball.
Jornada reduïda.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 131 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: NETEJADORES

Núm.:20

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques pròpies de la seva professió: neteja de les diferents instal·lacions, edificis i dependències municipals.

TIPUS DE LLOC: NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 8

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Netejadors.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Certificat d'escolaritat.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

Disponibilitat ocasional fora de l'horari de feina. Les condicions particulars pactades i aprovades per acord plenari de data 14/07/2010.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RPT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 132 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

TREBALLADORES FAMILIARS

Núm.:21

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les tasques pròpies del servei d'ajuda a domicili i Centre de Dia per a l'atenció a persones grans.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

9

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: treballadores familiars.

- REGIMENT JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

Certificat d'escolaritat.

De treballadora familiar.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

QUE ES CONSIDEREN

No s'exigeixen.

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 133 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Ordenança Instal·lacions esportives

Núm.:22

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Funcions pròpies d'un subaltern. Atenció al públic. Atenció del servei de telèfon. Vigilància portes i accessos. Cuidar-se de la netedat/neteja de les dependències al seu càrrec. Cuidar-se que els edificis i instal·lacions estiguin en correctes condicions d'ús. Execució de petites reparacions i operacions de conservació i manteniment. Altres tasques connexes.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Ordenança Edificis municipals.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Certificat d'escolaritat.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari de treball. Qualitats idònies per atendre el públic

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 134 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Tècnic de Cultura

Núm.:23

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Direcció i gestió del Teatre municipal de Lloseta. Programació de cursos de teatre; programació trimestral d'activitats, teatrals, musicals, etc.; confecció de memòria anual estadística.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Tècnic de cultura.

- REGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

Batxiller elemental o equivalent

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

La disponibilitat necessària per atendre l'activitat del Teatre municipal.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius:

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 135 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Peó brigada

Núm.:24

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Treballs auxiliars de col·laboració amb els treballadors de superior categoria en l'activitat d'atendre adequadament els diferents serveis municipals; neteja viària i demés instal·lacions municipals.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL: (Permanent i no permanent)

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Peó.

- RÈGIM JURÍDICA: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Certificat d'estudis primaris/graduat escolar.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari habitual de treball.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 136 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Ordenança Notificador

Núm.:25

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Funcions pròpies d'un subaltern. Atenció al públic. Atenció del servei de telèfon. Vigilància portes i accessos. Cuidar-se de la netedat|neteja de les dependències al seu càrrec. Cuidar-se que els edificis i instal·lacions estiguin en correctes condicions d'ús. Execució de petites reparacions i operacions de conservació i manteniment. Altres tasques connexes. A més: notificacions de l'ajuntament i Jutjat de Pau, col·laboració en l'arxiu de documents, pagament facturis, actualització padrons fiscals i aspectes tributaris. Col·laboració en l'organització i desenvolupament de festes, fires i actes culturals, recreatius i esportius (Vida detall de tasques annex al contacte laboral).

TIPUS DE LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Ordenança.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Certificat de escolaritat

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari de treball. Qualitats idònies para atendre al públic

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RPT

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 137 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Infermera Centre de Dia

Núm.:26

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les funcions pròpies d'un ATS

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Peones.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

Certificat de estudio primaris/ graduat escolar

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora del horari habitual de treball.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 138 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Secretària Jutjat de Pau

Núm.: 27

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les assignades per la LOPJ i normativa de desenvolupament; les tasques a desenvolupar segons les instruccions de l'audiència Provincial.

TIPUS DE LLOC: NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Peones.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Certificat de estudis primaris/ graduat escolar

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONES PARTICULARS Disponibilitat ocasional fora del horari habitual de treball

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RPT

TOTAL RPT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 139 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: Terapeuta Ocupacional

Núm.: 28

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Les funcions pròpies de la seva professió, aplicades als usuaris del Centre de Dia

TIPUS DE LLOC: NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Treballadora social.
 - RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.
Certificat de estudis primaris/ graduat escolar
- Terapeuta ocupacional.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS Disponibilitat ocasional fora del horari habitual de treball

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 140 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Cuïnera

Núm.: 29

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Elaboració i preparació d'aliments cuinats i no cuinats del centre de dia.

TIPUS DEL LLOC

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Cuïnera.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals; graduat escolar

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

No s'exigeixen.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 141 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Recepcionista piscina

Núm.: 30

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Recepció d'usuaris. Control i organització administrativa del servei, així com de la gestió burocràtica dels usuaris en tota la seva extensió. Coordinació amb la regidora de l'àrea municipal d'esports.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Recepcionista

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADEMICA GENERAL

Estudis elementals; graduat escolar

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

No s'exigeixen. Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT:

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 142 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Monitora piscina

Núm.: 31

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Monitora Piscines municipals. Impartir cursos als usuaris de les piscines municipals.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Monitora de Natació.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals; graduat escolar.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Títol de monitor, reconegut oficialment

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

No s'exigeixen. Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei. Polivalència puntual i/o ocasional amb altres llocs de la piscina.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 143 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Professora d'adults

Núm.: 32

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Impartir cursos per adults.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Magisteri. Mestre de primària o secundària.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis de magisteri.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

Si.

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 144 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Auxiliar Educadora

Núm.: 33

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Guarda nins i nines de 0a 3 anys, del col·lectiu d'immigrants nou vinguts.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Auxiliar Educadora.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Títol oficial de monitor.

COMPATIBILITAT:

Si.

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 145 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Monitors piscina.

Núm.: 34

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Monitors de les piscines municipals; instrucció dels usuaris en cursu i pràctiques de natació.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Monitor piscina.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Títol oficial de monitor.

COMPATIBILITAT:

Si.

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius:

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 146 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC: Socorrista Piscina

Núm.: 35

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Socorrista; vigilància seguretat i primer auxiliis usuaris piscina.

TIPUS DE LLOC: NORMAL **NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:** 1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Socorrista Piscina.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Titulació oficial de socorrista.

COMPATIBILITAT: Si.

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius:

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 147 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Auxiliar Administrativa

Núm.: 36

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Suport a les diferents unitats administratives de les Àrees de Secretaria i Intervenció, principalment, en matèria de comptabilitat, subvencions, gestió de personal; atenció públic amb caràcter ocasional i per substitucions.

TIPUS DE LLOC: NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 1
NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Auxiliar Administrativa.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Batxiller Elemental o equivalent.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

No s'exigeix.

COMPATIBILITAT: Si.

CONDICIONS PARTICULARS

Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei. Polivalència de funcions de suport administratiu.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 148 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Ordenança Punt Verd

Núm.: 37

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

TIPUS DE LLOC: NORMAL NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS: 1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS: 0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Ordenança Punt Verd.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL Estudis elementals.

FORMACIÓ ESPECÍFICA: No s'exigeix.

COMPATIBILITAT: Si.

CONDICIONS PARTICULARS QUE ES CONSIDEREN RELLEVANTS: Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

FORMA DE PROVISIÓ: CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Incentius:

Sou Base

Incentius.

Triennis

Residència

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 149 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Monitora futbol

Núm.: 38

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Monitora de futbol. Impartir cursos de futbol als usuaris de les instal·lacions esportives municipals i als col·lectius tutelats pels Serveis socials municipals. .

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Monitora.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis elementals; Graduat escolar.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Títol de monitor, reconegut oficialment

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

No s'exigeixen. Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei. Polivalència puntual i/o ocasional amb altres llocs de monitor/a.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 150 de 321

AJUNTAMENT DE LLOSETA

CATÀLEG DE LLOC DE FEINA

DENOMINACIÓ DEL LLOC:

Monitora reforç escolar

Núm.: 39

DESCRIPCIÓ DEL LLOC, CARACTERÍSTIQUES ESSENCIALS:

Monitora de reforç escolar. Impartir tasques de formació als usuaris del serveis, tutelats pel centre escolar i l'Àrea de Serveis socials.

TIPUS DE LLOC:

NORMAL

NOMBRE LLOC DE FEINA HOMOGENIS:

1

NOMBRE LLOC DE FEINA SINGULARS:

0

REQUISITS DEL LLOC DE FEINA:

PERSONAL LABORAL:

- CATEGORIA PROFESSIONAL: Auxiliar Educatiu.

- RÈGIM JURÍDIC APLICABLE: Conveni col·lectiu del personal laboral municipal.

TITULACIÓ ACADÈMICA GENERAL

Estudis: Formació relacionada en Ciències social i de la Educació.

FORMACIÓ ESPECÍFICA:

Títol de monitor reconegut oficialment, no s'exigeix.

COMPATIBILITAT:

CONDICIONS PARTICULARS

No s'exigeixen. Disponibilitat ocasional fora de l'horari habitual del servei.

QUE ES CONSIDEREN

RELLEVANTS:

FORMA DE PROVISIÓ:

CONCURS

RETRIBUCIONS DEL LLOC DE FEINA, QUANTIA ANUAL:

Retribucions bàsiques:

Sou Base

Triennis

Residència

Incentius:

Incentius.

TOTAL RLLT

TOTAL RLLT:

OBSERVACIONS: Les retribucions inherents al lloc de treball seran les fixades en el contracte laboral i/o conveni col·lectiu.



LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE 2011

(Art. 168.1.b TRLHL)

INFORME D'INTERVENCIÓ: LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE 2011

En relació amb l'aprovació de la liquidació del Pressupost General de l'exercici econòmic 2011, i de conformitat amb el que es preveu a l'article 191.3 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, en concordança amb l'article 90.1 del Reial Decret 500/1990 i de conformitat amb l'article 214 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, s'emet el següent

INFORME

PRIMER. De conformitat amb el que disposen els articles 191 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i 89 del Reial Decret 500/1990, de 20 d' abril, el Pressupost de cada exercici es liquidarà quant a la recaptació de drets i al pagament d'obligacions el 31 de desembre de l'any natural corresponent, quedant a càrrec de la Tresoreria Local els ingressos i despeses pendents, segons les seves respectives contractacions.

Les entitats locals haurien de confeccionar la liquidació del seu pressupost abans del primer de març de l'exercici següent.

SEGON. La Legislació aplicable és la següent:

— Els articles 163, 191, 193 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Públiques aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

— Els articles 89 a 105 del Reial Decret 500/1990, de 20 d' abril, pel qual es desenvolupa el Capítol I del Títol VI de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, Reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.

— Els articles 3, 11 i 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 152 de 321

— L'article 16 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals5.

— Els articles 4.1, 15 i 16 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

— L'Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.

TERCER. S'aplicarà cadascuna de les Instruccions de Comptabilitat depenent d'en quina situació es trobi cada Ajuntament:

a) El model normal s'aplicarà en els municipis el pressupost dels quals excedeixi de 3.000.000 de euros, en aquells municipis el pressupost dels quals no superi aquest import però si superi els 300.000 euros i la seva població sigui superior als 5.000 habitants, i en la resta d'entitats locals sempre que el seu pressupost excedeixi de 3.000.000 d'euros. Els organismes autònoms dependents de les entitats locals enumerades anteriorment.

b) El model simplificat s'aplicarà als municipis el pressupost dels quals no excedeixi de 300.000 euros, a aquells que superin l' import però no excedeixin de 3.000.000 d'euros i la seva població no superi els 5.000 habitants, així com la resta d'entitats locals sempre que el seu pressupost no excedeixi de 3.000.000 d'euros.

També serà aplicable als organismes autònoms dependents de les entitats locals contemplades en el paràgraf anterior.

5 La Disposició Derogatòria Única de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), no deroga expressament el Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a las Entitats Locals, por lo que seguirà vigent en lo que no contradigui LOEPSF.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



QUART. La liquidació del Pressupost posarà de manifest:

A) Respecte del Pressupost de despeses i com a mínim nivell de capítol:

- Els crèdits inicials, les seves modificacions i els crèdits definitius.
- Les despeses compromeses, amb indicació del percentatge d'execució sobre els crèdits definitius.
- Les obligacions reconegudes, netes, amb indicació del percentatge d'execució sobre els crèdits definitius.
- Els pagaments realitzats, són indicació dels percentatges d'execució sobre les obligacions reconegudes netes.
- Les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de 2011.
- Els romanents de crèdit.

B) Respecte al Pressupost d'ingressos i com a mínim a nivell de capítol:

- Les previsions inicials, les seves modificacions i les previsions definitives.
- Els drets reconeguts.
- Els drets anul·lats.
- Els drets cancel·lats.
- Els drets reconeguts nets, amb indicació del percentatge d'execució sobre les previsions definitives.
- La recaptació neta, amb indicació del percentatge d'execució sobre els drets reconeguts nets.
- Els drets pendents de cobrament a 31 de desembre de 2011.
- La comparació dels drets reconeguts nets i les previsions definitives.

La confecció dels estats demostratius de la liquidació del Pressupost haurà de realitzar-se amb anterioritat al primer de març de l'exercici següent.

L' Estat de la liquidació del Pressupost estarà composta per:

- Liquidació del Pressupost de Despeses
- Liquidació del Pressupost d' Ingressos.
- Resultat Pressupostari.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 154 de 321

La liquidació del Pressupost de despeses i la liquidació del Pressupost d'ingressos es presentaran amb el nivell de desagregació del Pressupost aprovat i de les seves modificacions posteriors.

CINQUÈ. Com a conseqüència de la liquidació del Pressupost s'hauran de determinar.

- Els drets pendents de cobrament i les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre (article 94 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).
- El resultat pressupostari de l'exercici (articles 96 i 97 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).
- Els romanents de crèdit (articles 98 a 100 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).
- El romanents de Tresoreria (articles 101 a 105 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).

SISÈ. En quant a l'avaluació pressupostària s'haurà de tenir en compte que les Entitats Locals hauran d'ajustar els seus pressupostos al principi d'estabilitat pressupostària entès com la situació d'equilibri o superàvit computada en termes de capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (articles 3 i 11 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera).

Referent això la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat Local.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en els articles 191.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de las Hisendes Locals.

[L'assenyalat informe sobre el Compliment de l'Objectiu d'Estabilitat Pressupostària s'ha inclòs en l'Expedient, amb un resultat positiu].

SETÈ. El procediment a seguir serà el següent:

A. Correspon al President de l'Entitat Local, previ informe d'Avaluació del compliment de l'Objectiu d'Estabilitat Pressupostària i de l'informe d'Intervenció, l'aprovació de la liquidació del Pressupost de l'Entitat Local i de les liquidacions dels



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 155 de 321

Pressupostos dels Organismes Autònoms que depenguin d'ella (article 90 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).

B. De la liquidació de cadascun dels Pressupostos, una vegada efectuada l'aprovació, es donarà compte al Ple en la primera sessió que es celebri.

C. Aprovada la liquidació s'haurà de remetre còpia de la mateixa, abans de finalitzar el mes de març de l'exercici següent al que correspongui, a la Comunitat Autònoma i al centre o dependència del Ministeri d'Economia Hisenda que aquest determini.

VUITÈ. Examinada la liquidació del Pressupost municipal únic de 2011, s'ha comprovat que les seves xifres llencen la informació exigida per l'article 93.1 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, amb el següent resultat:





AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 156 de 321

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses Compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
		Inicials	Modificacions	Definitius					
1	DESPESES DE PERSONAL.	2.188.021,92	-69.044,11	2.118.977,81	2.057.502,39	2.057.502,39	2.057.502,39	0,00	61.475,42
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.501.227,32	90.610,70	1.591.838,02	1.531.846,98	1.531.846,98	1.269.441,18	262.405,80	59.991,04
3	DESPESES FINANCERES.	54.420,00	66,95	54.486,95	49.768,06	49.768,06	49.635,75	132,31	4.718,89
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	629.028,65	10.600,00	639.628,65	626.626,44	626.626,44	572.778,92	53.847,52	13.002,21
6	INVERSIONS REALS.	165.817,01	823.620,63	989.437,64	781.755,46	674.882,95	170.842,07	504.040,88	314.554,69
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	80.922,00	-16037,85	96.959,85	94.244,21	94.244,21	94.244,21	0,00	2.715,64
9	PASSIUS FINANCERS.	307.626,61	0,00	307.626,61	307.348,66	307.348,66	307.348,66	0,00	277,95
TOTAL		4.927.063,51	871.892,02	5.798.955,53	5.449.092,20	5.342.219,69	4.521.793,18	820.426,51	456.735,84

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés/Defecte Previsió
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	Impostos directes.	1.947.000,00	0,00	1.947.000,00	2.052.742,81	43.061,04	0,00	2.009.681,77	1.601.654,57	408.027,20	- 62.681,77
2	Impostos indirectes.	210.000,00	0,00	210.000,00	179.176,75	3087,65	0,00	176.089,10	101.048,12	75.040,98	33.910,90
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	1.223.770,00	0,00	1.223.770,00	1.087.353,78	2.552,51	0,00	1.084.801,27	972.215,31	112.585,96	138.968,73
4	Transferències corrents.	1.363.685,09	91.903,52	1.455.588,61	1.472.757,87	20.131,08	0,00	1.452.626,79	951.890,97	500.735,82	2.961,82
5	Ingressos patrimonials.	83.710,00	16037,85	99.747,85	67.444,44	50,00	0,00	67.394,44	31.113,87	36.280,57	32.353,41
6	Alienació d'inversions reals.	44712,14	0,00	44712,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.712,14
7	Transferències de capital.	54.186,28	113.072,06	167.258,34	216.404,71	0,00	0,00	216.404,71	12.124,22	204.280,49	- 49.146,37
8	Actius financers.	0,00	290.128,59	290.128,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.128,59
9	Passius financers.	0,00	360.750,00	360.750,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	- 39.250,00
TOTAL		4.927.063,51	871.892,02	5.798.955,53	5.475.880,36	68.882,28	0,00	5.406.998,08	4.070.047,06	1.336.951,02	391.957,45

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2011

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 157 de 321

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	4.790.593,37	4.265.743,87		524.849,50
b. Altres operacions no financeres	216.404,71	769.127,16		-552.722,45
1. Total operacions no financeres (a+b)	5.006.998,08	5.034.871,03		-27.872,95
2. Actius financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius financers	400.000,00	307.348,66		92.651,34
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	5.406.998,08	5.342.219,69		64.778,39
<u>AJUSTOS:</u>				
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals.			11.953,76	
5. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			217.216,32	
6. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			218.891,03	
			RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	75.057,44



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 158 de 321

NOVÈ. Del resultat pressupostari.

Els articles 96 i 97 del Reial Decret 500/1990, i [la regla 78 de l'Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local/la regla 66 de l'Ordre EHA/4042/2004, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Simplificat de Comptabilitat Local] defineixen, a nivell normatiu, el resultat pressupostari, al disposar que vindrà determinat per la diferència entre els drets pressupostaris liquidats i les obligacions pressupostàries reconegudes en aquest període, prenent per al seu càlcul els seus valors nets, és a dir, deduïdes les anul·lacions que en unes o altres s'han produït durant l'exercici, sense perjudici dels ajustaments que s'hagin de realitzar.

DESÈ. Sobre el Resultat Pressupostari es realitzaran els ajustaments necessaris, en augment per a l'import de les obligacions reconegudes finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals, i en augment per a l'import de les desviacions de finançament⁶ negatives i en disminució per l'import de les desviacions de finançament positives, per obtenir així el Resultat Pressupostari Ajustat.

En el moment de liquidar el Pressupost es calcularan les desviacions⁷ de finançament produïdes en cadascun dels projecte de despeses amb finançament afectat, desviacions que s'han produït com a conseqüència dels desequilibris originats pel desfasament o descompassament entre el finançament rebut i el que s'hauria d'haver rebut en funció de la despesa realitzada.

A. Despeses realitzades en l'exercici econòmic finançats amb romanent líquid de Tresoreria per a despeses generals.

⁶ Les desviacions de finançament representen el desfasament existent entre els ingressos pressupostaris reconeguts durant un període determinat, per a la realització d'una despesa amb finançament afectat i els que, en funció de la part del mateix efectuada en aquest període, s'haurien d'haver reconegut, si l'execució dels ingressos afectats es realitzés harmònicament amb la de les despeses pressupostàries.

⁷ Les desviacions de finançament es calcularan per diferència entre els drets reconeguts nets pels ingressos afectats i el producte del coeficient de finançament per al total d'obligacions reconegudes netes, referits els uns i els altres al període considerat. Les desviacions de finançament de l'exercici es calcularan prenent en consideració el coeficient de finançament parcial per l'agent de finançament i l'import de les obligacions i drets reconeguts relatius a l'agent de què es tracti, referits els uns i els altres a l'exercici pressupostari.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 159 de 321

Són aquelles despeses realitzats en l'exercici com a conseqüència de modificacions pressupostàries finançades amb a romanent de Tresoreria per despeses generals.

Aquestes despeses realitzades (obligacions reconegudes), que hagin estat finançades amb romanent de Tresoreria per a despeses generals, s'han tingut en compte per al càlcul del resultat pressupostari de l'exercici, augmentant el mateix.

En aquest exercici el Romanent de tresoreria per a despeses generals ens ha permès finançar part de la incorporació de romanents de crèdit afectats a diversos projectes de despeses per la part que no prové de finançament afectat sinó que correspon a l'aportació municipal, d'acord amb el següent detall:

El projecte 2007.001.01 ORDENACIÓ, OBRES I INSTAL·LACIONS C/ MAJOR I ALTRES a finançat la incorporació de 6.221,91 € a l'aplicació pressupostària: 2011/0/150/619.11.

El projecte 2010.002.02 PISTES DE PÀDEL a finançat la incorporació de 948.43 € a l'aplicació pressupostària: 2011/0/342/622.00.

El projecte 2010.002.05 Ampliació del Local Socio-Cultural "Rosa Ramon Català" a finançat la incorporació de 4.595,82 € a l'aplicació pressupostària: 2011/0/337/632.01.

La resta de Romanent de tresoreria per a despeses generals s'ha utilitzat per a finançar una petita part de l'Expedient de modificació de crèdit 04/2011, en la modalitat de Crèdit Extraordinari i Suplement; on l'aplicació suplementada pel romanent fou: 2011/0/162/62300, en 187,60 euros.

B. Determinació de desviacions positives de finançament procedents de projectes de despeses d'inversió amb finançament afectat de 2011, imputables a l'exercici pressupostari, i que disminuiran el resultat pressupostari.

La desviació és positiva quan els ingressos produïts (drets reconeguts) són superiors als que haguessin correspost a la despesa efectivament realitzada (obligacions reconegudes).



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 160 de 321

Aquesta situació genera un superàvit fictici, que s'haurà de disminuir, ajustant el resultat pressupostari pel mateix muntant que suposi aquest superàvit.

En aquest exercici tenim unes desviacions positives, que impliquen un ajust negatiu, per un import total de **218.891,03 euros**, els quals provenen dels següents projectes de despesa:

DESVIACIONS DE L'EXERCICI POSITIVES		
Codi de despesa	Descripció	IMPORT
2011-002-01	INVERSIONS CONVENI ILLESPORT	152.542,55
2010-002-06	REFORMA I MILLORA CAN SEDA (LEADER)	38.330,83
2011-001-05	Liquidació plaça Teatre	15.715,32
2010-001-08	Embelliment i millora entorn Palau Aiamans (LEADER)	12.302,33
	TOTAL	218.891,03

C. Determinació de desviacions negatives de finançament procedents de projectes de despeses d'inversió amb finançament afectat, imputables a l'exercici pressupostari, i que augmentaran el resultat pressupostari.

La desviació és negativa quan els ingressos produïts no hagin cobert les despeses realitzades, concretament es tracta de despeses d'inversió que s'han realitzat en aquest exercici econòmic i el finançament de la quals es va obtenir en exercicis anteriors o s'obtindrà en exercicis posteriors, aquesta situació de no haver-se tingut en compte generaria un dèficit, degut al desacoblament entre despeses i ingressos afectats, i això obliga a realitzar el corresponent ajustament per a que el resultat pressupostari ofereixi una situació real que, en aquest cas, s'assolirà augmentant aquell en el mateix import que suposi aquest dèficit.

En aquest exercici tenim unes desviacions negatives, que impliquen un ajust positiu, per un import total de **217.216,32 euros**, que provenen dels següents projectes de despesa:

DESVIACIONS DE L'EXERCICI NEGATIVES



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 161 de 321

Codi de despesa	Descripció	IMPORT
2007-001-01	Ordenació, obres i instal·lacions c/Major i altres	56.686,26
2010-002-02	Construcció Pistes de Pàdel	55.008,94
2010-002-05	Ampliació del Local Socio-Cultural "Rosa Ramon Català"	44.276,47
2010-001-11	Ordenació-Obres-Instal·lacions C/ Arnau Togores	36.972,33
2010-001-06	Obra Reforma C/Església,finanç. Conselleria de Comerç	17.616,49
2010-002-07	Inversions diverses Complex Esportiu Piscina Coberta	4.562,19
2010-003-03	MANTENIMENT VIES PÚBLICS (EXP. CC.LL 36/2010) SOIB	2.093,64
	TOTAL	217.216,32

ONZÈ. Del romanent de Tresoreria.

Està integrat per els drets pendents de cobrament, les obligacions pendents de pagament i els fons líquids. Estarà subjecte a l'oportú control per tal de determinar, en cada moment, la part utilitzada per a finançar despeses i la part pendent d'utilitzar, que constituirà el romanent líquid de tresoreria.

S'obté mitjançant la suma dels fons líquids més els drets pendents de cobrament, deduint les obligacions pendents de pagament.

A. Drets pendents de cobrament a 31/12/2011

- Drets pendents de cobrament del pressupost corrent.
- Drets pendents de cobrament de pressupostos tancats.
- Drets pendents de cobrament corresponents a comptes de deutors no pressupostaris.

B. Obligacions pendents de pagament a 31/12/2011

- Obligacions pendents de pagament del pressupost corrent.
- Obligacions pendents de pagament de pressupost tancats.
- Obligacions pendents de pagament corresponents a comptes de deutors no pressupostaris.

C. Fons líquids a 31/12/2011

- Saldos disponibles en caixes d' efectiu i comptes bancaris.



— Inversions temporals en què s'hagin materialitzat els excedents temporals de tresoreria no tinguin caràcter pressupostari.

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2011		
	IMPORTS ANY 2011	IMPORTS ANY ANTERIOR 2010
1. (+) Fons líquids	171.394,24	594.765,40
2. (+) Drets pendents de cobrament	2.076.634,80	2.240.339,16
(+) del Pressupost corrent	1.336.951,02	1.706.205,89
(+) de Pressupostos tancats	728.728,81	534.133,27
(+) d'operacions no pressupostàries	10.954,97	0,00
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	984.578,03	1.455.405,65
(+) del Pressupost corrent	820.426,51	1.295.016,91
(+) de Pressupostos tancats	73.128,10	72.187,77
(+) d'operacions no pressupostàries	92.553,42	88.200,97
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	1.530,00	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.263.451,01	1.379.698,91
II. Saldos de dubtós cobrament	188.963,29	280.219,93
III. Excés de finançament afectat	237.471,69	279.463,01
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	837.016,03	820.015,97

DOTZÈ. Del romanent disponible pel finançament de despeses generals.

Es determina minorant el romanent de tresoreria en l'import dels drets pendents de cobrament que, a fi d'exercici es consideren de difícil o impossible recaptació i en l'excés de finançament afectat produït. Com es desprèn del requadre anterior, el Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals té un valor positiu de **837.016,03 euros**, i constitueix un recurs, de cara el Pressupost de 2012, per al finançament de modificacions de crèdit en el pressupost de l'exercici següent, de conformitat amb la normativa vigent.

A tals efectes l'Ordre Ministerial EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per a la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, dedica el concepte d'ingressos 870 al Romanent de Tresoreria Total i distingeix dos subconceptes (870.00 i 870.10) per especificar el tipus de romanent s'utilitza per a finançar les modificacions de crèdit, el primer subconcepte és pel Romanent de Tresoreria per a Despeses Generals i el segon per a Despeses amb Finançament Afectat. De la utilització del Romanent de Crèdit, s'ha d'efectuar l'oportú



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 163 de 321

control comptable, a efectes de determinar en cada moment la part utilitzada per a finançar modificacions pressupostàries i la part pendent d'utilitzar i, per tant disponible, que constitueix el Romanent de Tresoreria Total.

Finalment, en quant el Romanent per a despeses generals, cal realitzar una recomanació de prudència, és cert que tenim un Romanent per a Despeses Generals per un valor de **837.016,03 euros**, però també cal fixar-se, que si tenim un romanent positiu és perquè els Drets pendents de Cobrament a 31/12/2011 tenen un valor de **2.076.634,80 euros**, mentre que les obligacions pendents de pagament a 31/12/2011, només tenen un valor de **984.578,03 euros**. Però, si durant l'exercici 2012 es va realitzant l'abonament de les obligacions pendents a un ritma major que la realització dels mencionats Drets pendents de cobrament (que és el que succeeix normalment), ens pot generar un problema de manca de liquiditat que es pot veure agreujat si utilitzem el romanent de Tresoreria per a Despeses General per a finançar modificacions de crèdit que implicarien finalment una major despesa i una major necessitat de recursos. Per tant, recomanaria, que per utilitzar aquesta font de finançament de modificacions de crèdit es tingui en compte si s'han produït ingressos significatius dels Drets Pendents a efectes d'evitar problemes de cobertura de la Tresoreria de la Corporació Local, i no només observar els drets pendents d'exercicis tancats sinó també que abans d'utilitzar el Romanent de Tresoreria per a despeses generals s'observi si les previsions d'ingressos de l'exercici en curs es produeixen amb normalitat.

A. Drets pendents de cobrament que es consideren de difícil o impossible recaptació a 31/12/2011

L'import dels drets pendents de cobrament de difícil o impossible recaptació ve donat per la part del compte de «Provisió per a insolvències» que correspon a drets de caràcter pressupostari o no pressupostari inclosos en el càlcul del romanent de tresoreria. Serà diferent si es tracta de crèdits sense seguiment individualitzat, o per contra es tingui un seguiment individualitzat.

En el cas que no existeixi seguiment individualitzat, es determinarà la provisió mitjançant estimació global del risc de fallits. El saldo d'aquest compte s'abonarà al final de l'exercici amb càrrec al compte «Dotació a la provisió per a insolvències», i es carregarà al

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 164 de 321

final de l'exercici per la dotació realitzada al tancament de l'exercici precedent, amb abonament al compte de «Provisió per a insolvències aplicat».

En cas contrari, quan es tracti de crèdits sobre els que s'efectuï un seguiment individualitzat, s'abonarà al llarg de l'exercici per l'import dels riscos que es vagin estimant i es carregarà a mida que es vagin donant de baixa els saldos de deutors per als que es va dotar provisió individualitzada o quan desaparegui el risc amb abonament al compte «Provisió per a insolvències aplicades».

En el nostre cas normalment es sol realitzar una provisió global per insolvències; sobre els drets pendents de cobraments corresponents als nostres recursos propis s'ha realitzat una provisió global conforme al quadre següent:

B. Excés de finançament afectat produït a 31/12/2011

Estarà constituït per la suma de les desviacions de finançament positives de l'exercici i només podrà prendre valor zero o positiu.

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT - DESVIACIONS				
Codi de despesa	Descripció	DESVIACIONS DE FINANÇAM		
		DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS AC
		Positives	Negatives	Positives
2007-001-01	Ordenació, obres i instal·lacions c/Major i altres	0,00	56.686,26	29.869,66
2010-001-06	Obra Reforma C/Església, finançament Conselleria de Comerç	0,00	17.616,49	22.789,30
2010-001-08	Embelliment i millora entorn Palau Aiamans (LEADER)	12.302,33	0,00	0,00
2010-001-11	Ordenació-Obres-Instal·lacions C/ Arnau Togores	0,00	36.972,33	16.554,86
2010-002-02	Construcció Pistes de Pàdel	0,00	55.008,94	0,00
2010-002-05	Ampliació del Local Socio-Cultural "Rosa Ramon Català"	0,00	44.276,47	0,00
2010-002-06	REFORMA I MILLORA CAN SEDA (LEADER)	38.330,83	0,00	0,00
2010-002-07	Inversions diverses Complex Esportiu Piscina Coberta	0,00	4.562,19	0,00
2010-003-03	MANTENIMENT VIES PÚBLICS (EXP. CC.LL 36/2010) SOIB	0,00	2.093,64	0,00
2011-001-05	Liquidació plaça Teatre	15.715,32	0,00	15.715,32
2011-002-01	INVERSIONS CONVENI ILLESPORT	152.542,55	0,00	152.542,55
		218.891,03	217.216,32	237.471,69

TRETZÈ. Del romanent de tresoreria per a despeses amb finançament afectat.

En els casos de despeses amb finançament afectat en els que els drets afectats reconeguts superin les obligacions per aquells finançades, el romanent de tresoreria que es disposa per al finançament de despeses generals de l'entitat s'haurà de **minorar** en l'excés de finançament produït (article 102 del Reial Decret 500/1990).



Aquest excés podrà finançar la incorporació dels romanents de crèdit corresponents a les despeses amb finançament afectat que s'imputen i, si escau, les obligacions esdevingudes per causa de la renúncia o impossibilitat de realitzar total o parcialment la despesa projectada. Com es veu del quadre anterior el Romanent de Tresoreria per a despeses amb finançament afectat és de **237.471,69 euros**, import que es correspon amb la suma de les desviacions acumulades de finançament positives.

CATORZÈ. Entès l'Informe d'Avaluació del Compliment de l'Objectiu d'Estabilitat Pressupostaria, es desprèn que la liquidació del Pressupost s'ajusta al compliment del principi d'estabilitat pressupostaria, pel que no serà necessari elaborar un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el que es disposa en els articles 19 i següents del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

CONCLUSIÓ

En conclusió a l'exposat, la Interventora que subscriu emet l'informe precís en la Normativa vigent, opina que procedeix l'aprovació de la mencionada liquidació del Pressupost per a l'exercici econòmic 2011 en els termes següents:

PRIMER. Aprovar la liquidació del Pressupost municipal corresponent a l'exercici 2011 en els termes en els que aquesta ha estat redactada.

SEGON. Donar Compte de la mencionada liquidació del Pressupost al Ple de l'Ajuntament en la primera sessió que aquest celebri i remetre còpia de la mateixa a la Comunitat Autònoma i al centre o dependència del Ministeri d'Economia i Hisenda que aquest determini.

No obstant, la Batllia resoldrà el que estimi procedent.

Lloseta, a 29 de Juny de 2012.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 166 de 321

La Interventora Accidental,

Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-





AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 167 de 321

AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST CORRENT (Resum general per capítols) (Art. 168.1 TRLHL)

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Exercici Comptable:

2012

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			Despeses Compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
		Inicials	Modificacions	Definitius					
1	DESPESES DE PERSONAL.	2.164.233,38	-9.450,56	2.154.782,82	1.871.554,98	1.871.554,98	1.871.554,98	0,00	283.227,84
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	1.442.641,51	28.636,60	1.471.278,11	1.426.562,51	1.426.562,51	1.182.191,97	244.370,54	44.715,60
3	DESPESES FINANCERES.	103.353,30	30.400,00	133.753,30	97.274,73	97.274,73	97.016,12	258,61	36.478,57
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	560.150,00	20.750,56	580.900,56	555.010,00	555.010,00	507.316,65	47.693,35	25.890,56
6	INVERSIONS REALS.	90.000,00	667.736,35	757.736,35	732.609,70	732.609,70	185.455,21	547.154,49	25.126,65
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	55.922,00	0,00	55.922,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	0,00	2.922,00
9	PASSIUS FINANCERS.	353.699,81	0,00	353.699,81	286.816,05	286.816,05	286.816,05	0,00	66.883,76
	TOTAL	4.770.000,00	738.072,95	5.508.072,95	5.022.827,97	5.022.827,97	4.183.350,98	839.476,99	1.559.292,27

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Exercici Comptable:

2012

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
1	Impostos directes.	2.017.000,00	0,00	2.017.000,00	2.052.413,64	43.976,65	0,00	2.008.436,99	1.635.710,56	416.703,08	35.413,64
2	Impostos indirectes.	150.000,00	0,00	150.000,00	169.456,55	2.971,35	0,00	166.485,20	97.242,05	72.214,50	19.456,55
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	1.138.961,41	0,00	1.138.961,41	1.209.506,51	2.845,94	0,00	1.206.660,57	1.083.978,03	125.528,48	70.545,10
4	Transferències corrents.	1.270.900,00	0,00	1.270.900,00	1.209.446,34	16.760,99	0,00	1.192.685,35	792.537,39	416.908,95	-61.453,66
5	Ingressos patrimonials.	36.210,00	0,00	36.210,00	17.018,12	12,63	0,00	17.005,49	7.856,72	9.161,40	-19.191,88
6	Alienació d'inversions reals.	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00
7	Transferències de capital.	66.928,59	61.439,30	128.367,89	128.367,89	0,00	0,00	128.367,89	7.191,90	121.175,99	0,00
8	Actius financers.	0,00	597.573,25	597.573,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-597.573,25
9	Passius financers.	0,00	79.060,40	79.060,40	337.512,84	0,00	0,00	337.512,84	337.512,84	0,00	258.452,44
	TOTAL	4.770.000,00	738.072,95	5.508.072,95	5.123.721,88	66.567,55	0,00	5.057.154,33	3.962.029,49	1.161.692,39	-384.351,07

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net



INFORME ECONÒMIC FINANCER **(ART. 168.1 e) LRHL 2/2004**

Conforme a l'establert en l'article 168.1.e) del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i en l'article 18.1.e) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol I del títol VI del la Llei reguladora de les hisendes locals, en relació a l'expedient d'aprovació del pressupost municipal per a l'exercici 2012, emeto el següent

INFORME

PRIMER. Avaluació dels ingressos.

INGRESSOS PER IMPOSTOS DIRECTES, INDIRECTES, TAXES, PREUS PÚBLICS I **ALTRES INGRESSOS (CAPÍTOLS 1, 2 I 3)**

Els ingressos previstos en els capítols 1, impostos directes de l'estat d'ingressos del pressupost de 2013, i en el capítol 3, la Taxa per prestació de serveis públics bàsics, s'ha calculat prenent com a referència els padrons cadastrals corresponents a l'exercici 2012, que ens ha permès incrementar les previsions.

Concepte	Pressup. Municipal 2012	Pressup. Municipal 2013	variació
IBI rústica	150.000,00	165.000,00	15.000,00
IBI urbana	1.200.000,00	1.325.000,00	125.000,00
IIVTNU	85.000,00	40.000,00	-45.000,00
T. recollida fems	520.000,00	525.000,00	5.000,00

En quan als ingressos previst en el capítol 2, s'ha reduït la previsió d'ingrés, donada la situació econòmica actual, per lo qual no es pot preveure el mateix import d'ICO que l'exercici 2012, tot i que les liquidacions realitzades dins al 2012 a dia d'avui ja superin les previsions inicials.

Endemés, es seguirà amb el **pla d'inspecció d'obres i cadastre**, que permetrà mantenir els ingressos de l'IBI, i mantenir una recaptació d'ICO.

Aquest pla d'inspecció permetrà posar al descobert nombroses obres no emparades per llicència i omissions d'unitats tributàries cadastrals, que imperativament han de tributar per IBI (amb caràcter retroactiu de 4 anys, quan així procedeixi) i ICO, i si s'escau, Taxa de recollida i eliminació de residus. Es fitxa com objectiu per l'actualització de cadastre i padrons 2012, abans de 31/05/2013.

Aquest és un repte de l'Àrea d'Urbanisme i Cadastre, que seguirà exigint un esforç de direcció política i tècnica per assolir les previsions pressupostades.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 169 de 321

Els ingressos previstos en el capítol 3, taxes, preus públics i altres ingressos, de l'estat d'ingressos del pressupost de 2013, que no depenen del padró, s'han calculat, en la seva major part, prenent com a referència els drets reconeguts en l'avanç de la liquidació del pressupost municipal de l'exercici 2012, i incrementats, en el seu cas, conforme a les modificacions de les tarifes i elements necessaris per a la determinació de les quotes tributàries contingudes en les ordenances fiscals.

INGRESSOS PER TRANSFERÈNCIES CORRENTS (CAPÍTOL 4)

Les previsions inicials referent al **Fons Municipal de Participació en els tributs de l'Estat**, s'ha calculat partint de les quantitats entregades a comptes mensualment en l'any 2012. D'aquest Import havíem de deduir l'import corresponent de la liquidació negativa del 2008 i de la liquidació negativa de 2009, per un import de -100.655,58 i 185.315,05 respectivament, que es descompà a partir de 01/01/2011 la de 2008, i a partir de 01/01/2012 la de 2009, durant 60 mensualitats. Però amb la LPGE de 2012 es va preveure una modificació del reïtegrament dels saldos negatius de les liquidacions de 2008 i 2009, amb una ampliació de 60 a 120 mensualitats per a la devolució de dites quantitats. Per poder acollir-se a dite mesura, el requisit era presentar la liquidació dels pressupostos de 2011, abans del pasat 30/09/2012, nosaltres ho vam remetre dia 29/06/2012, per tant ens és d'aplicació aquesta ampliació de terminis. A més arrel del que l'Estat a consignat en els PGE de 2013 com a Transferències a les Entitats Locals en concepte de Participació en Tributs de l'Estat, ens permet incrementar la previsió en un 7'1 %.

Endemés s'ha consignat com a transferència corrent del capítol IV la participació en el **Fons Autonòmic de Compensació Municipal**, la mateixa previsió que el 2012:

Concepte	Transferències Corrents 2012	Transferències Corrents 2013	Variació
Participació tributs de l'Estat	862.000,00	900.000,00	38.000,00
Fons Autonòmic	112.000,00	112.000,00	0,00

INGRESSOS PATRIMONIALS (CAPÍTOL 5)

Dels ingressos previstos en aquest capítol, són ingressos provinents del lloguer de determinats edificis municipals.

SEGON. Avaluació de despeses.

DESPESES DE PERSONAL (CAPÍTOL 1)

Respecte de la **despesa de personal** hi ha una correlació entre els crèdits del capítol I de despeses de personal, inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquesta entitat local per a aquest exercici econòmic, sent el seu import global un 4,34% inferior al consignat en el pressupost de l'exercici anterior.

Totes les retribucions es congelen respecte a les previstes en el Pressupost de 2012, complint amb les Previsions del Projecte de Llei de PGE de 2012, llevat dels increments retributius derivats dels triennis que es meritin dins el 2013.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:
ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 170 de 321

Per una altra part, també es dota de crèdit les corresponents aplicacions pressupostàries referides al lloc de treball d'intervenció de classe segona pròpia creada per Resolució de la Conselleria d'Innovació, Interior i Justícia de 20 de Juliol de 2010, dissolent així definitivament l'agrupació amb Binissalem; per la qual cosa s'assumeix el 100% de la despesa inherent a la plaça d'intervenció.

DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS I TRANSFERÈNCIES CORRENTS

(CAPÍTOLS 2 I 4)

El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents es poden considerar suficients per a atendre les obligacions exigibles a la Corporació, i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents actualment en aquest Ajuntament, segons s'indica pel Sr. Batlle en la memòria explicativa d'aquest document pressupostari.

L'import global de la despesa en béns, serveis i transferències corrents, consignat en el pressupost de 2013, és de 2.007.055,30 euros, el què suposa un increment global del 0,21% en relació amb el pressupost municipal de 2012, per tant la variació no és gaire significativa.

Estat de Despeses	Pressup. Municipal 2012	Pressup. Municipal 2013	Variació
Capítol II, despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51	1.433.105,30	-9.536,21
Capítol IV, transferències corrents	560.150,00	573.950,00	13.800,00
TOTAL	2.002.791,51	2.007.055,3	4.263,79

DESPESES FINANCERES (CAPÍTOL 3)

Es preveu la meritació de 58.800,00 euros en concepte d'interessos dels préstecs concertats amb les diferents entitats financeres, així com l'import de 20.000 euros derivat d'operacions de tresoreria a més de 2000 euros d'altres despeses financeres, quedant reflectit de la següent manera:

PASSIUS FINANCERES (CAPÍTOL 9)

Comprenen les despeses per amortització dels passius financers, que es relacionen a l'Annex de l'Estat del deute. Suposa un increment de 4,96% que s'explica perquè els últims préstecs realitzats són de sistema francès, és a dir de quota constant, lo que implica que a mesure que es reduïx el total pendent d'amortització es paguen menys interessos però més quota d'amortització.



ANEX DE L'ESTAT DE LA DEUTA

Exercici 2013

Identificació del deute	Data i import de constitució		Pendent a 31 de desembre 2012			Interès actual	Any Fi	Quotes pdts.	Anualitat Teòrica	Import interessos	Data i imports pròxims venciments		Data Fi
			Llarg Termini	Curt Termini	Total								
2006000004 Sa Nostra Nº 4807207-30	04/12/2002	1.191.577,77	0,00	119.157,77	119.157,77	2,2940%	2013	1	121.891,25	445,42	31/03/2013	119.603,19	31/03/2013
2006000005 Sa Nostra Nº 5765597-97	12/04/2006	254.948,00	76.484,40	25.494,80	101.979,20	2,3040%	2016	4	26.980,02	1.259,42	31/01/2013 30/04/2013 31/07/2013 31/10/2013	25.885,25 283,29 292,84 292,84	31/01/2016
2007000001 BBVA Nº 0182-5747-895-45491835	29/11/2007	245.346,00	122.673,00	24.534,60	147.207,60	2,0130%	2018	6	26.291,89	2.222,47	31/01/2013	26.757,07	31/01/2018
2009000004 La Caixa Nº 306774614-21	14/12/2004	198.776,03	69.858,10	33.536,08	103.394,18	2,7440%	2015	3	36.373,22	2.837,14	01/01/2013	36.373,22	01/01/2015
2009000001 La Caixa Nº 9620310421356-30	22/07/2009	373.687,88	167.999,12	93.192,70	261.191,82	1,7250%	2015	3	90.084,77	4.892,54	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	24.521,31 24.521,31 24.521,31 24.521,31	01/07/2015
2010000001 La Caixa Nº 9620.311-364798-37	20/12/2010	101.214,01	81.533,51	11.246,00	92.779,51	2,2250%	2021	9	11.489,32	2.356,65	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	3.428,72 3.410,01 3.391,31 3.372,61	01/01/2021
2010000002 La Caixa Nº 9620.311-364811-65	20/12/2010	267.279,43	215.308,42	29.697,72	245.006,14	3,2250%	2021	9	31.798,12	8.561,96	01/01/2013 01/04/2013 01/07/2013 01/10/2013	9.666,85 9.598,90 9.530,94 9.462,99	01/01/2021
2011000003 BBVA Nº 0182.5747.964.00003407397	11/08/2011	400.000,00	334.360,36	34.368,15	368.728,51	4,4230%	2021	9	50.551,83	15.463,66	11/02/2013 11/08/2013	25.054,69 24.777,12	11/08/2021
2012000001 Préstec BMN Pago a Proveïdors	29/05/2012	337.512,84	337.512,84	0,00	337.512,84	5,5430%	2022	10	44.869,48	20.323,28	28/02/2013 29/05/2013 29/08/2013 29/11/2013	5.066,90 5.011,22 5.122,58 5.122,58	29/05/2022
TOTAL PRÉSTECOS CONCERTATS		3.032.829,12	1.068.216,91	371.227,82	1.439.444,73				ANUALITAT TEÒRICA TOTAL 2013	395.460,41	58.362,54	429.590,36	

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 172 de 321

TERCER. El capital viu pendent d'amortitzar a 31 de desembre de 2012, pels préstecs concertats i vigents, a més avalats, segons es desprèn dels estats financers és de 1.439.444,73, s'ha reduït en 354.547,30 el nivell de deute durant l'exercici 2012. Aquest capital viu suposa un 30,04 % dels drets reconeguts nets per operacions corrents (Capítols 1 al 5) de la última liquidació practicada corresponent a l'any 2011, que puja a **4.790.603,37 euros**, no superant el límit del 110% establert en l'article 53.2 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Cal tenir en compte el previst en la "NOTA INFORMATIVA SOBRE EL RÉGIMEN LEGAL APLICABLE EN EL AÑO 2012, A LAS OPERACIONES DE CRÉDITO A LARGO PLAZO A CONCERTAR POR LAS ENTIDADES LOCALES"

REGULACIÓN ESPECIAL VIGENTE EN EL AÑO 2012:

La Disposición adicional decimocuarta del Real Decreto-ley 20/2011, de 30 de diciembre, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público, estableció para el vigente año 2012, la regulación especial que las Entidades locales han de seguir en la concertación de operaciones de crédito a largo plazo.

La Disposición adicional décima octava de la recientemente aprobada Ley 2/2012, de 29 de junio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2012

*"Modificación del Real Decreto-ley 20/2011, de 30 de diciembre, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público", reproduce esta regulación especial, con una matización relativa a la necesidad de descontar, en el cálculo del ahorro neto y del nivel de deuda viva, el efecto de los **ingresos de carácter afectado**. Esta matización es la que se destaca en negrita en el texto transcrito de la citada Disposición.*

Según dicha Disposición:

«Se prorroga para el año 2012, el apartado Dos del artículo 14 del Real Decreto-Ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público, en la redacción dada por la disposición final decimoquinta de la ley 39/2010, de 22 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2011, con las actualizaciones de las referencias temporales que, a continuación, se detallan.

Para la determinación del ahorro neto y de los ingresos corrientes a efectos de calcular el nivel de endeudamiento, en los términos del precepto citado en el párrafo anterior y del artículo 53 del Texto refundido de la ley reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto legislativo 2/2004, de 5 de marzo (TRLRHL), se tendrán en cuenta la liquidación del presupuesto del ejercicio 2011 y, en su caso, las cifras deducidas de los estados contables consolidados, con sujeción a aquella norma y a la de estabilidad presupuestaria, descontando, en todo caso, en el cálculo del ahorro neto y en el del nivel de endeudamiento, el efecto que, en ambos casos, pueda tener el importe de los ingresos afectados.

A efectos del cálculo del capital vivo se considerarán todas las operaciones vigentes a 31 de diciembre de 2011, incluido el riesgo deducido de avales e incrementado, en su caso, en los saldos de operaciones formalizadas no dispuestas y en el importe de la operación proyectada o proyectadas en 2012.»

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



El apartado Dos del artículo 14 del Real Decreto-Ley 8/2010, de 20 de mayo, en la redacción dada por la Disposición final decimoquinta de la Ley 39/2010, y con las actualizaciones de las referencias temporales al presente año 2012, establece que:

“En el ejercicio económico 2012, las entidades locales y sus entidades dependientes clasificadas en el sector Administraciones Públicas que liquiden el ejercicio 2011 con ahorro neto positivo,(...), podrán concertar nuevas operaciones de crédito a largo plazo para la financiación de inversiones, cuando el volumen total del capital vivo no exceda del 75 % de los ingresos corrientes liquidados o devengados, según las cifras deducidas de los estados contables consolidados, con sujeción, en su caso, al Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y a la Normativa de Estabilidad Presupuestaria”.

“Las entidades que no cumplan los requisitos anteriores no podrán concertar en 2012, operaciones de crédito a largo plazo”.

En aplicación de esta normativa, la formalización en 2012 de operaciones de crédito a largo plazo por las Corporaciones locales o sus entidades dependientes, clasificadas en el sector institucional Administraciones Públicas, sólo podrá realizarse si se cumplen los tres siguientes requisitos:

1) Haber liquidado el ejercicio inmediato anterior, el año 2011, con ahorro neto positivo, calculado éste en la forma establecida en el artículo 53.1 del TRLRHL, y descontados, en su caso, los ingresos afectados a la financiación de operaciones de capital.

2) Que el nivel de deuda viva, en términos consolidados, no supere al 75% de sus ingresos corrientes liquidados o devengados, calculado éste en la forma establecida en el artículo 53.2 del TRLRHL.

A efectos del cálculo de la anualidad teórica y de la deuda viva, habrán de computarse todas las operaciones de crédito y riesgo vigentes al momento de concertación de la operación, tanto a corto como a largo plazo, incluidas las concertadas al amparo del mecanismo extraordinario de financiación regulado en el Real Decreto-ley 4/2012, los saldos formalizados y no dispuestos, y la/s operación/es que se proyecta/n concertar, y, descontados, en su caso, de los ingresos que componen el denominador, los de carácter afectado.

3) Requisito de destino

Los recursos a obtener con la operación proyectada, han de ser destinados, necesariamente, a la financiación de operaciones de inversión.

Quedan excluidas del régimen vigente en 2012:

Las operaciones de crédito a largo plazo que, con carácter extraordinario, pueden financiar gasto corriente, en los supuestos y con los límites establecidos en el artículo 177.5 del TRLRHL. Los préstamos de legislatura, previstos en el artículo 193.2 del TRLRHL, con destino al saneamiento del remanente de tesorería para gastos generales negativo.

El cumplimiento de los tres requisitos, debe quedar acreditado en el informe que, ha de emitir la Intervención local, con carácter previo a la concertación de cualquier operación de crédito o riesgo, sobre la capacidad de devolución, en plazo, de estas operaciones, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 52.2 del



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 174 de 321

TRLRHL. Estos informes pueden ser solicitados por las Entidades financieras, en garantía de la legalidad y capacidad de devolución de la/s operación/es a concertar.

NECESIDAD DE AUTORIZACIÓN PRECEPTIVA

Cumplidos los requisitos anteriores, las Entidades locales requerirán de autorización preceptiva para la formalización de las siguientes operaciones:

Autorización preceptiva del Estado (Artículo 53.5 del TRLRHL). Requerirán, en todo caso, de autorización del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, ejercida a través de la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local:

- *Las que se formalicen en el exterior, entendiéndose por tales las formalizadas fuera del espacio territorial de los países de la Unión Europea, o con entidades no residentes en alguno de dichos países, cualquiera que sea la divisa que sirva de determinación del capital de la operación proyectada, así como las denominadas en moneda distinta del euro, incluidas las cesiones a entidades financieras no residentes de participaciones, que ostenten entidades residentes, en créditos otorgados a entidades locales o entes dependientes de éstas sectorizados como administraciones públicas (Art. 53.5 a) TRLRHL).*
- *Las que se instrumenten mediante emisiones de deuda o cualquier otra apelación al crédito público (Art. 53.5. b) TRLRHL).*

Autorización preceptiva del órgano que ejerza la tutela financiera (Artículo 20.2 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF)) Requerirá de autorización preceptiva del órgano de tutela financiera (Estado o Comunidad Autónoma que haya asumido esta competencia en su Estatuto de Autonomía: Castilla y León, Andalucía, Aragón, Asturias, Cataluña, Galicia, La Rioja y Valencia), la formalización de operaciones de endeudamiento a largo plazo por las Corporaciones locales incluidas en el ámbito subjetivo del artículo 111 (hasta la entrada en vigor de la LOEPSF) y artículos 111 y 135 del TRLRHL (a partir del 1 de mayo de 2012, fecha de entrada en vigor de la LOEPSF), cuando hayan incumplido el objetivo de estabilidad presupuestaria.

INFORME PRECEPTIVO, A EMITIR POR LA INTERVENCIÓN LOCAL, CON CARÁCTER PREVIO A LA CONCERTACIÓN DE OPERACIONES DE CRÉDITO. Según el artículo 52.2 del TRLRHL “la concertación...de cualesquiera operaciones deberá acordarse previo informe de la Intervención en el que se analizará, especialmente, la capacidad de la entidad local para hacer frente en el tiempo, a las obligaciones que de aquella se deriven para ésta.”

En este informe, la Intervención local DEBERÁ ACREDITAR el cumplimiento de los tres requisitos que la normativa especial vigente este año 2012, exige para la formalización de operaciones de crédito a largo plazo: ahorro neto positivo, nivel de deuda consolidado no superior al 75% de los ingresos corrientes liquidados, y destino a inversiones. En el cálculo de los ratios de ahorro neto y nivel de deuda viva, habrán de descontarse, al

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 175 de 321

menos, los INGRESOS AFECTADOS A OPERACIONES DE CAPITAL que se citan a continuación, sin perjuicio, de otras correcciones o ajustes que, según la percepción de la Intervención local, en su condición de órgano de control, afecten a la capacidad de devolución futura de la deuda viva, incluida la operación u operaciones proyectadas:

-Ingresos por multas coercitivas, o derivados de convenios urbanísticos de planeamiento, o cualesquiera otros, que expresamente hayan sido declarados como integrantes del Patrimonio Público del Suelo.

-Ingresos por actuaciones de urbanización, tales como el canon de urbanización, cuotas de urbanización, o cualquier otro de este carácter.

-Aprovechamientos urbanísticos, y otros ingresos por aprovechamientos edificatorios distintos de los anteriores (entre otros, los aprovechamientos edificatorios en suelo rústico, regulados en el artículo 62.3 del texto refundido de las Leyes de ordenación del territorio de Canarias y Espacios Naturales de Canarias).

-Ingresos por multas impuestas por infracciones urbanísticas, expresamente afectados a operaciones de igual carácter, que no hayan de integrarse en el Patrimonio Público del Suelo.

-Contribuciones especiales afectadas a operaciones de capital

-Ingresos por el canon de mejora del servicio de agua o canon de saneamiento cuando esté afectado, por la normativa sectorial, a la financiación de inversiones de capital relacionadas con el servicio prestado, tales como infraestructuras hidráulicas, o redes de saneamiento y depuración, entre otras.

-Aprovechamientos agrícolas y forestales de carácter afectado; en particular el Fondo de Mejora de Montes cuando esté afectado a la realización de inversiones, tales como la ejecución de mejoras en los montes de titularidad municipal, o la realización de mejoras de interés forestal general de la provincia.

-Otras concesiones y aprovechamientos, afectados aplicable a la financiación de operaciones de capital. por la normativa

-Otros ingresos anteriores. afectados a operaciones de capital distintos.

El informe, al analizar la capacidad de la entidad local para hacer frente en el tiempo a las obligaciones que se derivan de la operación, justificará expresamente la forma en que va a hacer frente a los vencimientos de la operación.

ANÀLISI DE L'AVANÇ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE 2012:

Si a dia d'avui liquidéssim, l'exercici 2012, de les xifres que deduïm de l'Avanç de la liquidació tindríem un estalvi net positiu, i a més compliríem amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària, i per tant podríem concertar, dins l'exercici 2013, noves operacions de crèdit a llarg termini.

Suma Cap. 1 a 5 d'ingressos	4.657.841,15
Suma Cap. 1, 2 i 4 de Despeses	3.853.127,49
Estalvi Brut	804.713,66

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 176 de 321

Anualitat teòrica d'amortització	395.460,41
Estalvi Net	409.253,25

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2012		LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES 2012	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.052.413,64	I. DESPESES PERSONAL	1.871.554,98
II. IMPOSTS INDIRECTES	169.456,55	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.426.562,51
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.209.506,51	III. DESPESES FINANCERES	97.274,73
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.209.446,34	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	555.010,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	17.018,12		
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	VI. INVERSIONS REALS	732.609,70
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	128.367,89	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	53.000,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.786.209,04	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.736.011,92

Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	50.197,12
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	Superàvit no financer

Suma DRETS RECONEGUTS NETS DELS CAPÍTOLS 1 a 5 d'ingressos	4.657.841
Capital viu a 31/12/2012	1.439.445
Ràtio endeutament CONFORME ART. 53.2 rdl2/2004	30,90%
LÍMIT ENDEUTAMENT SENSE AUTORIZACIÓ EXERCICI 2013(Proj de Llei PGE 2011)(75% Ingressos ctes. Liquidats)	3.493.381
Límit nou endeutament	2.053.936

També podem deduir d'aquest avanç que complirem amb el Pla de Sanejament aprovat en sessió plenària ordinària de dia 13/07/2009.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 177 de 321

L'esmenta't Pla de Sanejament, s'aprovà com un requisit exigít per el Reial Decret Llei 5/2009, de mesures extraordinàries i urgents per facilitar el sanejament dels deutes pendents de pagament amb empreses i autònoms. Atès que, de conformitat amb el que estableix l'article 1 del Reial Decret- Llei 5/2009, de 24 d'abril, aquesta Entitat havia liquidat els seus pressupostos de 2008 amb romanent de tresoreria negatiu i tenia obligacions vençudes i exigibles pendents d'aplicar al pressupost de 2008 i per tant tenia la possibilitat de finançar el seu import amb endeutament bancari. A tal efecte es va concertar una operació d'endeutament de 373.687,88 euros corresponent al saldo negatiu del romanent de tresoreria per a despeses generals de 2008 (275.723'87 €) i a l'import de les obligacions vençudes i exigibles (97.964'01 €) que van quedar pendents d'aplicar al pressupost, en les condicions següents:

1.- CAIXA D'ESTALVIS I PENSIONS DE BARCELONA:

- Import: 373.687,88 €.
- Termini de carència: 2 anys.
- Termini d'amortització: 4 anys.

Els ingressos procedents d'aquest crèdit ens van permetre eixugar el dèficit associat al romanent negatiu de tresoreria per a despeses generals de 2008.

QUART. Anivellament pressupostari. Atès tot el que s'ha exposat i, una vegada exposades les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i la suficiència dels crèdits per a atendre el compliment de les obligacions previsibles, així com les operacions de crèdit previstes, es dedueix l'efectiu anivellament del pressupost conforme a l'establert en el paràgraf últim de l'apartat 4 de l'article 165 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i es presenta el **pressupost sense dèficit inicial.**

CINQUÈ. RECOMANACIONS/MESURES

A) Referent a les despeses:

1ª.- Màxim estalvi en la gestió de la despesa corrent; no s'haurien de contreure obligacions que superin els límits fixats per a cada un dels crèdits de despesa. En aquest sentit seria recomanable que abans de contreure obligacions de despesa, que per la Batllia o Regidors Delegats, es formuli la corresponent **proposta de despesa**, que d'acord amb les previsions de les Bases d'Execució que acompanyen el Pressupost de 2013, es formalitza aquesta recomanació quan la despesa a realitzar supera els **3.000 €**. Amb l'objecte de determinar l'existència de crèdit pressupostari, a més a més de que aquella estigui plenament justificada conforme als principis d'eficiència i eficàcia, eradicant les despeses supèrflues; això, no obstant, caldria que l'objectiu per a 2013 del centres de decisió de despesa fos reduir la despesa corrent.

Una altra recomanació, comprovat l'avanç de la liquidació del pressupost de despeses, i l'increment produït en determinades despeses de subministrament, caldria que l'adquisició d'aquestes és realitzés de forma centralitzada, i baix la supervisió de la Batllia o d'una Regidoria concreta.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 178 de 321

2ª.- Pel que respecte als centres de cost: Es recomanable continuar i si de cas incrementar el nombre dels centres de cost comptables, implantats en el 2004; s'han posat en pràctica els centres de cost referits al Teatre Municipal, Centre de Dia, Instal·lacions Esportives, Pistes de Tennis, Pistes de Pàdel, Camp de Fútbol 7, Recollida de Residus, Festival de Poesia, Festes de Nadal, cap d'any i Reis, Festes de Sant Antoni, Festes de carnaval, Festes del Cocó i Pasqua, Festes de 1r. de maig, Fira de sa sabata, Carnaval de estiu, Festes patronals, Altres festes, Escola de música, Instal·lacions Piscina Municipal i Escola d'Estiu. Amb aquests centres de cost se'ns permet un major control de les despeses associades a cada servei o activitat, i a l'hora ens permet obtenir més fàcilment informació per la revisió de les taxes i preus públics relacionats amb els serveis.

3ª.- Regularització de contractes: De l'anàlisi de la informació comptable referent a despeses corrents de caràcter periòdic i repetitiu, es dedueix l'existència de determinats contractes implícits que requereixen la seva regularització, per complir amb les previsions del Reial Decret Legislatiu 3/2011, 14 de novembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei 30/2007, de 30 d'octubre de Contractes del Sector Públic. Aquesta regularització, a més d'evitar una il·legalitat, pot suposar un estalvi en el costos dels serveis, si es dur a terme una licitació oberta.

B) Referent als Ingressos:

1ª.-Mesures contra el frau fiscal: S'ha de persistir en l'adopció de mesures eficients per a combatre el frau fiscal que fonamentalment es dona en aquells actes de construcció que el pressupost d'obra declarat no s'ajusta al cost de les obres realment executades o fins i tot aquelles per a les que no es sol·licita Llicència d'obra, i, que, a més a més, tenen una important repercussió en el seu valor cadastral, que en la majoria de casos suposa un notori increment que no té efectes contributius.

Això, no obstant, en matèria de **disciplina urbanística**, com ha advertit aquesta Interventora, les nombroses infraccions urbanístiques detectades han de donar lloc – per imperatiu legal - no sols a la liquidació de l'Impost sobre Construccions i Obres (4 % sobre la valoració de les obres), sinó a la restauració de la legalitat urbanística (demolició de les obres) i a la imposició de sancions pecuniàries als responsables (dites multes – en aplicació estricta de la Llei 10/1990, de Disciplina Urbanística de la CAIB – serien – en el cas d'obres il·legals i il·legalitzables, que són la immensa majoria de les inspeccionades – de entre el 50 i el 100 % del valor de les obres).

Endemés, hem de subratllar que aquestes inspeccions urbanístiques – a les que segueix la liquidació corresponent – s'han realitzat quasi exclusivament en sòl rústic, quan sembla que hi ha nombroses infraccions urbanístiques en sòl urbà, que des de fa anys no s'han inspeccionat ni liquidat; des de l'Àrea d'Urbanisme (dirigida pel Sr. Batlle), es promourà, un **pla d'inspecció** exhaustiu, que tindrà transcendència tributària als efectes d'ICO, la Taxa de llicències urbanístiques, i IBI urbana i rústica.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



2ª.- Gestió Cadastral: Eficax gestió del cadastre de béns immobles, incorporant les noves altes, i demés modificacions d'ordre físic, econòmic i jurídic que suposin una alteració a l'alça del valor cadastral; aquesta és una tasca que no abasta a tots els supòsits realment existents i, endemés no es desenvolupa amb la celeritat que pertoca. S'espera una millorança en aquesta gestió Cadastral arrel de l'obertura des de setembre de 2012, d'una oficina permanent d'atenció pública de l'ATIB instal·lada a l'edifici de la casa consistorial.

3ª.- Subvencions i transferències tan corrents com de capital:

Hem de subratllar que la política de foment (subvencions) de les institucions supramunicipals (CIM, Govern CAIB) no permet pressupostar amb seguretat, els ingressos corrents del capítol IV o de capital del capítol VII; dependrà de molts de factors (bàsicament la disponibilitat pressupostària de la CAIB).

Pel que respecte al finançament del Centre de Dia, es va signar durant el 2010 un conveni amb la Conselleria d'Afers Socials per a concertar 20 places de persones dependents, amb efectes a partir de dia 01/01/2010, amb una aportació previsible de 110.000 euros, que es donà marge per poder millorar el servei. Aquest Conveni es prorrogà pel exercici fins a final de 2012. Està pendent de formalitzar una nova prorroga per a l'exercici 2013, però no tenim garanties de que es signi pel mateix nombre de places concertades per lo qual s'ha reduït la previsió pel 2013.

Altres exemples:

Un) **La congelació** – en els últims anys - de les subvencions del Pla de Prestacions Bàsiques del CIM, i del conveni d'assistència domiciliària (el CIM ha aportat idèntica quantitat – 54.210'18 euros- des de l'any 2005).

Dos) La no convocatòria de la subvenció del CIM en el Pla d'Obres i Serveis.

4ª.- Atès els estudis econòmics de finançament dels serveis o activitats municipals, que es presten mitjançant la percepció de taxa o preu públic, es recomanable que no siguin deficitaris.

La tendència hauria de ser **l'autofinançament del servei**, i això, amb més motiu, des de l'entrada en vigor a 1 de gener de 2004, de la Llei 18/2001, d'Estabilitat Pressupostària, actual Reial decret legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària, la Llei Orgànica 2/2012, de Estabilitat Pressupostària i de Sostenibilitat Financera i atès el **dèficit estructurals** indicats en els estudis econòmics respectius.

5ª.- Per últim, el fet de superar la xifra de 5.000 habitants, ens du a reflexionar sobre les necessitats d'incrementar la plantilla:

- Estimo convenient reforçar els serveis administratius, creant una plaça d'auxiliar administratiu polivalent, per donar suport a les diferents unitats administratives de la Secretaria i Intervenció municipal.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 180 de 321

- Serà necessari pels propers anys anar implantant un sistema d'informatització i normalització d'expedients principalment a les àrees d'economia i secretaria.

SISÈ. S'acompanya la documentació legalment prevista.

Lloseta a 30 de novembre de 2011.-

La Interventora,

Assabentat

El Batlle,

Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-

Sgt.: Bernat Coll Ramon.-





INFORME D'INTERVENCIÓ D'AVUACIÓ DEL COMPLIMENT
DEL OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Amb motiu de l'aprovació del pressupost de l'exercici 2013, i de conformitat amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals⁹, emeto el següent

INFORME

PRIMER. L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst als articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les

⁸ En virtut de l'article 16.2 del Reial decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, la Intervenció local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària de la pròpia entitat local i dels seus organismes i entitats dependents, que s'ha d'emetre amb caràcter independent incorporant-se als documents previstos en l'article 168.4 del Text refós de la Llei reguladora d'hisendes locals.

⁹ La **Disposició Derogatòria Única de la Llei Orgànica 2/2012**, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF), **no deroga expressament el Reial Decret 1463/2007**, de 2 de novembre, pel que s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, **per lo que seguirà vigent en lo que no contradigui LOEPSF**.



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 182 de 321

Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada per:

— Els articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de novembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.

TERCER. Tal i com disposa l'article 16 apartat 1 *in fine* i apartat 2 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals, la Intervenció Local elevarà al Ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia Entitat local i dels seus organismes i entitats dependents, així com la regla de la despesa.

Aquest informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà als previstos en l'article 191.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, referits a la liquidació del pressupost.

La Intervenció Local haurà de detallar en el seu informe els càlculs efectuats i els ajustaments practicats sobre la base de les dades del capítols 1 a 9 de l'estat de les despeses i dels ingressos pressupostaris, en termes de Comptabilitat Nacional, segons el sistema Europeu de Comptes Nacionals o Regionals.

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 183 de 321

També la Intervenció Local haurà d'avaluar el compliment de la regla de la despesa, detallant en el seu informe l'import de variació de les despeses computables i la seva comparació amb la taxa de referència del creixement del producte interior brut, conforme a l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012.

QUART. El principi d'equilibri pressupostari es desprèn de la comparació dels capítols 1 a 7 del pressupost de despeses i els capítols 1 a 7 d'ingressos. L'objectiu d'estabilitat pressupostària s'identificarà amb una situació d'equilibri o superàvit.

L'incompliment de l'objectiu d'equilibri o superàvit comportarà l'elaboració d'un Pla Econòmic-Financer de conformitat amb el què es disposa en els articles 21 i 23 de la Llei Orgànica 2/2012.

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
I. IMPOSTS DIRECTES	2.113.000,00	I. DESPESES PERSONAL	2.070.216,88
II. IMPOSTS INDIRECTES	120.000,00	II. DESPESES EN BÉNS CTS...	1.433.105,30
III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.106.571,00	III. DESPESES FINANCERES	82.000,00
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.225.180,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	573.950,00
V. INGRESSOS PATRIMONIALS	17.249,00		
VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00	VI. INVERSIONS REALS	0,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	51.500,00
TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.582.000,00	TOTAL CAPÍTOLS 1 A 7	4.210.772,18

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



Capítol I a VII d'ingressos - Capítols I a VII de despeses	371.227,82
Superàvit (+) / Dèficit (-) no financer	Superàvit no financer

PRESSUPOST D'INGRESSOS		PRESSUPOST DE DESPESES	
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	0,00	IX. PASSIUS FINANCERS	371.227,82
TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	0,00	TOTAL CAPÍTOLS 8 A 9	371.227,82

(Cap. VIII Despeses - Cap. VIII Ingressos) - (Cap. IX d'ingressos - Cap. IX Despeses)	371.227,82
Superàvit (+) / Dèficit (-) financer	Superàvit financer

CINQUÈ. Tenint en compte que la capacitat/necessitat de finançament s'ha d'analitzar conforme al **Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC95)**, que ens obliga a realitzar els ajustos especificats per la Intervenció General de l'Estat en el Manual publicat per al càlcul del dèficit en comptabilitat nacional adaptat a les Corporacions Locals, que, pel que respecta a l'Ajuntament de Lloseta serien els següents:

1.- AJUSTOS en l'ESTAT D'INGRESSOS.- En l'estat d'ingressos es necessari realitzar els següents ajustos:

A) Ingressos fiscals i assimilats.- Hem d'ajustar els drets reconeguts en els capítols 1, 2 i 3 d'ingressos, aplicant el criteri de caixa. En aquest cas, l'ajust ve determinat per la diferència entre els drets reconeguts per la Corporació i la C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 185 de 321

recaptació total en caixa corresponent a dits ingressos, tant del pressupost corrent com d'exercicis tancats, si l'import dels drets reconeguts supera el valor de los cobros, s'efectuarà un ajust negatiu que incrementarà el dèficit públic, en cas contrari, si la quantia dels drets reconeguts és inferior a l'import dels cobros, l'ajust serà positiu, disminuint el dèficit.

Com que encara no sabem quina recaptació hi haurà dins l'exercici 2013, es tracta d'un ajust que realitzaré en avaluar l'Estabilitat de la liquidació, un cop es sap realment el que s'ha recaptat.

B) Participació en els tributs de l'Estat.- L'únic ajust que procedeix per aquest concepte es el derivat de eventuais diferències en el moment de la imputació i en les quanties. Si l'entitat local ha seguit el criteri de caixa, és adir, ha comptabilitzat els ingressos en el moment que es fan efectius, no caldrà realitzar cap ajust, doncs coincidim amb el criteri de l'Estat. NO PROCEDEIX AJUST.

C) Transferències corrents i de capital.- Els ingressos dels capítols 4 i 7 s'han de computar agafant el criteri del pagador, que implica que els imports a considerar seran els mateixos que l'en pagador registra com a Obligacions Reconegudes en la Seva comptabilitat. Per a l'Ajuntament, l'aplicació pràctica d'aquest ajust se concreta per a les diferents subvencions que rep per a despeses afectades. En el cas d'aquesta corporació no es realitza la comptabilització del Reconeixement del Dret per subvencions fins que no es rep la Resolució de concessió de la Subvenció la qual especifica l'import concedit i les anualitats en les quals s'ha concedit. Per la qual cosa la nostra comptabilització coincideix amb el criteri de l'en pagador evitant la realització d'aquest tipus d'ajust. NO PROCEDEIX AJUST.

2.- AJUSTOS en l'ESTAT DE DESPESES.- En l'estat de despeses es necessari realitzar els següents ajustos:

A) Despeses realitzades en l'exercici i pendents d'aplicar al Pressupost.- El reflexa pressupostari de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament per despesa realitzades o béns i serveis rebuts ha de tenir lloc una cop realitzada la prestació a càrrec del creditor, però, per diverses circumstàncies, entre el reconeixement de l'obligació i la realització de la prestació pot transcórrer un temps, que genera a la data de

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 186 de 321

tancament l'existència de despeses realitzades i pendents d'aplicar al Pressupost. Aquestes despeses tenen un reflexa en la **compte 413**, el saldo de la qual a data de tancament ens permetrà **ajustar les obligacions reconegudes** en el Pressupost amb les **despeses efectivament realitzades en aquest exercici**, ja que en termes de comptabilitat nacional lo que es persegueix per al registre de qualsevol flux econòmic i, en particular, per a les obligacions, és el **principio de la meritació ("devengo")**.

En el Manual l'aplicació pràctica d'aquest principi ve donada per la diferència entre el saldo inicial de la compta 413 i el saldo final, ajustant a l'alça quant el saldo final sigui superior o ajustant a la baixa quant el saldo final sigui inferior.

El no haver acabat l'exercici 2012 no sabem encara quin serà el saldo inicial de la compta 413 a 01/01/2013, ni menys el saldo final a 31/12/2013 per tant aquest Ajust només el realitzarem en l'informe referent a la liquidació.

B) Despeses realitzades associades amb operacions de lísing.-

Abans de l'entrada en vigor a partir de l'exercici 2010, de la nova instrucció de Comptabilitat (OHE 3565/2008, de 3 desembre) la imputació pressupostària de les quotes de lísing s'aplicaven el Capítol 2 del Estat de Despeses. Si seguim les normes de la comptabilitat nacional les quotes de lísing s'han de distingir la part dels interessos de la part corresponent el capital, aplicant-se les despeses financeres al capítol 3 (que no afectaria el càlcul de necessitat o capacitat de finançament) i l'amortització del capital s'hauria de dur el capítol 9. Amb l'actual instrucció ja aplicada a l'exercici 2010; les quotes de lísing s'han aplicat al capítol 3, la part d'interessos i al capítol 6 la part que correspon a l'amortització del principal.

AJUSTOS:

- Es necessari, per tant, excloure les despeses en las quotes de lísing que per a la comptabilitat nacional són interessos i despeses financeres: la part de la quota del lísing financer que correspon a devolució de capital que passaria del Capítol 6 al Capítol 9 de l'estat de despeses.
- Un altre Ajust efecte al Capítol 6 de l'Estat de Despeses, les operacions d'arrendament financer impliquen comptabilitzar per el principal l'adquisició

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 187 de 321

d'un actiu no financer. Però l'any de concertació de l'operació de lísing no té efecte pressupostari. Per lo qual s'ha de realitzar els següents ajustos:

- **Ajust a l'alça per import del valor del be en el Capítol 6 en l'any en que es concerta el lísing.**
- **Ajust a la baixa per import del valor residual del bé en el Capítol 6 en l'any en que es realitzi l'opció de compra.**

Atès que aquesta corporació dins l'exercici 2013 no té vigent cap operació de lísing per lo qual no correspon realitzar cap Ajust per aquest concepte.

C) Ajustos associades a l'assumpció de deutes.-

El fet d'assumir un deute, dins l'any de l'assumpció no té perquè tenir un efecte pressupostari, però si té un efecte patrimonial sobre l'entitat ja que suposa la incorporació d'un passiu en el Balanç de la Corporació. Comptablement aquesta operació es realitza, mitjançant un assentament directe en el diari general d'operacions:

_____	a	_____
(656) Subvenció de Capital		(17x) Préstecs rebuts L.T.
_____		(52x) Deutes a Curt Termini
_____		_____

Com s'ha dit no té efecte pressupostari, però de conformitat amb les normes SEC-95, aquesta operació hauria d'haver tingut efecte en el Capítol 7 de l'Estat de Despeses del pressupost com a Transferència de Capital, a tal efecte correspondria realitzar un ajust (+) sobre l'Estat de Despeses (Capítol 7). NO PROCEDEIX AJUST.

Aplicant els ajustos assenyalats anteriorment, resulta que la capacitat de finançament de l'Ajuntament calculada a través del Saldo no Financer ascendeix a **371.227,82 euros**, segons es desprèn del requadre següent:

DRETS RECONEGUTS NETS (CAP. 1 a 7)	4.582.000,00
AJUST INGRESSOS FISCALS	0,00
AJUST PARTICIPACIÓ TRIBUTS ESTAT	0,00
AJUST TRANSFERÈNCIES CORRENTS I DE CAPITAL	0,00

C/ Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



AJUNTAMENT DE LLOSETA

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 188 de 321

DRETS RECONEGUTS NETS SEC-95 (CAP. 1 a 7)	4.582.000,00
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. 1 a 7)	4.210.772,18
AJUST DESPESES PENDENTS APLICACIÓ	0,00
AJUST OPERACIONS DE LÍISING	0,00
AJUST PER ASSUMPCIÓ DE DEUTES	0,00
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES SEC-95 (Cap. 1 a 7)	4.210.772,18
CAPACITAT DE FINANÇAMENT SEC 95	371.227,82





SISÈ. La regla de despesa, tal com s'indica en l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012, es calcularà comprovant que la variació de la despesa computable no supera la taxa de referència del creixement del producte interior brut, publicada pel Ministeri d'Economia i Competitivitat. S'entén per a despesa computable els usos no financers definits en termes del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, exclosos els interessos del deute, la part de la despesa finançada amb fons finalistes de la Unió Europea o d'altres administracions i les transferències vinculades als sistemes de finançament. El Ministeri d'Economia i Competitivitat publicarà la taxa de referència per el càlcul de la regla de la despesa de conformitat amb l'article 12.3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril.

A partir de la informació continguda en l'Informe de situació de l'Economia Espanyola de data 20/07/2012, la concreció de dita taxa de referència per al període 2013-2015, seria la següent:

Regla de despesa per el període 2013-2015		
2013	2014	2015
1'7	1'7	2'0

La **despesa computable** es calcularà computant els capítols de:

- + Capítol 1: Despeses de personal
- + Capítol 2: Compra de béns i serveis
- + Capítol 3: Despeses financeres
- Interessos del deute computats en capítol 3 de despeses financeres (excepte 34X interessos de depòsits i 35X interessos de demora)
- + Capítol 4: Transferències correntes
- + Capítol 6: Inversions
- + Capítol 7: Transferències de capital



- Despeses finançades amb fons finalistes
- Transferències vinculades als sistemes de finançament.

Havent de complir amb la següent equació:
TAXA DE REFERÈNCIA DEL CREIXEMENT DEL PIB X DESPESA COMPUTABLE ANY N-1 >= DESPESA COMPUTABLE ANY N

L'incompliment de la regla de despesa implica la formulació d'un Pla Econòmic-Financer, que permeti aconseguir el compliment en el termini d'un any, de conformitat amb el que disposen els articles 21 i 23 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

En primer lloc hem de calcular la despesa computable de l'exercici 2012, partint de les previsions inicials del Pressupost.

Estat de Despeses Pressupost 2012		
Capítol	Denominació	euros
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19
1	Despeses del Personal	2.164.233,38
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51
3	Despeses financeres	103.353,30
4	Transferències corrents	560.150,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00
6	Inversions reals	90.000,00
7	Transferències de capital	55.922,00
B)	OPERACIONS FINANCERES	353.699,81
8	Actius financers	0,00
9	Passius financers	353.699,81
	TOTAL DESPESES	4.770.000,00

Detall de les despeses finançades amb fons finalistes

Capítol 4 ingressos

Concepte	Capítol que finança	Import subvenció 2012	prev. Sub. Ingressos 2013
Conveni Centre de Dia	1	110.000,00	90.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 191 de 321

Conveni Policia Turística	1	27.500,00	7.980,00
Conveni Unitat Sanitària	2	45.000,00	0,00
PPB	2	54.000,00	54.000,00
Ajudes a famílies amb menors	4	3.400,00	3.000,00
Subvenció immigració	2		19.200,00
TOTAL		239.900,00	174.180,00

- Interessos del deute computats en capítol 3 de despeses financeres

Capítol 3 despeses	Capítol	Pressupostat 2012	previst 2013
2006000004_Présteq SA NOSTRA núm. 4807207-30	3	3.576,13	450,00
2006000005_Présteq SA NOSTRA núm. 5765597-97	3	2.656,25	1.300,00
2007000001_PRESTEC BANC DE CREDIT LOCAL núm. 95-45491835	3	2.395,80	2.250,00
2009000001_Présteq LA CAIXA núm. 9620-31042135630	3	9.751,40	4.900,00
2009000004_LA CAIXA (présteq 9620.306.77461421 Equipament Teatre)	3	3.120,00	3.000,00
2010000001_PRESTEC LA CAIXA N. 311.364.798-37	3	11.967,60	2.400,00
2010000002_PRESTEC LA CAIXA N. 311.364.811-65	3	34.220,41	8.600,00
2011000003_PRESTEC BBVA 0182.5747.964.00003407397	3	21.465,71	15.500,00
2012000001_PRESTEC BMN PAGO A PROVEEDORS	3		20.400,00
Compte de crèdit	3		20.000,00
Total		89.153,30	78.800,00

Estat de Despeses Pressupost 2012			- Despeses subvencionades - Interessos Deute	Despesa Computable 2012
Capítol	Denominació	euros		
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19		4.087.246,89
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19		3.941.324,89
1	Despeses del Personal	2.164.233,38	-137.500,00	2.026.733,38
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51	-99.000,00	1.343.641,51
3	Despeses financeres	103.353,30	-89.153,30	14.200,00
4	Transferències corrents	560.150,00	-3.400,00	556.750,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00		145.922,00
6	Inversions reals	90.000,00		90.000,00
7	Transferències de capital	55.922,00		55.922,00

Estat de Despeses Pressupost 2013			- Despeses subvencionades - Interessos Deute	Despesa Computable 2013
Capítol	Denominació	euros		
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.210.772,18	-252.980,00	3.957.792,18
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.159.272,18	-252.980,00	3.906.292,18
1	Despeses del Personal	2.070.216,88	-97.980,00	1.972.236,88
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.433.105,30	-73.200,00	1.359.905,30
3	Despeses financeres	82.000,00	-78.800,00	3.200,00
4	Transferències corrents	573.950,00	-3.000,00	570.950,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	51.500,00	0,00	51.500,00
6	Inversions reals	0,00	0,00	0,00
7	Transferències de capital	51.500,00	0,00	51.500,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 192 de 321

Import a distribuir de despesa computable pel Pressupost de 2013	4.087.246,89 x 1'017=	4.156.730,09	≥	3.957.792,18
Taxa de creixement del PIB	1,70%	≥	-3,17%	Taxa de variació de despesa computable

ES COMPLEIX AMB LA REGLA DE LA DESPESA

Càlcul límit de despesa no financera total	2013
Import a distribuir segons regla despesa	4.156.730,09
Import finançat amb subvencions capítol 1, 2, 3 i 4	174.180,00
Import finançat amb subvencions capítol 6	0,00
Interessos de deute no subvencionats	78.800,00
transferències	
Sostre de la despesa no financera	4.409.710,09
Operacions no financeres Pressupost 2013	4.210.772,18

NO ES SUPERA ES SOSTRE DE DESPESA NO FINANCERA

SETÈ. El compliment de la Sostenibilitat financera s'ha de verificar comprovant que la capacitat d'assumir els compromisos presents i futurs és compatible amb els objectius de dèficit i deute públic. En aquest sentit aquesta corporació presente un projecte de pressupost en situació d'equilibri inicial, amb capacitat per atendre les presents obligacions i al mateix temps fer front el deute públic de dit exercici. En quant a la capacitat d'assumir els compromisos futurs, podem dir que si actuan dins el marc pressupostari previst en el Pla d'Ajust aprovat arrel del Reial Decret Llei 4/2012, també complirem amb el principi de Sostenibilitat financera pels exercicis futurs.

VUITÈ. Atès tot l'exposa't anteriorment cap informar del següent resultat obtingut:

COMPLIMENT



Amb base en els càlculs detallats en l'expedient motiu de l'informe es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb l'article 16.2 del Reial Decret 1463/2007 de 2 de novembre, pel que s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària en la seva aplicació a les Entitats Locals.

Lloseta, a 14 de novembre de 2012.

La Interventora Accidental,

Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-





INFORME DE SECRETARIA

Informe de la Secretaría en expediente sobre aprobación de Presupuesto General del Ayuntamiento.-

Visto el presupuesto general de la Corporación para el ejercicio que pretende aprobarse en sesión plenaria al efecto, a celebrar el próximo 26/11/2012, debemos señalar conforme lo dispuesto en el Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales, aprobado por Real Decreto 2568/1986, de 28 de noviembre, y concretamente en su artículo 175, procede emitir el siguiente:

INFORME

PRIMERO.- Con fecha se solicita por parte del a cuyo efecto y conforme lo dispuesto en el artículo 3.º del Real Decreto 1.174/1987 por el cual se aprueba el Régimen Jurídico de los Funcionarios con Habilitación Nacional viene a emitirse el siguiente Informe Jurídico sobre proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento de para el ejercicio de

SEGUNDO.- Debemos señalar que la competencia para aprobar el siguiente Presupuesto corresponde al Pleno del Ayuntamiento tal y como se establece en el artículo 22 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local, que establece como competencia de dicho órgano, en todo caso, la de aprobación y modificación de los presupuestos conforme se recoge en el apartado 2.e) de la citada Ley.

Al no encontrarse el referido documento de presupuesto dentro de los aspectos previstos expresamente en el artículo 47 de la Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local como que se exige quórum específico para su aprobación (3).

TERCERO.- Tal y como consta en los informes de intervención y se desprende de la documentación incorporada al expediente, no existe falta alguna de los documentos previstos en el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, tanto de los anexos presupuestarios como del propio presupuesto, tal y como se desprende de los artículos 164 y siguientes del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el Real Decreto 500/1990.

“Artículo 164 Contenido del presupuesto general.-

1. Las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un presupuesto general en el que se integrarán:

- a) El presupuesto de la propia entidad.***
- b) Los de los organismos autónomos dependientes de esta.***
- c) Los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local.***



2. Los organismos autónomos de las entidades locales se clasifican, a efectos de su régimen presupuestario y contable, en la forma siguiente:

- *a) Organismos autónomos de carácter administrativo.*
- *b) Organismos autónomos de carácter comercial, industrial, financiero o análogo.*

Las normas de creación de cada organismo autónomo deberán indicar expresamente su carácter.

Artículo 165 Contenido de los presupuestos integrantes del presupuesto general.-

1. El presupuesto general atenderá al cumplimiento del principio de estabilidad en los términos previstos en la Ley 18/2001, General de Estabilidad Presupuestaria (LA LEY 1644/2001), y contendrá para cada uno de los presupuestos que en él se integren:

- *a) Los estados de gastos, en los que se incluirán, con la debida especificación, los créditos necesarios para atender al cumplimiento de las obligaciones.*
- *b) Los estados de ingresos, en los que figurarán las estimaciones de los distintos recursos económicos a liquidar durante el ejercicio.*

Asimismo, incluirá las bases de ejecución, que contendrán la adaptación de las disposiciones generales en materia presupuestaria a la organización y circunstancias de la propia entidad, así como aquellas otras necesarias para su acertada gestión, estableciendo cuantas prevenciones se consideren oportunas o convenientes para la mejor realización de los gastos y recaudación de los recursos, sin que puedan modificar lo legislado para la administración económica ni comprender preceptos de orden administrativo que requieran legalmente procedimiento y solemnidades específicas distintas de lo previsto para el presupuesto.

2. Los recursos de la entidad local y de cada uno de sus organismos autónomos y sociedades mercantiles se destinarán a satisfacer el conjunto de sus respectivas obligaciones, salvo en el caso de ingresos específicos afectados a fines determinados.

3. Los derechos liquidados y las obligaciones reconocidas se aplicarán a los presupuestos por su importe íntegro, quedando prohibido atender obligaciones mediante minoración de los derechos a liquidar o ya ingresados, salvo que la ley lo autorice de modo expreso.

Se exceptúan de lo anterior las devoluciones de ingresos que se declaren indebidos por tribunal o autoridad competentes.

4. Cada uno de los presupuestos que se integran en el presupuesto general deberá aprobarse sin déficit inicial.

Artículo 166 Anexos al presupuesto general

1. Al presupuesto general se unirán como anexos:

- *a) Los planes y programas de inversión y financiación que, para un plazo de cuatro años, podrán formular los municipios y demás entidades locales de ámbito supramunicipal.*



- *b) Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles de cuyo capital social sea titular único o partícipe mayoritario la entidad local.*
- *c) El estado de consolidación del presupuesto de la propia entidad con el de todos los presupuestos y estados de previsión de sus organismos autónomos y sociedades mercantiles.*
- *) El estado de previsión de movimientos y situación de la deuda comprensiva del detalle de operaciones de crédito o de endeudamiento pendientes de reembolso al principio del ejercicio, de las nuevas operaciones previstas a realizar a lo largo del ejercicio y del volumen de endeudamiento al cierre del ejercicio económico, con distinción de operaciones a corto plazo, operaciones a largo plazo, de recurrencia al mercado de capitales y realizadas en divisas o similares, así como de las amortizaciones que se prevén realizar durante el mismo ejercicio.*

2. El plan de inversiones que deberá coordinarse, en su caso, con el programa de actuación y planes de etapas de planeamiento urbanístico, se completará con el programa financiero, que contendrá:

- *a) La inversión prevista a realizar en cada uno de los cuatro ejercicios.*
- *b) Los ingresos por subvenciones, contribuciones especiales, cargas de urbanización, recursos patrimoniales y otros ingresos de capital que se prevean obtener en dichos ejercicios, así como una proyección del resto de los ingresos previstos en el citado período.*
- *c) Las operaciones de crédito que resulten necesarias para completar la financiación, con indicación de los costes que vayan a generar.*

3. De los planes y programas de inversión y financiación se dará cuenta, en su caso, al Pleno de la Corporación coincidiendo con la aprobación del presupuesto, debiendo ser objeto de revisión anual, añadiendo un nuevo ejercicio a sus previsiones”.

CUARTO.- Por lo que se refiere al procedimiento de elaboración y aprobación del P-2013, hay que estar a lo dispuesto en los artículos 168 a 171 del TRLHL de 2004.-

“Artículo 168 Procedimiento de elaboración y aprobación inicia.- I

1. El presupuesto de la entidad local será formado por su presidente y a él habrá de unirse la siguiente documentación:

- *a) Memoria explicativa de su contenido y de las principales modificaciones que presente en relación con el vigente.*
- *b) Liquidación del presupuesto del ejercicio anterior y avance de la del corriente, referida, al menos, a seis meses del ejercicio corriente.*
- *c) Anexo de personal de la entidad local.*
- *d) Anexo de las inversiones a realizar en el ejercicio.*
- *e) Un informe económico-financiero, en el que se expongan las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia*



de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del presupuesto.

2. El presupuesto de cada uno de los organismos autónomos integrantes del general, propuesto inicialmente por el órgano competente de aquellos, será remitido a la entidad local de la que dependan antes del 15 de septiembre de cada año, acompañado de la documentación detallada en el apartado anterior.

3. Las sociedades mercantiles, incluso de aquéllas en cuyo capital sea mayoritaria la participación de la entidad local, remitirán a ésta, antes del día 15 de septiembre de cada año, sus previsiones de gastos e ingresos, así como los programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente.

4. Sobre la base de los presupuestos y estados de previsión a que se refieren los apartados 1 y 2 anteriores, el presidente de la entidad formará el presupuesto general y lo remitirá, informado por la Intervención y con los anexos y documentación complementaria detallados en el apartado 1 del artículo 166 y en el presente artículo, al Pleno de la corporación antes del día 15 de octubre para su aprobación, enmienda o devolución.

5. El acuerdo de aprobación, que será único, habrá de detallar los presupuestos que integran el presupuesto general, no pudiendo aprobarse ninguno de ellos separadamente.

Artículo 169 Publicidad, aprobación definitiva y entrada en vigor.-

1. Aprobado inicialmente el presupuesto general, se expondrá al público, previo anuncio en el boletín oficial de la provincia o, en su caso, de la comunidad autónoma uniprovincial, por 15 días, durante los cuales los interesados podrán examinarlos y presentar reclamaciones ante el Pleno. El presupuesto se considerará definitivamente aprobado si durante el citado plazo no se hubiesen presentado reclamaciones; en caso contrario, el Pleno dispondrá de un plazo de un mes para resolverlas.

2. La aprobación definitiva del presupuesto general por el Pleno de la corporación habrá de realizarse antes del día 31 de diciembre del año anterior al del ejercicio en que deba aplicarse.

3. El presupuesto general, definitivamente aprobado, será insertado en el boletín oficial de la corporación, si lo tuviera, y, resumido por capítulos de cada uno de los presupuestos que lo integran, en el de la provincia o, en su caso, de la comunidad autónoma uniprovincial.

4. Del presupuesto general definitivamente aprobado se remitirá copia a la Administración del Estado y a la correspondiente comunidad autónoma. La remisión se realizará simultáneamente al envío al boletín oficial a que se refiere el apartado anterior.

5. El presupuesto entrará en vigor, en el ejercicio correspondiente, una vez publicado en la forma prevista en el apartado 3 de este artículo.

6. Si al iniciarse el ejercicio económico no hubiese entrado en vigor el presupuesto correspondiente, se considerará automáticamente prorrogado el del anterior, con sus créditos iniciales, sin perjuicio de las modificaciones que se realicen conforme a lo dispuesto en los artículos 177, 178 y 179 de esta ley y hasta la entrada en vigor del nuevo presupuesto. La prórroga no afectará a los créditos para servicios o programas que deban concluir en el



ejercicio anterior o que estén financiados con crédito u otros ingresos específicos o afectados.

7. La copia del presupuesto y de sus modificaciones deberá hallarse a disposición del público, a efectos informativos, desde su aprobación definitiva hasta la finalización del ejercicio.

Artículo 170 Reclamación administrativa: legitimación activa y causas.-

1. A los efectos de lo dispuesto en el apartado 1 del artículo anterior, tendrán la consideración de interesados:

- a) Los habitantes en el territorio de la respectiva entidad local.*
- b) Los que resulten directamente afectados, aunque no habiten en el territorio de la entidad local.*
- c) Los colegios oficiales, cámaras oficiales, sindicatos, asociaciones y demás entidades legalmente constituidas para velar por intereses profesionales o económicos y vecinales, cuando actúen en defensa de los que les son propios.*

2. Únicamente podrán entablarse reclamaciones contra el presupuesto:

- a) Por no haberse ajustado su elaboración y aprobación a los trámites establecidos en esta ley.*
- b) Por omitir el crédito necesario para el cumplimiento de obligaciones exigibles a la entidad local, en virtud de precepto legal o de cualquier otro título legítimo.*
- c) Por ser de manifiesta insuficiencia los ingresos con relación a los gastos presupuestados o bien de estos respecto a las necesidades para las que esté previsto.*

Artículo 171 Recurso contencioso-administrativo.-

1. Contra la aprobación definitiva del presupuesto podrá interponerse directamente recurso contencioso-administrativo, en la forma y plazos que establecen las normas de dicha jurisdicción.

2. El Tribunal de Cuentas deberá informar previamente a la resolución del recurso cuando la impugnación afecte o se refiera a la nivelación presupuestaria.

3. La interposición de recursos no suspenderá por sí sola la aplicación del presupuesto definitivamente aprobado por la corporación”

En CONCLUSIÓN: Conforme todo lo señalado anteriormente se viene a informar el referido documento de presupuesto en los términos establecidos por el referido Real Decreto 1174/1987 y el Real Decreto 500/1990, dejando a cualquier otro criterio mejor fundado en derecho las determinaciones aquí contenidas.

Lo cual se informa en , a de de .

Fdo.



(3)

Igualmente debemos señalar dicho aspecto de quórum específico para los del artículo 123.2 del citado texto legal para municipios de gran población. No cabe señalar quórum, tal y como hemos comentado, para su aprobación siendo la regla general la de mayoría simple, esto es más votos afirmativos que negativos a los efectos de la aprobación del presupuesto.

ANNEX

Com s'ha dit, el P-2013 s'ha elaborat de conformitat amb les previsions de la LOPEF d'abril de 2012; però, cal preguntar-se pel significat d'aquest **concepte d'estabilitat pressupostària**:



**INFORME PROPOSTA DE RESOLUCIÓ DE SECRETARIA.**

JOSEP ALONSO AGUILÓ, Secretari de l'Ajuntament de LLOSETA, en referència al expedient incoat per la tramitació i aprovació del Pressupostos municipals, corresponent al exercici del 2013, en complementació de la Provisió de Batllia, i del article 173 del Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic, aprovat per Real Decret 2568/1986, de 28 de novembre, emet el següent:

Informe:

1. La legislació aplicable ve determinada principalment pels articles 162 a 171 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 març i 1 a 23 del Reial decret 500/1990, de 20 d' abril , pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes locals.
2. Aprovat inicialment el pressupostos general, se exposarà al públic, previ anunci en el Butlletí Oficial de les Illes Balears, per quinze dies, durant els quals els interessats podran examinar-los i presentes reclamacions davant el Ple. El pressupost es considerarà definitivament aprovat si durant el citat termini no s'haguessin presentat reclamacions; en cas contrari, el Ple disposarà d'un termini d'un mes per resoldre-les. El pressupost general, definitivament aprovats, serà inserit, resumit per capítols de cadascun dels pressupostos que ho integren, en el Butlletí Oficial de la corporació i en el BOIB, i es remetrà còpia a l'Administració de l'Estat i a la corresponent Comunitat Autònoma. La remissió es realitzarà simultàniament al enviament de l'edecte al BOIB.

ESTAT DE DESPESES**Classificació per categories econòmics:**

Capítol	Denominació	Pressupost 2013	
		euros	%
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.210.772,18 €	91,90%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.159.272,18 €	90,77%
1	Despeses del Personal	2.070.216,88	45,18%
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.433.105,30	31,28%
3	Despeses financeres	82.000,00	1,79%
4	Transferències corrents	573.950,00	12,53%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	51.500,00 €	1,12%
6	Inversions reals	0,00	0,00%
7	Transferències de capital	51.500,00	1,12%
B)	OPERACIONS FINANCERES	371.227,82	8,10%
8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	371.227,82	8,10%
TOTAL DESPESES		4.582.000,00	100,00%

Classificació per Programes:

POLÍTICA DE DESPESA	Pressupost 2013
----------------------------	------------------------

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 201 de 321

	euros	%
34.ESPORT	563.240,48	11,81%
13.SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	539.170,10	11,30%
33.CULTURA	480.767,27	10,08%
94.TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADM. PÚBLIQUES	460.450,00	9,65%
16.BENESTAR COMUNITARI	434.884,24	9,12%
01.DEUTE PÚBLICA	432.027,82	9,06%
23.SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	387.521,35	8,12%
93.ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA	351.808,80	7,38%
92.SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	327.326,67	6,86%
32.EDUCACIÓ	204.645,29	4,29%
91.ÒRGANS DE GOVERN	194.153,34	4,07%
15.VIVENDA I URBANISME	114.623,90	2,40%
17. MEDI AMBIENT	53.700,00	1,13%
31.SANITAT	28.670,74	0,60%
45.INFRAESTRUCTURES	6.000,00	0,13%
24.FOMENT DE L'OCUPACIÓ	3.010,00	0,06%
TOTAL DESPESES	4.582.000	100,00%

ESTAT D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	Pressupost 2013	
		euros	%
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.582.000,00 €	100,00%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.582.000,00 €	100,00%
1	Impostos directes	2.113.000,00	46,12%
2	Impostos indirectes	120.000,00	2,62%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.106.571,00	24,15%
4	Transferències corrents	1.225.180,00	26,74%
5	Ingressos patrimonials	17.249,00	0,38%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	0,00 €	0,00%
6	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00%
7	Transferència de capital	0,00	0,00%
B)	OPERACIONS FINANCERES	0,00 €	0,00%
8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	0,00	0,00%
TOTAL INGRESSOS		4.582.000,00	100,00%



3. D'acord amb l'article 22.2 i) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases del règim local, en òrgan competent per la aprovació del pressupost és el Ple de l'Ajuntament.
4. De acord amb l'informe de la Intervenció municipal de 14 de novembre 2012, el projecte compleix amb e l'objectiu d'estabilitat i d'equilibri pressupostari establert pels articles 165.1 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i 8 i 16 del Real Decreto 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes locals, així com de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera; la documentació i el contingut del projecte es correspon amb els requeriments previstos pels articles 165 i 166 del Text refós de la Llei reguladora de la Hisendes locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2001, de 5 de març i 9, 10, 11, 12, 13, 14 i 15 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes locals així com amb l'estructura dels estats d'ingressos i despeses establerta per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
5. El projecte de Pressupost incorpora l'annex de personal (amb la plantilla i relació de llocs de treball), així com el quadre de retribucions dels empleats públics, d'acord amb les previsions de la LPGE de 2012.

Per tot això, l'esmentat projecte de Pressupost municipal corresponent l'exercici de 2013 s'informa favorablement.

No obstant això, la corporació, amb el seu superior criteri, acordarà el més convenient.

Lloseta, a 15 de novembre de 2012.-

El Secretari,

Sgt.: Josep Alonso Aguiló.-

II.- PROPOSTA DE BATLIA.- Elevi's el projecte de Pressupost 2013, elaborat per la Intervenció municipal, a dictamen de la Comissió Informativa, i al Plenari de la Corporació municipal.

Lloseta, a 15 de novembre de 2012.-

El Batlle,

Sgt.: Bernat Coll Ramón.-

**ESTAT DE DESPESES**

Article 165.1.b) del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals

Capítol	Denominació	Pressupost 2012		Pressupost 2013		Variació interanual
		euros	%	euros	%	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.416.300,19	92,58%	4.210.772,18	91,90%	-4,65%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.270.378,19	89,53%	4.159.272,18	90,77%	-2,60%
1	Despeses del Personal	2.164.233,38	45,37%	2.070.216,88	45,18%	-4,34%
2	Despeses corrents en béns i serveis	1.442.641,51	30,24%	1.433.105,30	31,28%	-0,66%
3	Despeses financeres	103.353,30	2,17%	82.000,00	1,79%	-20,66%
4	Transferències corrents	560.150,00	11,74%	573.950,00	12,53%	2,46%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	145.922,00 €	3,06%	51.500,00 €	1,12%	-64,71%
6	Inversions reals	90.000,00	1,89%	0,00	0,00%	-100,00%
7	Transferències de capital	55.922,00	1,17%	51.500,00	1,12%	-7,91%
B)	OPERACIONS FINANCERES	353.699,81 €	7,42%	371.227,82	8,10%	4,96%
8	Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
9	Passius financers	353.699,81	7,42%	371.227,82	8,10%	4,96%
TOTAL DESPESES		4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%

POLÍTICA DE DESPESA 0.1.- DEUTE PÚBLIC

Inclou el grup de programa:

- 011: deute públic

SERVEIS:

- Comprèn les despeses d'interessos i amortitzacions de la deute i demés operacions financeres de naturalesa anàloga, amb exclusió de les despeses que ocasioni la formalització de les mateixes i originats per les operacions de tresoreria.



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 01. DEUTE PÚBLIC		444.853,11	351.890,78	432.027,82
GRUP DE PROGRAMA 011. DEUTE PÚBLIC		444.853,11	351.890,78	432.027,82
3	Despeses Financeres	91.153,30	65.074,73	60.800,00
31	De Préstecs de l'Interior	91.153,30	65.074,73	60.800,00
310	Interessos	89.153,30	64.874,79	58.800,00
011	31001 Interessos Préstec BBVA Nº 0182-5747-964-00003407397	21.465,71	21.465,71	15.500,00
011	31002 Interessos Préstec Sa Nostra Nº4807207-30	3.576,13	2.955,14	450,00
011	31003 Interessos Préstec Sa Nostra Nº5765597-97	2.656,25	2.347,30	1.300,00
011	31004 Interessos Préstec BBVA Nº 0182-5747-895-45491835	2.395,80	2.323,94	2.250,00
011	31005 Interessos Préstec La Caixa Nº306774614-21	3.120,00	3.119,20	3.000,00
011	31006 Interessos Préstec La Caixa Nº9620310421356-30	9.751,40	8.396,26	4.900,00
011	31008 Interessos préstec La Caixa Nº 9620-311-364798-37	11.967,60	3.089,97	2.400,00
011	31009 Interessos Préstec La Caixa Nº 9620-311-364811-65	34.220,41	10.777,27	8.600,00
011	31010 Interessos Préstec Pla Pagament a Proveïdors		10.400,00	20.400,00
311	Despeses de Formalització, Modificació i Cancel·lació	2.000,00	199,94	2.000,00
011	31100 Despeses Formalització, Modificació, i Cancel·lació. Préstec.	2.000,00	199,94	2.000,00



9		Passius Financers	353.699,81	286.816,05	371.227,82
	91	Amortització de Préstecs de l'Interior	353.699,81	286.816,05	371.227,82
	913	Amortització Préstecs a Mig i Llarg Fora SP.	353.699,81	286.816,05	371.227,82
011	91301	Préstec BBVA Nº 0182-5747-964-00003407397	31.000,51	31.000,51	34.368,15
011	91302	Préstec Sa Nostra Nº 4807207-30	119.157,78	119.157,78	119.157,77
011	91303	Préstec Sa Nostra Nº 5765597-97	25.494,80	25.494,80	25.494,80
011	91304	Préstec BBVA Nº 0182-5747-895-45491835	24.534,60	24.534,60	24.534,60
011	91305	Préstec La Caixa Nº 306774614-21	32.934,53	32.934,53	33.536,08
011	91306	Préstec La Caixa Nº 962310421356-30	89.869,80	22.986,04	93.192,70
011	91308	Préstec La Caixa Nº 9620-311-364798-37	8.434,50	8.434,50	11.246,00
011	91309	Préstec La Caixa Nº 9620-311-364811-65	22.273,29	22.273,29	29.697,72



POLÍTICA DE DESPESA 13. SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA

Inclou els grups de programa:

- 132: Seguretat i ordre públic
- 134: Protecció civil

SERVEIS:

- Aquells que tenen al seu càrrec l'ordre i la seguretat pròpies de la Policia Local (GP 132)
- Actuacions en casos de calamitats, catàstrofes, extinció d'incendis i accions destinades a la protecció dels béns de l'entitat i dels particulars (GP 134)

PERSONAL ADSCRIT:

Funcionaris

- Oficial Cap Policia Local. (GP 132)
- P.L.: 9 efectius. Hi ha 1 efectiu (Llorenç Ramon Coll en situació de servei a l'Ajuntament de Pollença amb efectes 21/05/2007, conservant la condició de funcionari de l'Ajuntament de Lloseta amb el dret a participar en les convocatòries per a la provisió de llocs de treball que efectiu l'administració origen; Decret de Batllia 3/2007, de 22/05/2007) (GP 132)
- Policia Turístic: 2 efectius (GP 132)

Altres:

- Agrupació local de Voluntaris de Protecció Civil (GP 134)

BÉNS ADSCRITS

Construccions:

- Dependències de la Policia Local (GP 132)
- Dependències de la Protecció Civil (GP 134)

Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.

Equip Informàtic

Elements de Transports.

- Xsara Picasso: Matrícula 8441-DDK. (GP 132)
- Xsara Picasso: Matrícula 2506-DDN. (GP 132)
- Honda – motocicleta FES 150: Matrícula 9659-DSN (GP 132)
- Mitsubichi R-200: Matrícula IB –1273 – DC. (GP 134)
- Nissan Pick Up: Matrícula 8965 - CGT. (GP 134)
- Moto Quad: 6562-BCV (GP 134)

Mobiliari.



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 13. SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA		553.890,12	513.262,48	539.170,10
GRUP DE PROGRAMA 132. SEGURETAT I ORDRE PÚBLIC		539.780,12	499.991,98	525.760,10
1	Despeses de Personal	489.780,12	451.108,14	481.180,10
12	R.B. Personal Funcionari	298.116,28	278.646,65	300.016,26
120	Retribucions Bàsiques	140.204,26	132.456,26	142.104,24
132	12003 Sous del grup C1	118.618,08	110.190,47	118.618,08
132	12006 Triennis	12.322,66	13.032,29	14.222,64
132	12009 Altres Retribucions Bàsiques: Residència	9.263,52	9.233,50	9.263,52
121	Retribucions Complementaries	157.912,02	146.190,39	157.912,02
132	12100 Complement de Destí	61.026,98	56.492,94	61.026,98
132	12101 Complement Específic	96.885,04	89.697,45	96.885,04
15	Incentius al Rendiment	64.163,84	56.906,98	58.163,84
150	Productivitat	8.163,84	8.163,84	8.163,84
132	15000 Productivitat Funcionaris	8.163,84	8.163,84	8.163,84
151	Gratificacions	56.000,00	48.743,14	50.000,00
132	15100 Gratificacions Funcionaris	56.000,00	48.743,14	50.000,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	127.500,00	115.554,51	123.000,00
160	Quotes Socials	125.000,00	115.054,51	120.000,00
132	16001 Seguretat Social Funcionaris.	125.000,00	115.054,51	120.000,00
162	Despeses Socials del Personal	2.500,00	500,00	3.000,00
132	16200 Formació i perfeccionament personal	2.000,00	0,00	1.000,00
132	16204 Ajudes Conveni.	500,00	500,00	2.000,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	50.000,00	48.400,00	44.580,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	10.600,00	11.600,00	11.600,00
212	Edificis i Altres Construccions	1.000,00	500,00	500,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
132	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	1.000,00	500,00	500,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utillatge.	3.500,00	4.500,00	4.500,00
132	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	3.500,00	4.500,00	4.500,00
	214	Material de Transport	3.000,00	5.000,00	5.000,00
132	21400	Reparació manteniment i conservació Elements de transport	3.000,00	5.000,00	5.000,00
	215	Mobiliari i Estris	2.000,00	500,00	500,00
132	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	2.000,00	500,00	500,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	1.100,00	1.100,00	1.100,00
132	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	22	Material, Subministraments i Altres	37.800,00	35.200,00	31.380,00
	220	Material d'Oficina	3.800,00	2.800,00	2.800,00
132	22000	Material d'Oficina	2.000,00	1.000,00	1.000,00
132	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	300,00	300,00	300,00
132	22002	Material Informàtic no inventariable	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	221	Subministraments	15.800,00	15.100,00	13.280,00
132	22100	Energia Elèctrica	3.600,00	3.600,00	3.600,00
132	22101	Aigua	1.200,00	1.000,00	680,00
132	22103	Combustible i carburants	4.000,00	4.000,00	4.000,00
132	22104	Vestuari	5.500,00	5.500,00	4.000,00
132	22106	Productes farmacèutics	100,00	100,00	100,00
132	22110	Productes de neteja i condicionament	400,00	400,00	400,00
132	22199	Altres Subministraments	1.000,00	500,00	500,00
	222	Comunicacions	6.250,00	6.250,00	6.250,00
132	22200	Serveis de telecomunicació	6.000,00	6.000,00	6.000,00
132	22201	Serveis postals	100,00	100,00	100,00
132	22202	Comunicacions telegràfiques	150,00	150,00	150,00
	223	Transports	100,00	100,00	100,00
132	22300	Agencies i Comandes	100,00	100,00	100,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
224		Primes d'Assegurances	1.200,00	1.200,00	1.200,00
132	22401	Assegurances de Vehicles	1.200,00	1.200,00	1.200,00
226		Despeses Diverses	1.650,00	1.650,00	1.650,00
132	22601	Desp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	1.500,00	1.500,00	1.500,00
132	22699	Altres Despeses Diverses.	150,00	150,00	150,00
227		Treballs Realitzats per Altres Empreses	9.000,00	8.100,00	6.100,00
132	22704	Custòdia, depòsits i magatzem (grua)	8.000,00	8.000,00	6.000,00
132	22718	Treballs realitzats per empreses de manteniment d'equips d'oficina	1.000,00	100,00	100,00
23		Indemnitzacions per Raó del Servei	1.600,00	1.600,00	1.600,00
230		Dietes	1.500,00	1.500,00	1.500,00
132	23020	Dietes Funcionaris i Laborals	1.500,00	1.500,00	1.500,00
231		Locomoció	100,00	100,00	100,00
132	23120	Locomoció de personal no directiu	100,00	100,00	100,00
6		INVERSONS REALS	0,00	483,84	0,00
62		Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	483,84	0,00
626		Equips per a processos d'informació	0,00	483,84	0,00
132	62600	Equips per a processos d'informació		483,84	

GRUP DE PROGRAMA 134. PROTECCIÓ CIVIL			14.110,00	13.270,50	13.410,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	14.110,00	13.270,50	13.410,00
21		Reparacions, Manteniment i Conservació	3.500,00	3.020,50	3.000,00
212		Edificis i Altres Construccions	500,00	520,50	500,00
134	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	500,00	520,50	500,00
213		Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.	2.000,00	1.000,00	1.000,00
134	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	2.000,00	1.000,00	1.000,00



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
214	Material de Transport	1.000,00	1.500,00	1.500,00
134	21400 Reparació manteniment i conservació Elements de transport	1.000,00	1.500,00	1.500,00
22	Material, Subministraments i Altres	8.610,00	8.250,00	8.410,00
220	Material d'Oficina	300,00	100,00	100,00
134	22000 Material d'Oficina	300,00	100,00	100,00
221	Subministraments	4.810,00	4.750,00	4.810,00
134	22100 Energia Elèctrica	2.060,00	2.100,00	2.100,00
134	22101 Aigua	250,00	250,00	160,00
134	22103 Combustible i carburants	2.000,00	2.000,00	2.000,00
134	22106 Productes farmacèutics	100,00	150,00	150,00
134	22110 Productes de neteja i condicionament	300,00	200,00	300,00
134	22199 Altres Subministraments	100,00	50,00	100,00
222	Comunicacions	2.000,00	2.000,00	2.000,00
134	22200 Serveis de telecomunicació	2.000,00	2.000,00	2.000,00
224	Primes d'Assegurances	1.400,00	1.400,00	1.400,00
134	22401 Assegurances de Vehicles	1.400,00	1.400,00	1.400,00
226	Despeses Diverses	100,00	0,00	100,00
134	22699 Altres Despeses Diverses.	100,00	0,00	100,00
23	Indemnitzacions per Raó del Servei	2.000,00	2.000,00	2.000,00
230	Dietes	2.000,00	2.000,00	2.000,00
134	23020 Dietes Funcionaris i Laborals	2.000,00	2.000,00	2.000,00





POLÍTICA DE DESPESA 15: HABITATGE I URBANISME

Inclou els grups de programa:

- **150: Administració General d'Habitatge i Urbanisme**
- **155: Vies públiques**

SERVEIS:

- Serveis d'administració (GP 150)
- Planejament i règim urbanístic del sòl (GP 150)
- Construcció, millora i conservació habitatge i allotjaments (GP 150)
- Adquisició de terrenys per habitatge (GP 150)
- Inversió, construcció, conservació, manteniment i millora d'infraestructures bàsiques: carrers i altres vies públiques urbanes. (GP 155)
- Senyalització (GP 155)

PERSONAL ADSCRIT:

Funcionaris

- Cap Unitat administrativa d'urbanisme: Catalina Abrines Abrines (GP 150)

Serveis professionals:

- Contracte de serveis: Arquitecte Municipal (GP 150)
- Contracte de serveis: Arquitecte Tècnic Municipal (GP 150)
- Contracte de serveis: Enginyer Industrial (GP 150)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

Participació en la unitat col·laboradora de conservació P3.

BÉNS ADSCRITS

Terrenys i béns naturals

Infraestructura i béns destinats a l'ús general

Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.

Equip Informàtic

Elements de Transport.

Mobiliari.



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 15. VIVENDA I URBANISME			187.704,16	282.580,51	114.623,90
GRUP DE PROGRAMA 150. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE VIVENDA I URBANISME			115.274,16	87.109,67	93.423,90
1		Despeses de Personal	35.774,16	32.560,48	35.023,90
	12	Personal Funcionari	25.323,90	23.584,46	25.323,90
	120	Retribucions Bàsiques	13.721,40	12.810,71	13.721,40
150	12003	Sous del grup C1	9.884,84	9.262,54	9.884,84
150	12006	Triennis	3.064,36	2.775,97	3.064,36
150	12009	Altres Retribucions Bàsiques: Residència	772,20	772,20	772,20
	121	Retribucions Complementaries	11.602,50	10.773,75	11.602,50
150	12100	Complement de Destí	5.841,50	5.424,25	5.841,50
150	12101	Complement Específic	5.761,00	5.349,50	5.761,00
	15	Incentius al Rendiment	1.001,00	0,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
150	15000	Productivitat Funcionaris	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	1.000,00	0,00	0,00
150	15100	Gratificacions Funcionaris	1.000,00	0,00	0,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	9.449,26	8.976,02	9.700,00
	160	Quotes Socials	8.899,26	8.426,02	9.000,00
150	16001	Seguretat Social Funcionaris.	8.899,26	8.426,02	9.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	550,00	550,00	700,00
150	16200	Formació i perfeccionament personal	150,00	150,00	200,00
150	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	500,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	71.900,00	52.700,00	58.400,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
22		Material, Subministraments i Altres	71.700,00	52.500,00	58.200,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	71.700,00	52.500,00	58.200,00
150	22706	Estudis i treballs tècnics	26.000,00	6.000,00	11.000,00
150	22717	Serveis dels tècnics municipals	45.700,00	46.500,00	47.200,00
23		Indemnitzacions per Raó del Servei	200,00	200,00	200,00
	231	Locomoció	200,00	200,00	200,00
150	23120	Locomoció de personal no directiu	200,00	200,00	200,00
4		Transferències Corrents	7.600,00	0,00	0,00
47		A empreses privades	7.600,00	0,00	0,00
	470	Transferències a empreses privades	7.600,00	0,00	0,00
150	47000	Transferències unitat de col·laboració de conservació P3	7.600,00		
6		INVERSONS REALS	0,00	1.849,19	0,00
61		Inversió de reposició de infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00	1.849,19	0,00
	619	Altres inversió de reposició de infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00	1.849,19	0,00
150	61911	Inversió de reposició Obra C/Major		1.849,19	

GRUP DE PROGRAMA 155. VIES PÚBLIQUES			72.430,00	195.470,84	21.200,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	21.000,00	26.200,00	21.200,00
20		Lloguers	1.000,00	1.200,00	1.200,00
	203	Lloguer de maquinària, instal·lacions. I estris	1.000,00	1.200,00	1.200,00
155	20301	Lloguer de maquinària reparació vies públiques	1.000,00	1.200,00	1.200,00
21		Reparacions, Manteniment i Conservació	20.000,00	25.000,00	20.000,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
210	Infraestructura i Bens Naturals		20.000,00	25.000,00	20.000,00
155	21002	Manteniment Vies Públiques	20.000,00	25.000,00	20.000,00
6	Inversions Reals		51.430,00	169.270,84	0,00
61	Inversions de reposició d'infraestructures i béns d'Ús General		51.430,00	168.474,34	0,00
619	Altres inversió de reposició de infraestructures i béns destinats a l'ús general		51.430,00	168.474,34	0,00
155	61901	Ordenació-Obres-Instal·lacions C/Arnau Togores		12.274,45	0,00
155	61912	Reforma i pavimentació C/Església (C.Comerç)		104.769,89	0,00
155	61913	Inversió rep. "Estudi detecció fuites xarxa aigües"	51.430,00	51.430,00	
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis		0,00	796,50	0,00
635	Mobiliari		0,00	796,50	0,00
155	63500	Inversió reposició mobiliaqri urbà		796,50	



POLÍTICA DE DESPESA 16: BENESTAR COMUNITARI

Inclou els grups de programa:

- **161: Sanejament, provisió i distribució d'aigües**
- **162: Recollida, eliminació i tractament de residus**
- **163: Neteja viària**
- **164: Cementeris i serveis funeraris**
- **165: Enllumenat públic**
- **169: Altres serveis de benestar comunitari**

SERVEIS:

- Manteniment, conservació i funcionament de serveis de sanejament i distribució d'aigua (en règim de concessió administrativa) (GP 161)
- Recollida, eliminació i tractament de residus (GP 162)
- Neteja viària (GP 163)
- Manteniment, conservació i funcionament serveis del cementeri (GP 164)
- Manteniment i conservació enllumenat públic (GP 165)
- Conservació i manteniment dels serveis municipals que contribueixin a la millora de la qualitat de vida dels ciutadans (GP 169)

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Oficial 2ª: Biel Coll Llabrés (GP163)
- Peó: Joaquim Villalonga Ramonell (Interí) (GP 163)
- Oficial 1ª. Tomeu Arrom Vila (Interí) (GP 165)
- Oficial 1ª Encarregat: Ramon Llabrés Garcia (GP 169)
- Oficial 1ª: Bernadí Pons Borràs (GP 169)

Personal laboral temporal:

- Ordenança punt verd: Francisco J. Gómez Alcántara (GP 162)

BÉNS ADSCRITS

Instal·lacions del servei d'abastament d'aigua potable i servei de clavegueram (GP 161)

Instal·lacions Punt Verd (GP 162)

Cementiri Municipal (GP 164)

Magatzem Plaça 4 cantons.

Elements de Transport:

- Seat Inca: Matrícula 8640 BCK (GP 163)
- Furgoneta Peugeot: Matrícula IB-6769-CS (GP 165)
- Citroen Berlingo: Matrícula 1849 GJZ (GP 169)
- Renault Master: Matrícula IB 8395 CW (GP169)
- Nissan Cabstar: Matrícula 2396 DRV (GP 169)
- Citroen C-15: Matrícula IB 3548 CH (GP169)



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 16. BENESTAR COMUNITARI			480.498,92	620.648,06	434.884,24
GRUP DE PROGRAMA 162. RECOLLIDA, ELIMINACIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS			85.810,17	75.103,60	82.565,05
1	Despeses de Personal		22.358,66	18.091,00	22.155,05
13	Personal Laboral		15.538,04	14.143,64	15.758,40
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	15.538,04	14.143,64	15.758,40
162	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	15.538,04	14.143,64	15.758,40
15	Incentius al Rendiment		1.000,00	300,00	500,00
	151	Gratificacions	1.000,00	300,00	500,00
162	15101	Gratificacions Personal Laboral	1.000,00	300,00	500,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials		5.820,62	3.647,36	5.896,65
	160	Quotes Socials	5.700,62	3.527,36	5.776,65
162	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	5.700,62	3.527,36	5.776,65
	162	Despeses Socials del Personal	120,00	120,00	120,00
162	16205	Assegurances del personal	120,00	120,00	120,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis		63.451,51	55.313,40	60.410,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació		2.200,00	2.200,00	2.200,00
	212	Edificis i Altres Construccions	1.200,00	1.200,00	1.200,00
162	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
162	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	1.000,00	1.000,00	1.000,00
22	Material, Subministraments i Altres		61.251,51	53.113,40	58.210,00
	221	Subministraments	400,00	2.913,40	3.010,00
162	22101	Aigua	200,00	200,00	160,00
162	22104	Vestuari	200,00	200,00	250,00
162	22199	Altres Subministraments	0,00	2.513,40	2.600,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
226	Despeses Diverses		851,51	200,00	200,00
162	22699	Altres Despeses Diverses.	851,51	200,00	200,00
227	Treballs Realitzats per Altres Empreses		60.000,00	50.000,00	55.000,00
162	22707	Recollida de residus del Punt Verd	60.000,00	50.000,00	55.000,00
6	Inversions Reals		0,00	1.699,20	0,00
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis		0,00	1.699,20	0,00
632	Inversió de reposició en edificis i altres construccions		0,00	1.699,20	0,00
162	63207	Inversió de reposició al Punt Verd		1.699,20	

GRUP DE PROGRAMA 163. NETEJA VIÀRIA			87.459,52	83.326,98	91.939,52
1	Despeses de Personal		60.209,52	58.198,98	60.589,52
13	Personal Laboral		34.448,18	32.057,64	34.448,18
130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix		17.634,38	16.411,08	17.634,38
163	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	17.634,38	16.411,08	17.634,38
131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal		16.813,80	15.646,56	16.813,80
163	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	16.813,80	15.646,56	16.813,80
15	Incentius al Rendiment		9.000,00	9.000,00	9.000,00
151	Gratificacions		9.000,00	9.000,00	9.000,00
163	15101	Gratificacions Personal Laboral	9.000,00	9.000,00	9.000,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials		16.761,34	17.141,34	17.141,34
160	Quotes Socials		15.641,34	15.641,34	15.641,34
163	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	15.641,34	15.641,34	15.641,34



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
162	Despeses Socials del Personal		1.120,00	1.500,00	1.500,00
163	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
163	16204	Ajudes Conveni.	400,00	1.000,00	1.000,00
163	16205	Assegurances del personal	620,00	400,00	400,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis		27.250,00	25.128,00	31.350,00
20	Lloguers		500,00	0,00	500,00
203	Lloguer de maquinària, instal·lacions. I estris		500,00	0,00	500,00
163	20302	Lloguer de maquinària de neteja viària	500,00	0,00	500,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació		2.500,00	1.500,00	1.500,00
213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.		2.000,00	1.000,00	1.000,00
163	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	2.000,00	1.000,00	1.000,00
214	Material de Transport		500,00	500,00	500,00
163	21400	Reparació manteniment i conservació Elements de transport	500,00	500,00	500,00
22	Material, Subministraments i Altres		24.250,00	23.628,00	29.350,00
221	Subministraments		5.100,00	3.600,00	3.600,00
163	22103	Combustible i carburants	600,00	600,00	600,00
163	22104	Vestuari	500,00	500,00	500,00
163	22110	Productes de neteja i condicionament	4.000,00	2.500,00	2.500,00
222	Comunicacions		300,00	300,00	300,00
163	22200	Serveis de telecomunicació	300,00	300,00	300,00
224	Primes d'Assegurances		350,00	350,00	350,00
163	22401	Assegurances de Vehicles	350,00	350,00	350,00
226	Despeses Diverses		500,00	100,00	100,00
163	22699	Altres Despeses Diverses.	500,00	100,00	100,00
227	Treballs Realitzats per Altres Empreses		18.000,00	19.278,00	25.000,00
163	22700	Serveis de neteja i manteniment	18.000,00	19.278,00	25.000,00
GRUP DE PROGRAMA 164. CEMENTIRI I SERVEIS FUNERARIS			45.120,00	211.119,84	4.250,00



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	5.550,00	4.450,00	4.250,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	2.000,00	1.500,00	1.500,00
	212 Edificis i Altres Construccions	1.500,00	1.000,00	1.000,00
164	21200 Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	1.500,00	1.000,00	1.000,00
	213 Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	500,00	500,00	500,00
164	21300 Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	500,00	500,00	500,00
22	Material, Subministraments i Altres	3.550,00	2.950,00	2.750,00
	221 Subministraments	3.450,00	2.850,00	2.650,00
164	22100 Energia Elèctrica	2.000,00	2.000,00	2.000,00
164	22101 Aigua	450,00	450,00	350,00
164	22110 Productes de neteja i condicionament	500,00	200,00	200,00
164	22199 Altres Subministraments	500,00	200,00	100,00
	226 Despeses Diverses	100,00	100,00	100,00
164	22699 Altres Despeses Diverses.	100,00	100,00	100,00
3	Despeses Financeres	1.000,00	1.000,00	0,00
	35 Interessos de demora i altres desp. Financeres	1.000,00	1.000,00	0,00
	358 Interessos per operacions de leasing	1.000,00	1.000,00	0,00
164	35800 Interessos Leasing Terrenys Aparcament Cementiri	1.000,00	1.000,00	
6	Inversions Reals	38.570,00	205.669,84	0,00
	62 Inversions nova associada el funcinament operatiu dels serveis	0,00	166.704,11	0,00
	621 Inversió nova en Terrenys i béns naturals	0,00	166.704,11	0,00
164	62100 MILLORA DE L'ENTORN RÚSTIC D'AIAMANS		166.704,11	0,00
	64 Despeses en Inversions de caràcter immaterial	38.570,00	38.965,73	0,00
	648 Quotes netes d'interessos per leasing	38.570,00	38.965,73	0,00
164	64800 Amortització. leasing Terrenys Aparc. Cementiri	38.570,00	38.965,73	



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
GRUP DE PROGRAMA 165. ENLLUMENAT PÚBLIC		115.851,15	108.923,63	117.564,15
1	Despeses de Personal	42.551,15	38.923,63	43.014,15
13	Personal Laboral	26.232,20	23.600,03	26.503,10
130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	26.232,20	23.600,03	26.503,10
165	13000 Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	23.973,30	21.070,23	23.973,30
165	13002 Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	2.258,90	2.529,80	2.529,80
15	Incentius al Rendiment	5.000,00	5.000,00	5.000,00
151	Gratificacions	5.000,00	5.000,00	5.000,00
165	15101 Gratificacions Personal Laboral	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	11.318,95	10.323,60	11.511,05
160	Quotes Socials	10.618,95	9.523,60	10.711,05
165	16002 Seguretat Social Personal Laboral.	10.618,95	9.523,60	10.711,05
162	Despeses Socials del Personal	700,00	800,00	800,00
165	16200 Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
165	16204 Ajudes Conveni.	400,00	500,00	500,00
165	16205 Assegurances del personal	200,00	200,00	200,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	73.300,00	70.000,00	74.550,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	15.500,00	15.500,00	10.500,00
210	Infraestructura i Bens Naturals	15.000,00	15.000,00	10.000,00
165	21001 Manteniment Enllumenat públic	15.000,00	15.000,00	10.000,00
214	Material de Transport	500,00	500,00	500,00
165	21400 Reparació manteniment i conservació Elements de transport	500,00	500,00	500,00
22	Material, Subministraments i Altres	57.800,00	54.500,00	64.050,00
221	Subministraments	56.500,00	53.200,00	62.750,00
165	22100 Energia Elèctrica	50.000,00	45.000,00	50.000,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
165	22103	Combustible i carburants	500,00	500,00	500,00
165	22104	Vestuari	500,00	500,00	250,00
165	22112	Subministrament material electrònic, elèctric i telecomunicacions	5.000,00	7.000,00	10.000,00
165	22199	Altres Subministraments	500,00	200,00	2.000,00
	222	Comunicacions	850,00	850,00	850,00
165	22200	Serveis de telecomunicació	850,00	850,00	850,00
	224	Primes d'Assegurances	350,00	350,00	350,00
165	22401	Assegurances de Vehicles	350,00	350,00	350,00
	226	Despeses Diverses	100,00	100,00	100,00
165	22699	Altres Despeses Diverses.	100,00	100,00	100,00

GRUP DE PROGRAMA 169. ALTRES SERVEIS DE BENESTAR COMUNITARI			146.258,08	142.174,01	138.565,52
1	Despeses de Personal		95.728,08	89.944,01	94.795,52
13	Personal Laboral		59.770,32	56.059,88	59.245,52
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	59.770,32	56.059,88	59.245,52
169	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	46.171,42	42.460,98	45.646,62
169	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	13.598,90	13.598,90	13.598,90
	15	Incentius al Rendiment	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	151	Gratificacions	10.000,00	10.000,00	10.000,00
169	15101	Gratificacions Personal Laboral	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	25.957,76	23.884,13	25.550,00
	160	Quotes Socials	24.407,76	22.334,13	24.000,00
169	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	24.407,76	22.334,13	24.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	1.550,00	1.550,00	1.550,00
169	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
169	16204	Ajudes Conveni.	1.000,00	1.000,00	1.000,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
169	16205	Assegurances del personal	450,00	450,00	450,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	50.530,00	52.230,00	43.770,00
	20	Lloguers	6.930,00	6.930,00	6.970,00
	202	Lloguers d'edificis i altres construccions	6.930,00	6.930,00	6.970,00
169	20200	Lloguer magatzem brigada	6.930,00	6.930,00	6.970,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	30.600,00	33.200,00	26.200,00
	212	Edificis i Altres Construccions	15.000,00	15.000,00	10.000,00
169	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	15.000,00	15.000,00	10.000,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilatge.	10.600,00	13.000,00	11.000,00
169	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	10.600,00	13.000,00	11.000,00
	214	Material de Transport	5.000,00	5.000,00	5.000,00
169	21400	Reparació manteniment i conservació Elements de transport	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	0,00	200,00	200,00
169	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	0,00	200,00	200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	12.500,00	11.600,00	10.100,00
	221	Subministraments	9.000,00	8.100,00	6.600,00
169	22100	Energia Elèctrica	500,00	500,00	500,00
169	22103	Combustible i carburants	3.000,00	4.000,00	4.000,00
169	22104	Vestuari	2.000,00	500,00	500,00
169	22110	Productes de neteja i condicionament	3.000,00	3.000,00	1.500,00
169	22199	Altres Subministraments	500,00	100,00	100,00
	222	Comunicacions	1.500,00	1.500,00	1.500,00
169	22200	Serveis de telecomunicació	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	224	Primes d'Assegurances	2.000,00	2.000,00	2.000,00
169	22401	Assegurances de Vehicles	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	500,00	500,00	500,00
	231	Locomoció	500,00	500,00	500,00



PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
169	23020 Dietes Funcionaris i Laborals	500,00	500,00	500,00



**POLÍTICA DE DESPESA 17: MEDI AMBIENT**Inclou els grups de programa: **171: Parcs i jardins**SERVEIS: Conservació i manteniment de parcs i jardinsBÉNS ADSCRITS: Terrenys i béns naturals destinats a l'ús general.

PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 17. MEDI AMBIENT		49.100,00	57.859,50	53.700,00
GRUP DE PROGRAMA 171. PARCS I JARDINS		49.100,00	57.859,50	53.700,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	49.100,00	53.700,00	53.700,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	2.000,00	1.600,00	2.000,00
210	Infraestructura i Bens Naturals	1.000,00	500,00	1.000,00
171	21000 Manteniment Parcs i jardins.	1.000,00	500,00	1.000,00
213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilatge.	1.000,00	1.100,00	1.000,00
171	21300 Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	1.000,00	1.100,00	1.000,00
22	Material, Subministraments i Altres	47.100,00	52.100,00	51.700,00
221	Subministraments	2.000,00	2.000,00	1.600,00
171	22101 Aigua	2.000,00	2.000,00	1.600,00
226	Despeses Diverses	100,00	100,00	100,00
171	22699 Altres Despeses Diverses.	100,00	100,00	100,00
227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	45.000,00	50.000,00	50.000,00
171	22713 Treballs realitzats per empreses de jardineria	45.000,00	50.000,00	50.000,00
6	Inversions Reals	0,00	4.159,50	0,00
60	Inversió nova en d'infraestructures i béns d'Ús General	0,00	4.159,50	0,00
609	Altres inversió noves en infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00	4.159,50	0,00
171	60901 Altres Inversions: Plaça Baltasar Moyà		4.159,50	0,00



POLÍTICA DE DESPESA 23: SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL

Inclou els grups de programa:

- **230: Administració General de serveis socials**
- **232: Promoció Social**
- **233: Assistència a persones dependents**

SERVEIS:

- Gestió dels serveis socials (GP 230)
- Promoció de la igualtat de gènere, promoció i reinserció social de col·lectius amb dificultats (GP 232)
- Prestació de serveis a persones dependents i d'assistència social: centre de dia, SAD i altres (GP 233)

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Treballadora Social: M^a Antònia Crespí Socías (GP 230)
- Treballadora familiar: Catalina Ripoll Coll (GP 233)
- Treballadora familiar: M. Magdalena Menayo Llabrés (GP 233)
- Treballadora familiar: Maria Llabrés Miralles (GP 233)
- Treballadora familiar: Margalida Ramon Campins (GP 233)
- Treballadora familiar: Joana M. Ramon Campins (GP 233)
- Treballadora familiar: Catalina Sampol Morro (GP 233)
- Treballadora familiar: Josefa Hernández Beltran (interina) (GP 233)
- Treballadora familiar: Catalina Llobera Munar (interina) (GP 233)
- Infermera: Martina Serra Arrom (interina) (GP 233)
- Terapeuta ocupacional: Jéssika Villanueva Mendoza (interina) (GP 233)
- Cuinera: Francisca Cladera Andreu (GP 233)
- Netejadora: Margalida Perelló Mulet (30 % jornada laboral) (GP 230)
- Netejadora: Joana Caldés Crespí (15 % jornada laboral) (GP 233)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS:

- Fons Mallorquí de Solidaritat, Institució Educativa Toni Real Vicens i altres ONGs (GP 232)

BÉNS ADSCRITS

- Construccions: - Edifici C/ Guiem Santandreu cantonada C/Major (GP 230)
- Edifici Centre de Dia (GP 233)

Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge.

Equip Informàtic

Elements de Transport: Citroen Berlingo. Matrícula 1013-BCB (GP 233)

Mobiliari.



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 23. SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL			388.398,74	362.782,28	387.521,35
GRUP DE PROGRAMA 230. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE SERVEIS SOCIALS			50.346,24	43.353,19	50.296,24
1		Despeses de Personal	44.896,24	37.903,19	44.946,24
	13	Personal Laboral	32.339,39	26.997,17	32.339,39
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	32.339,39	26.997,17	32.339,39
230	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	32.339,39	26.997,17	32.339,39
	15	Incentius al Rendiment	100,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	100,00	0,00	0,00
230	15101	Gratificacions Personal Laboral	100,00	0,00	0,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	12.456,85	10.906,02	12.606,85
	160	Quotes Socials	11.136,85	9.486,02	11.136,85
230	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	11.136,85	9.486,02	11.136,85
	162	Despeses Socials del Personal	1.320,00	1.420,00	1.470,00
230	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
230	16202	Transport personal	720,00	720,00	720,00
230	16204	Ajudes Conveni.	400,00	500,00	500,00
230	16205	Assegurances del personal	100,00	100,00	150,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	5.450,00	5.450,00	5.350,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	700,00	300,00	300,00
	212	Edificis i Altres Construccions	500,00	100,00	100,00
230	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	500,00	100,00	100,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utillatge.	100,00	100,00	100,00
230	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	100,00	100,00	100,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
216		Equipament per Processos d'Informació	100,00	100,00	100,00
230	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	100,00	100,00	100,00
22		Material, Subministraments i Altres	4.750,00	5.150,00	5.050,00
220		Material d'Oficina	100,00	500,00	500,00
230	22000	Material d'Oficina	100,00	500,00	500,00
221		Subministraments	3.050,00	3.050,00	2.950,00
230	22100	Energia Elèctrica	2.600,00	2.600,00	2.600,00
230	22101	Aigua	150,00	150,00	100,00
230	22110	Productes de neteja i condicionament	200,00	200,00	150,00
230	22199	Altres Subministraments	100,00	100,00	100,00
222		Comunicacions	1.400,00	1.400,00	1.400,00
230	22200	Serveis de telecomunicació	1.400,00	1.400,00	1.400,00
227		Treballs Realitzats per Altres Empreses	200,00	200,00	200,00
230	22718	Treballs realitzats per empreses de manteniment d'equips d'oficina	200,00	200,00	200,00

GRUP DE PROGRAMA 232. PROMOCIÓ SOCIAL			43.600,00	40.000,00	57.400,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	14.100,00	10.500,00	25.500,00
22		Material, Subministraments i Altres	14.100,00	10.500,00	25.500,00
223		Transports	100,00	500,00	500,00
232	22300	Agències i comandes	0,00	400,00	400,00
232	22301	Serveis de transport de persones	100,00	100,00	100,00
227		Treballs Realitzats per Altres Empreses	14.000,00	10.000,00	25.000,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
232	22716	Serveis de Teleassistència	14.000,00	10.000,00	25.000,00
4		Transferències Corrents	29.500,00	29.500,00	31.900,00
48		A Famílies i Institucions. Sense Lucre	29.500,00	29.500,00	31.900,00
	480	Transferències a famílies	26.000,00	15.000,00	15.000,00
232	48000	Transferències per atencions benèfiques	26.000,00	15.000,00	15.000,00
	489	Altres Transferències	3.500,00	14.500,00	16.900,00
232	48900	Altres transferències	3.500,00	14.500,00	16.900,00

GRUP DE PROGRAMA 233. ASSISTÈNCIA A PERSONES DEPENDENTS			294.452,50	279.429,09	279.825,11
1		Despeses de Personal	231.752,50	215.079,09	222.055,11
13		Personal Laboral	161.651,50	156.764,51	155.755,11
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	161.651,50	155.436,51	153.755,11
233	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	153.507,82	147.310,05	145.628,65
233	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	8.143,68	8.126,46	8.126,46
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	0,00	1.328,00	2.000,00
233	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	0,00	1.328,00	2.000,00
15		Incentius al Rendiment	501,00	0,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
233	15001	Productivitat Personal Laboral	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	500,00	0,00	0,00
233	15101	Gratificacions Personal Laboral	500,00	0,00	0,00
16		Quotes, Prestacions i Despeses Socials	69.600,00	58.314,58	66.300,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
160	Quotes Socials		63.000,00	52.443,84	60.000,00
233	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	63.000,00	52.443,84	60.000,00
162	Despeses Socials del Personal		6.600,00	5.870,74	6.300,00
233	16200	Formació i perfeccionament personal	300,00	300,00	300,00
233	16202	Transport personal	3.600,00	2.870,74	3.000,00
233	16204	Ajudes Conveni.	1.200,00	1.200,00	1.500,00
233	16205	Assegurances del personal	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis		62.700,00	64.350,00	57.770,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació		7.000,00	6.500,00	6.500,00
212	Edificis i Altres Construccions		2.000,00	1.000,00	1.000,00
233	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	2.000,00	1.000,00	1.000,00
213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilatge.		2.000,00	3.000,00	3.000,00
233	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	2.000,00	3.000,00	3.000,00
214	Material de Transport		1.000,00	1.000,00	1.000,00
233	21400	Reparació manteniment i conservació Elements de transport	1.000,00	1.000,00	1.000,00
215	Mobiliari i Estris		1.000,00	1.000,00	1.000,00
233	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	1.000,00	1.000,00	1.000,00
216	Equipament per Processos d'Informació		1.000,00	500,00	500,00
233	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	1.000,00	500,00	500,00
22	Material, Subministraments i Altres		55.700,00	57.850,00	51.270,00
220	Material d'Oficina		1.500,00	1.200,00	1.200,00
233	22000	Material d'Oficina	1.000,00	500,00	500,00
233	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	500,00	700,00	700,00
221	Subministraments		46.500,00	50.000,00	44.420,00



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
233	22100	Energia Elèctrica	5.000,00	5.000,00	5.000,00
233	22101	Aigua	1.000,00	500,00	420,00
233	22102	Gas	1.500,00	1.000,00	1.000,00
233	22103	Combustible i carburants	1.000,00	1.000,00	1.000,00
233	22104	Vestuari	1.000,00	1.000,00	1.000,00
233	22105	Productes alimentaris	32.000,00	37.000,00	32.000,00
233	22106	Productes farmacèutics	2.000,00	2.000,00	1.500,00
233	22110	Productes de neteja i condicionament	2.000,00	2.000,00	2.000,00
233	22199	Altres Subministraments	1.000,00	500,00	500,00
222		Comunicacions	3.000,00	3.000,00	2.000,00
233	22200	Serveis de telecomunicació	3.000,00	3.000,00	2.000,00
223		Transports	300,00	100,00	100,00
233	22300	Agències i Comandes	300,00	100,00	100,00
224		Primes d'Assegurances	400,00	450,00	450,00
233	22401	Assegurances de Vehicles	400,00	450,00	450,00
226		Despeses Diverses	1.000,00	100,00	100,00
233	22699	Altres Despeses Diverses.	1.000,00	100,00	100,00
227		Treballs Realitzats per Altres Empreses	3.000,00	3.000,00	3.000,00
233	22710	Treballs realitzats per empreses de restauració	3.000,00	3.000,00	3.000,00



**POLÍTICA DE DESPESA 24: FOMENT DE L'OCUPACIÓ**Inclou els grups de programa: **241: Foment de l'ocupació****SERVEIS:** Activitats de foment i promoció l'ocupació**BÉNS ADSCRITS**

Construccions: Centre de formació Can Hereu C/ Pou Nou, 7.

Maquinària, Instal·lacions i Utilatge.

Equip Informàtic

Elements de Transport.

Mobiliari.

PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 24. FOMENT DE L'OCUPACIÓ		3.050,00	3.050,00	3.010,00
GRUP DE PROGRAMA 241. FOMENT DE L'OCUPACIÓ GENERAL DE SERVEIS SOCIALS		3.050,00	3.050,00	3.010,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	3.050,00	3.050,00	3.010,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	2.000,00	2.000,00	2.000,00
212	Edificis i Altres Construccions	1.500,00	1.500,00	1.500,00
241	21200 Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	1.500,00	1.500,00	1.500,00
213	Maquinària, Instal·lacions i Utilatge.	500,00	500,00	500,00
241	21300 Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	500,00	500,00	500,00
22	Material, Subministraments i Altres	1.050,00	1.050,00	1.010,00
221	Subministraments	850,00	850,00	810,00
241	22100 Energia Elèctrica	500,00	500,00	500,00
241	22101 Aigua	150,00	150,00	110,00
241	22110 Productes de neteja i condicionament	200,00	200,00	200,00
222	Comunicacions	200,00	200,00	200,00
241	22200 Serveis de telecomunicació	200,00	200,00	200,00



POLÍTICA DE DESPESA 31: SANITAT

Inclou els grups de programa:

- **312: Hospitals, serveis assistencials i centres de salut**
- **313: Accions públiques relatives a la salut**

SERVEIS:

- Manteniment, conservació i funcionament del Centre de Salut (GP 312)
- Serveis de salut Pública (GP 312)
- Higiene pública (GP 312)
- Campanyes de desinfectació
- Desinsectar i desratitzar

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Ordenança Centre Sanitari: Antònia Munar Garcias (GP 312)

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Centre sanitari

Maquinària, instal·lacions i utilitatge.



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 31. SANITAT			77.270,17	49.683,84	28.670,74
GRUP DE PROGRAMA 312. HOSPITALS, SERVEIS ASSISTENCIALS I C. DE SALUT			71.270,17	45.183,84	23.670,74
1		Despeses de Personal	51.470,17	26.983,84	8.520,74
	13	Personal Laboral	36.869,17	19.550,30	5.870,74
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	36.869,17	19.550,30	5.870,74
312	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	35.823,13	18.539,13	5.870,74
312	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	1.046,04	1.011,17	0,00
	15	Incentius al Rendiment	1.001,00	196,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
312	15001	Productivitat Personal Laboral	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	1.000,00	196,00	0,00
312	15101	Gratificacions Personal Laboral	1.000,00	196,00	0,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	13.600,00	7.237,54	2.650,00
	160	Quotes Socials	13.000,00	7.237,54	2.000,00
312	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	13.000,00	7.237,54	2.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	600,00	0,00	650,00
312	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	0,00	0,00
312	16204	Ajudes Conveni.	200,00	0,00	500,00
312	16205	Assegurances del personal	300,00	0,00	150,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	19.800,00	18.200,00	15.150,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	3.300,00	2.200,00	2.200,00
	212	Edificis i Altres Construccions	2.100,00	1.000,00	1.000,00
312	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	2.100,00	1.000,00	1.000,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	1.000,00	1.000,00	1.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 234 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
312	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	215	Mobiliari i Estris	200,00	200,00	200,00
312	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	200,00	200,00	200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	16.500,00	16.000,00	12.950,00
	220	Material d'Oficina	500,00	500,00	500,00
312	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	500,00	500,00	500,00
	221	Subministraments	16.000,00	15.500,00	12.450,00
312	22100	Energia Elèctrica	10.500,00	10.500,00	10.500,00
312	22101	Aigua	2.500,00	2.000,00	1.650,00
312	22104	Vestuari	300,00	300,00	0,00
312	22106	Productes farmacèutics	100,00	100,00	100,00
312	22110	Productes de neteja i condicionament	2.500,00	2.500,00	100,00
312	22199	Altres Subministraments	100,00	100,00	100,00

GRUP DE PROGRAMA 313. ACCIONS PÚBLIQUES RELATIVES A LA SALUT			6.000,00	4.500,00	5.000,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	6.000,00	4.500,00	5.000,00
	22	Material, Subministraments i Altres	6.000,00	4.500,00	5.000,00
	221	Subministraments	3.500,00	3.000,00	4.000,00
313	22114	Producte per eliminació plagues	3.500,00	2.000,00	2.000,00
313	22199	Altres Subministraments	0,00	1.000,00	2.000,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	2.500,00	1.500,00	1.000,00
313	22714	Treballs realitzats per empreses de protecció d'animals	2.500,00	1.500,00	1.000,00



POLÍTICA DE DESPESA 32: EDUCACIÓ

Inclou els grups de programa:

- **321: Ensenyament preescolar i primària**
- **323: Promoció educativa**

SERVEIS:

- Creació, conservació i funcionament dels Centres d'Ensenyament i els seus serveis complementaris (GP 321)
- Millora del nivell educatiu dels ciutadans (Curs alfabetització) (GP 323)
- Ajuts per al foment de l'educació (GP 323)

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Netejadora: Ana Luque Pérez (GP 321)
- Netejadora: Margarita Riutort Cladera (GP 321) (6 mesos)
- Netejadora: Maria F. Rodríguez Genovart (interina) (GP 321)
- Netejadora: Antonia Mahindo Muñoz (interina) (GP 321)
- Oficial º: Antonio Sales Morales (GP 321)

Personal laboral temporal:

- Netejadora: Mónica Raquel Almaraz (GP 321)
- Auxiliar educadora: Karima Ayazzi (GP 323)
- Monitora futbol: Maria Antònia Massanet Fullana (GP 323)
- Monitora reforç escolar: Raquel López Ponce (GP 323)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

- AMIPA CP Es Puig

BÉNS ADSCRITS

Construccions:

Centres d'Ensenyament CP Es Puig (infantil i primària)(GP 321)

Edifici Nord escola antiga C/ Antoni Maura, 3, 1er Pis (GP323)

Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.

Mobiliari.

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 236 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 32. EDUCACIÓ			206.386,70	368.655,99	204.645,29
GRUP DE PROGRAMA 321. ENSENYAMENT, PREESCOLAR I PRIMÀRIA			189.527,70	345.462,44	178.112,27
1		Despeses de Personal	127.327,70	105.202,04	117.262,27
	13	Personal Laboral	90.127,70	84.821,67	82.562,27
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	77.006,82	71.765,39	69.506,07
321	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	77.006,82	71.765,39	69.506,07
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	13.120,88	13.056,28	13.056,20
321	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	13.120,88	13.056,28	13.056,20
	15	Incentius al Rendiment	500,00	1.065,50	1.500,00
	151	Gratificacions	500,00	1.065,50	1.500,00
321	15101	Gratificacions Personal Laboral	500,00	1.065,50	1.500,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	36.700,00	19.314,87	33.200,00
	160	Quotes Socials	35.000,00	17.614,87	31.000,00
321	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	35.000,00	17.614,87	31.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	1.700,00	1.700,00	2.200,00
321	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
321	16204	Ajudes Conveni.	1.000,00	1.000,00	1.500,00
321	16205	Assegurances del personal	600,00	600,00	600,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	62.200,00	61.200,00	60.850,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	12.400,00	12.400,00	12.400,00
	212	Edificis i Altres Construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00
321	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utillatge.	6.000,00	6.000,00	6.000,00
321	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	215	Mobiliari i Estris	400,00	400,00	400,00
321	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	400,00	400,00	400,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 237 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
22		Material, Subministraments i Altres	49.800,00	48.800,00	48.450,00
	221	Subministraments	42.200,00	42.200,00	41.850,00
321	22100	Energia Elèctrica	15.000,00	15.000,00	15.000,00
321	22101	Aigua	2.000,00	2.000,00	1.650,00
321	22103	Combustible i carburants	18.000,00	18.000,00	18.000,00
321	22104	Vestuari	1.000,00	1.000,00	1.000,00
321	22106	Productes farmacèutics	100,00	100,00	100,00
321	22110	Productes de neteja i condicionament	6.000,00	6.000,00	6.000,00
321	22199	Altres Subministraments	100,00	100,00	100,00
	222	Comunicacions	5.500,00	4.500,00	4.500,00
321	22200	Serveis de telecomunicació	5.500,00	4.500,00	4.500,00
	226	Despeses Diverses	100,00	100,00	100,00
321	22699	Altres Despeses Diverses.	100,00	100,00	100,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	2.000,00	2.000,00	2.000,00
321	22700	Serveis de neteja i condicionament	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6		Inversions Reals	0,00	179.060,40	0,00
	62	Inversions nova associada el funcinament operatiu dels serveis	0,00	179.060,40	0,00
	622	Inversió nova en Edificis i altres construccions	0,00	179.060,40	0,00
321	62203	Inversió nova en C.P. ES PUIG		179.060,40	0,00

GRUP DE PROGRAMA 323. PROMOCIÓ EDUCATIVA			16.859,00	23.193,55	26.533,02
1	Despeses de Personal		14.159,00	19.493,55	22.433,02

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 238 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	13	Personal Laboral	10.059,00	14.056,26	15.833,02
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	10.059,00	14.056,26	15.833,02
323	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	10.059,00	14.056,26	15.833,02
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	4.100,00	5.437,29	6.600,00
	160	Quotes Socials	3.600,00	4.937,29	6.000,00
323	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	3.600,00	4.937,29	6.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	500,00	500,00	600,00
323	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	500,00
323	16205	Assegurances del personal	100,00	100,00	100,00
4		Transferències Corrents	2.700,00	3.700,00	4.100,00
	48	A Famílies i Institucions. Sense Lucre	2.700,00	3.700,00	4.100,00
	489	Altres Transferències	2.700,00	3.700,00	4.100,00
323	48900	Altres transferències	2.700,00	3.700,00	4.100,00





POLÍTICA DE DESPESA 33: CULTURA

Inclou els grups de programa:

- **330: Administració General de Cultura**
- **332: Biblioteques i arxius**
- **334: Promoció Cultural**
- **337: Oci i temps lliure**
- **338: Festes populars i fires**

SERVEIS:

- Planificació, coordinació i organització d'actes culturals (GP 330)
- Conservació i funcionament de la biblioteca (GP 332)
- Conservació i funcionament de centres culturals (GP 332)
- Teatre municipal (GP 330)
- Escola de Música (GP 334)
- Publicacions (GP 334)
- Activitats d'oci i temps lliure (GP 337)
- Festes locals de caràcter popular (GP 338)

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Tècnic de cultura (director Teatre): Miquel Suau Abrines (GP 330)
- Netejadora: Cruz Fernández Reolid (GP 330)
- Bibliotecària: Bàrbara Reinés Abrines(40 % jornada laboral) (GP 332)
- Netejadora: Joana Caldés Crespi (GP 334)

Altres: Altres persones que realitzen serveis especials i esporàdics. (Aplicació pressupostària: 334.226.09)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS:

- Entitats i associacions veïnals i culturals (GP 334)
- Altres ajuts individuals i a Patronats (GP334)
- Mitjans de comunicació locals (GP 334)

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Biblioteca (GP 332)

Teatre Municipal (GP 330)

Edifici Nord escola antiga C/ Antoni Maura, 3, 1r pis. (GP 334)

Sa Mina de Sa Truiola (GP 337)

Centre 3ª Edat Local Rosa Ramon (GP 337)

Maquinària, Instal·lacions i Utilatge.

Equip Informàtic

Mobiliari.



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 33. CULTURA			515.747,17	473.152,64	480.767,27
GRUP DE PROGRAMA 330. ADMINISTRACIÓ GENERAL DE CULTURA			156.526,03	148.043,74	155.188,30
1	Despeses de Personal		56.026,03	51.553,74	55.728,30
13	Personal Laboral		40.978,30	36.616,89	40.978,30
130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix		40.978,30	36.616,89	40.978,30
330	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	36.893,80	32.542,11	36.893,80
330	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	4.084,50	4.074,78	4.084,50
15	Incentius al Rendiment		500,00	500,00	500,00
151	Gratificacions		500,00	500,00	500,00
330	15101	Gratificacions Personal Laboral	500,00	500,00	500,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials		14.547,73	14.436,85	14.250,00
160	Quotes Socials		13.897,73	12.436,85	13.500,00
330	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	13.897,73	12.436,85	13.500,00
162	Despeses Socials del Personal		650,00	2.000,00	750,00
330	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
330	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	500,00
330	16205	Assegurances del personal	150,00	1.500,00	150,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis		100.500,00	96.490,00	99.460,00
20	Lloguers		0,00	2.800,00	500,00
203	Lloguer de maquinària, instal·lacions. I estris		0,00	2.800,00	500,00
330	20300	Lloguers de kits d'audio	0,00	2.800,00	500,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació		7.700,00	9.000,00	9.000,00
212	Edificis i Altres Construccions		2.000,00	2.000,00	2.000,00
330	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	2.000,00	2.000,00	2.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 241 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilatge.	5.000,00	6.500,00	6.500,00
330	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	5.000,00	6.500,00	6.500,00
	215	Mobiliari i Estris	200,00	200,00	200,00
330	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	200,00	200,00	200,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	500,00	300,00	300,00
330	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	500,00	300,00	300,00
	22	Material, Subministraments i Altres	90.800,00	82.690,00	87.960,00
	220	Material d'Oficina	1.100,00	1.100,00	1.100,00
330	22000	Material d'Oficina	500,00	500,00	500,00
330	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	600,00	600,00	600,00
	221	Subministraments	15.300,00	15.250,00	15.160,00
330	22100	Energia Elèctrica	13.000,00	13.000,00	13.000,00
330	22101	Aigua	500,00	500,00	410,00
330	22104	Vestuari	300,00	250,00	250,00
330	22110	Productes de neteja i condicionament	1.000,00	1.000,00	1.000,00
330	22199	Altres Subministraments	500,00	500,00	500,00
	222	Comunicacions	3.500,00	2.500,00	2.500,00
330	22200	Serveis de telecomunicació	3.500,00	2.500,00	2.500,00
	223	Transports	100,00	200,00	200,00
330	22300	Agències i Comandes	100,00	100,00	100,00
330	22301	Serveis de transport de persones	0,00	100,00	100,00
	226	Despeses Diverses	7.800,00	17.640,00	18.000,00
330	22601	Disp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	500,00	500,00	500,00
330	22602	Publicitat i propaganda	6.000,00	6.000,00	6.000,00
330	22609	Despeses Diverses en activitats culturals, premis,...	1.000,00	10.640,00	11.000,00
330	22699	Altres Despeses Diverses.	300,00	500,00	500,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	63.000,00	46.000,00	51.000,00

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 242 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013	
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost	
330	22700	Serveis de neteja i condicionament	1.000,00	1.000,00	1.000,00
330	22709	Treballs realitzats per empreses espectacles	62.000,00	45.000,00	50.000,00
27		Despeses imprevistes i funcions no classificades.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	270	Drets d'autor	2.000,00	2.000,00	2.000,00
330	27000	Drets d'autor	2.000,00	2.000,00	2.000,00

GRUP DE PROGRAMA 332. BIBLIOTEQUES I ARXIUS		27.071,14	24.948,04	24.977,32	
1	Despeses de Personal	16.071,14	15.048,04	15.897,32	
13	Personal Laboral	10.797,32	10.342,33	10.797,32	
	130 Retribucions Bàsiques Laboral Fix	10.797,32	10.342,33	10.797,32	
332	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	6.156,56	5.714,46	6.156,56
332	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)	4.640,76	4.627,87	4.640,76
15	Incentius al Rendiment	501,00	500,00	500,00	
	150 Productivitat	1,00	0,00	0,00	
332	15001	Productivitat Personal Laboral	1,00	0,00	0,00
	151 Gratificacions	500,00	500,00	500,00	
332	15101	Gratificacions Personal Laboral	500,00	500,00	500,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	4.772,82	4.205,71	4.600,00	
	160 Quotes Socials	4.272,82	3.705,71	4.000,00	
332	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	4.272,82	3.705,71	4.000,00
	162 Despeses Socials del Personal	500,00	500,00	600,00	
332	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
332	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	500,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	11.000,00	9.900,00	9.080,00	
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	1.400,00	1.400,00	1.400,00	

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 243 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	212	Edificis i Altres Construccions	500,00	500,00	500,00
332	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	500,00	500,00	500,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	500,00	500,00	500,00
332	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	500,00	500,00	500,00
	215	Mobiliari i Estris	100,00	100,00	100,00
332	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	100,00	100,00	100,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	300,00	300,00	300,00
332	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	300,00	300,00	300,00
	22	Material, Subministraments i Altres	9.600,00	8.500,00	7.680,00
	220	Material d'Oficina	2.600,00	1.600,00	1.600,00
332	22000	Material d'Oficina	100,00	100,00	100,00
332	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	2.500,00	1.500,00	1.500,00
	221	Subministraments	3.900,00	4.300,00	3.480,00
332	22100	Energia Elèctrica	2.000,00	2.000,00	2.000,00
332	22101	Aigua	400,00	800,00	380,00
332	22110	Productes de neteja i condicionament	1.000,00	1.000,00	1.000,00
332	22199	Altres Subministraments	500,00	500,00	100,00
	222	Comunicacions	1.800,00	1.800,00	1.800,00
332	22200	Serveis de telecomunicació	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	223	Transports	200,00	200,00	200,00
332	22300	Agències i Comandes	200,00	200,00	200,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	1.100,00	600,00	600,00
332	22709	Treballs realitzats per empreses espectacles	1.000,00	500,00	500,00
332	22718	Treballs realitzats per empreses de manteniment d'equips d'oficina	100,00	100,00	100,00
GRUP DE PROGRAMA 334. PROMOCIÓ CULTURAL			72.900,00	94.509,76	113.851,65
1	Despeses de Personal		0,00	0,00	19.451,65
13	Personal Laboral		0,00	0,00	12.948,13

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 244 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	0,00	0,00	12.948,13
334	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix			11.902,09
334	13002	Altres Retribucions Personal Laboral fix (CE.)			1.046,04
	15	Incentius al Rendiment	0,00	0,00	500,00
	150	Productivitat	0,00	0,00	0,00
334	15001	Productivitat Personal Laboral			0,00
	151	Gratificacions	0,00	0,00	500,00
334	15101	Gratificacions Personal Laboral			500,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	0,00	0,00	6.003,52
	160	Quotes Socials	0,00	0,00	5.253,52
334	16002	Seguretat Social Personal Laboral.			5.253,52
	162	Despeses Socials del Personal	0,00	0,00	750,00
334	16200	Formació i perfeccionament personal			100,00
334	16204	Ajudes Conveni.			500,00
334	16205	Assegurances del personal			150,00
	2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	59.700,00	84.070,80	81.200,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	200,00	200,00	200,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	200,00	200,00	200,00
334	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	200,00	200,00	200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	59.500,00	83.870,80	81.000,00
	221	Subministraments	1.000,00	7.000,00	5.000,00
334	22105	Productes alimentaris	1.000,00	1.000,00	1.000,00
334	22199	Altres Subministraments		6.000,00	4.000,00
	223	Transports	0,00	767,00	1.000,00
334	22300	Agencies i Comandes	0,00	767,00	1.000,00
	224	Primes d'Assegurances	0,00	131,00	500,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 245 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
334	22400	Assegurances de Responsabilitat Civil		131,00	500,00
	226	Despeses Diverses	28.500,00	22.946,00	23.500,00
334	22601	Desp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	2.500,00	2.500,00	2.500,00
334	22602	Publicitat i propaganda	0,00	4.446,00	5.000,00
334	22609	Despeses Diverses en activitats culturals, premis,...	25.000,00	15.000,00	15.000,00
334	22699	Altres Despeses Diverses.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	30.000,00	53.026,80	51.000,00
334	22709	Treballs realitzats per empreses espectacles	30.000,00	36.000,00	36.000,00
334	22710	Treballs realitzats per empreses de restauració		17.026,80	15.000,00
	4	Transferències Corrents	13.200,00	10.000,00	13.200,00
	48	A Famílies i Institucions. Sense Lucre	13.200,00	10.000,00	13.200,00
	489	Altres Transferències	13.200,00	10.000,00	13.200,00
334	48900	Altres transferències	13.200,00	10.000,00	13.200,00
	6	Inversions Reals	0,00	438,96	0,00
	62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	438,96	0,00
	625	Mobiliari	0,00	438,96	0,00
334	62500	Inversió nova en mobiliari		438,96	0,00
GRUP DE PROGRAMA 337. OCI I TEMPS LLIURE			102.350,00	76.851,10	59.150,00
	1	Despeses de Personal	40.000,00	0,00	0,00
	13	Personal Laboral	30.000,00	0,00	0,00
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	30.000,00	0,00	0,00
337	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	30.000,00		
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	10.000,00	0,00	0,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 246 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	160	Quotes Socials	10.000,00	0,00	0,00
337	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	10.000,00		
	2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	62.350,00	59.227,68	59.150,00
	20	Lloguers	0,00	0,00	600,00
	202	Lloguer d'edificis i altres construccions	0,00	0,00	600,00
337	20200	Lloguer de Ca Ses Monges	0,00	0,00	600,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	7.300,00	7.900,00	6.900,00
	212	Edificis i Altres Construccions	3.000,00	1.000,00	3.000,00
337	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	3.000,00	1.000,00	3.000,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utilitatge.	3.500,00	6.500,00	3.500,00
337	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilitatge	3.500,00	6.500,00	3.500,00
	215	Mobiliari i Estris	200,00	200,00	200,00
337	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	200,00	200,00	200,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	600,00	200,00	200,00
337	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	600,00	200,00	200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	55.050,00	51.327,68	51.650,00
	220	Material d'Oficina	850,00	550,00	700,00
337	22000	Material d'Oficina	500,00	200,00	200,00
337	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	350,00	350,00	500,00
	221	Subministraments	23.600,00	20.700,00	21.050,00
337	22100	Energia Elèctrica	17.000,00	17.000,00	17.000,00
337	22101	Aigua	2.500,00	1.000,00	900,00
337	22103	Combustible i carburants	100,00	100,00	150,00
337	22104	Vestuari	1.500,00	100,00	500,00
337	22110	Productes de neteja i condicionament	1.500,00	1.500,00	1.500,00
337	22199	Altres Subministraments	1.000,00	1.000,00	1.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 247 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	222	Comunicacions	5.500,00	4.500,00	4.500,00
337	22200	Serveis de telecomunicació	5.500,00	4.500,00	4.500,00
	223	Transports	5.000,00	3.000,00	3.000,00
337	22301	Serveis de transport de persones	5.000,00	3.000,00	3.000,00
	224	Primes d'Assegurances	1.500,00	0,00	500,00
337	22400	Assegurances de Responsabilitat Civil	1.500,00	0,00	500,00
	226	Despeses Diverses	9.000,00	8.977,68	8.300,00
337	22601	Desp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	500,00	750,00	800,00
337	22602	Publicitat i propaganda	1.000,00	500,00	500,00
337	22609	Despeses Diverses en activitats culturals, premis,...	1.000,00	1.727,68	1.000,00
337	22699	Altres Despeses Diverses.	6.500,00	6.000,00	6.000,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	9.600,00	13.600,00	13.600,00
337	22710	Treballs realitzats per empreses de restauració	3.000,00	1.000,00	1.000,00
337	22711	Treballs realitzats per empreses d'Esport i Temps lliure	6.500,00	12.500,00	12.500,00
337	22718	Treballs realitzats per empreses de manteniment d'equips d'oficina	100,00	100,00	100,00
6		Inversions Reals	0,00	17.623,42	0,00
60		Inversió nova en d'infraestructures i béns d'Ús General	0,00	15.715,32	0,00
	609	Altres inversió noves en infraestructures i béns destinats a l'ús general	0,00	15.715,32	0,00
337	60900	Altres inversions noves:Plaça Annexa al Teatre		15.715,32	0,00
63		Inversió de reposició asocida al funcionament operatiu dels serveis	0,00	1.908,10	0,00
	633	Inversió de reposició: en maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	0,00	1.764,10	0,00
337	63300	Inversió de reposició en maquinària		1.764,10	0,00
	635	Inversió de reposició: en mobiliari	0,00	144,00	0,00
337	63500	Inversió de reposició: en mobiliari		144,00	0,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 248 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
GRUP DE PROGRAMA 338. FESTES POPULARS I FIRES		156.900,00	128.800,00	127.600,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis	156.900,00	128.800,00	127.600,00
20	Lloguers	13.100,00	12.100,00	12.600,00
	200 Lloguers de terrenys i solars	3.100,00	3.100,00	3.100,00
338	20000 Lloguers solars avinguda del Coco	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	203 Lloguer de maquinària, instal·lacions. I estris	1.000,00	0,00	500,00
338	20300 Lloguer de generadors de corrent	1.000,00	0,00	500,00
	205 Lloguers de mobiliari i estris	9.000,00	9.000,00	9.000,00
338	20500 Lloguer sanitari	1.500,00	1.500,00	1.500,00
338	20502 Lloguer carpes	6.000,00	6.000,00	6.000,00
338	20503 Lloguer castells infantils	1.500,00	1.500,00	1.500,00
21	Reparacions, Manteniment i Conservació	4.000,00	6.000,00	4.500,00
	213 Maquinaria, Instal·lacions i Utillatge.	3.000,00	6.000,00	3.500,00
338	21300 Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	3.000,00	6.000,00	3.500,00
	215 Mobiliari i Estris	1.000,00	0,00	1.000,00
338	21500 Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	1.000,00	0,00	1.000,00
22	Material, Subministraments i Altres	135.800,00	106.700,00	106.500,00
	220 Material d'Oficina	100,00	100,00	100,00
338	22001 Subscripcions, Publicacions i Llibres	100,00	100,00	100,00
	221 Subministraments	35.000,00	23.000,00	23.000,00
338	22105 Productes alimentaris	25.000,00	15.000,00	15.000,00
338	22199 Altres Subministraments	10.000,00	8.000,00	8.000,00
	223 Transports	200,00	200,00	200,00
338	22300 Agències i Comandes	200,00	200,00	200,00
	226 Despeses Diverses	40.000,00	33.200,00	33.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 249 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES		2012		2013	
		Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost	
338	22601	Desp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	5.000,00	3.200,00	3.000,00
338	22602	Publicitat i propaganda	18.000,00	18.000,00	18.000,00
338	22609	Despeses Diverses en activitats culturals, premis,...	10.000,00	8.000,00	8.000,00
338	22699	Altres Despeses Diverses.	7.000,00	4.000,00	4.000,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	60.500,00	50.200,00	50.200,00
338	22700	Serveis de neteja i condicionament	500,00	200,00	200,00
338	22709	Treballs realitzats per empreses espectacles	60.000,00	50.000,00	50.000,00
	27	Despeses imprevistes i funcions no classificades.	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	270	Drets d'autor	4.000,00	4.000,00	4.000,00
338	27000	Drets d'autor	4.000,00	4.000,00	4.000,00





POLÍTICA DE DESPESA 34: ESPORT

Inclou els grups de programa:

- **340: Administració General d'Esports**
- **341: Promoció i foment de l'esport**
- **342: Instal·lacions esportives**

SERVEIS:

- Planificació, coordinació i organització d'activitats esportives (GP 340)
- Foment d'activitats esportives (GP 341)
- Creació, conservació i funcionament instal·lacions esportives (piscina climatitzada, piscina descoberta, gimnàs annex, pavelló, camp de futbol, gimnàs, pistes esportives) (GP 342)

PERSONAL ADSCRIT:

Personal laboral permanent:

- Ordenança instal·lacions esportives: Antoni Coll Servera (GP 340)
- Netejadora: Teresa Pérez Carrasco (interina) (GP 340)
- Recepcionista piscina: Francisca Vallori Ramon (GP 340)
- Monitora piscina: Joana Bonnín Miró (GP 341)

Personal laboral temporal:

- Monitor piscina: Fabián Martín Centeno (GP 341)
- Monitor piscina: Vicenç Villalonga Tortella (GP 341)
- Monitora piscina: Coloma Ripoll Pons (GP 341)
- Monitora piscina: Ressurrecció Planas Vallori (GP 341)
- Monitor piscina: Toni Martí Femenies Ramon (GP 341)
- Monitor activitats dirigides: José Muñoz Mendez (GP 341)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

- Associacions i clubs esportius

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Piscina climatitzada i descoberta, gimnàs annex

Pavelló

Camp de futbol i instal·lacions annexes

Camp de futbol 7

Bar piscina i bar de camp de futbol

Gimnàs

Pistes de pàdel i tennis

Zona recreativa Es Puig

Maquinària, Instal·lacions i Utilatge.

Equip Informàtic

Mobiliari.

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 251 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 34. ESPORTS				562.658,82	682.984,12	563.240,48
GRUP DE PROGRAMA 340. ADMINISTRACIÓ GENERAL D'ESPORTS				65.209,56	60.931,58	66.842,06
1		Despeses de Personal	65.209,56	60.931,58	66.842,06	
	13	Personal Laboral	47.641,46	43.998,38	47.542,06	
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	47.641,46	43.998,38	47.542,06	
340	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	47.641,46	43.998,38	47.542,06	
	15	Incentius al Rendiment	500,00	1.055,16	2.000,00	
	151	Productivitat	500,00	1.055,16	2.000,00	
340	15101	Gratificacions Personal Laboral	500,00	1.055,16	2.000,00	
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	17.068,10	15.878,04	17.300,00	
	160	Quotes Socials	16.368,10	15.178,04	16.000,00	
340	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	16.368,10	15.178,04	16.000,00	
	162	Despeses Socials del Personal	700,00	700,00	1.300,00	
340	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00	
340	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	1.000,00	
340	16205	Assegurances del personal	200,00	200,00	200,00	
GRUP DE PROGRAMA 341. PROMOCIÓ I FOMENT DE L'ESPORT				268.449,26	247.990,37	269.298,42
1		Despeses de Personal	160.849,26	149.790,37	166.298,42	

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 252 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	13	Personal Laboral	111.749,26	107.427,87	121.198,42
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	17.018,82	16.084,12	17.269,42
341	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	17.018,82	16.084,12	17.269,42
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	94.730,44	91.343,75	103.929,00
341	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	94.730,44	91.343,75	103.929,00
	15	Incentius al Rendiment	6.500,00	2.000,00	2.000,00
	151	Productivitat	6.500,00	2.000,00	2.000,00
341	15101	Gratificacions Personal Laboral	6.500,00	2.000,00	2.000,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	42.600,00	40.362,50	43.100,00
	160	Quotes Socials	41.000,00	38.762,50	41.000,00
341	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	41.000,00	38.762,50	41.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	1.600,00	1.600,00	2.100,00
341	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
341	16204	Ajudes Conveni.	1.000,00	1.000,00	1.500,00
341	16205	Assegurances del personal	500,00	500,00	500,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	6.600,00	5.000,00	2.200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	6.500,00	5.000,00	2.100,00
	226	Despeses Diverses	500,00	0,00	100,00
341	22699	Altres Despeses Diverses.	500,00	0,00	100,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	6.000,00	5.000,00	2.000,00
341	22711	Treballs realitzats per empreses d'Esport i Temps Lliure	6.000,00	5.000,00	2.000,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	100,00	0,00	100,00
	233	Altres indemnitzacions	100,00	0,00	100,00
341	23300	Altres indemnitzacions	100,00	0,00	100,00
4		Transferències Corrents	48.000,00	40.200,00	49.300,00
	48	A Famílies i Institucions. Sense Lucre	48.000,00	40.200,00	49.300,00
	489	Altres Transferències	48.000,00	40.200,00	49.300,00
341	48900	Altres transferències	48.000,00	40.200,00	49.300,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 253 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
7		TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	53.000,00	53.000,00	51.500,00	
	78	A famílies i institucions sense fins de lucre	53.000,00	53.000,00	51.500,00	
	780		53.000,00	53.000,00	51.500,00	
341	78000	Transferència CD. Llosetense, camp de gespa	53.000,00	53.000,00	51.500,00	

GRUP DE PROGRAMA 342. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES			229.000,00	374.062,17	227.100,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	229.000,00	230.249,13	227.100,00
	21	Reparacions, Manteniment i Conservació	36.000,00	34.000,00	34.000,00
	212	Edificis i Altres Construccions	12.000,00	12.000,00	12.000,00
342	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	213	Maquinaria, Instal·lacions i Utillatge.	20.000,00	20.000,00	20.000,00
342	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utillatge	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	215	Mobiliari i Estris	2.000,00	500,00	500,00
342	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	2.000,00	500,00	500,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	2.000,00	1.500,00	1.500,00
342	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	2.000,00	1.500,00	1.500,00
	22	Material, Subministraments i Altres	193.000,00	196.249,13	193.100,00
	220	Material d'Oficina	1.000,00	600,00	600,00
342	22000	Material d'Oficina	1.000,00	600,00	600,00
	221	Subministraments	141.800,00	144.949,13	141.800,00
342	22100	Energia Elèctrica	72.000,00	69.149,13	72.000,00
342	22101	Aigua	16.000,00	16.000,00	10.000,00
342	22103	Combustible i carburants	35.000,00	45.000,00	45.000,00
342	22104	Vestuari	2.000,00	2.000,00	2.000,00
342	22105	Productes alimentaris	1.000,00	1.000,00	1.000,00
342	22106	Productes farmacèutics	200,00	200,00	200,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 254 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
342	22110	Productes de neteja i condicionament	10.000,00	10.000,00	10.000,00
342	22112	Sub. material electrònic, elèctric i telecomunicacions	200,00	200,00	200,00
342	22115	Subministrament de material esportiu	5.000,00	1.000,00	1.000,00
342	22199	Altres Subministraments	400,00	400,00	400,00
	222	Comunicacions	5.500,00	5.500,00	5.500,00
342	22200	Serveis de telecomunicació	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	223	Transports	200,00	200,00	200,00
342	22300	Agencies i Comandes	200,00	200,00	200,00
	224	Primes d'Assegurances	3.000,00	3.000,00	3.000,00
342	22400	Assegurances de Multirisc	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	226	Despeses Diverses	6.500,00	6.500,00	6.500,00
342	22601	Desp. Diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	2.000,00	1.000,00	1.000,00
342	22602	Publicitat i propaganda	1.000,00	1.000,00	1.000,00
342	22609	Despeses Diverses en activitats culturals, premis,...	1.000,00	2.000,00	2.000,00
342	22699	Altres Despeses Diverses.	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	35.000,00	35.500,00	35.500,00
342	22700	Serveis de neteja i condicionament	35.000,00	35.500,00	35.500,00
6		Inversions Reals	0,00	143.813,04	0,00
	62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	14.084,96	0,00
	622	Inversió nova: En Edificis i altres construccions	0,00	12.521,30	0,00
342	62201	Camp de Fútbol 7		6.621,30	0,00
342	62206	Túnel connexió vestidors amb Camp de Futbol 7		5.900,00	0,00
	626	Inversió nova: En Edificis i altres construccions	0,00	1.563,66	0,00
342	62600	Equips per processos d'informació piscina		1.563,66	0,00
	63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	127.076,62	0,00
	632	Inversió de reposició: En Edificis i altres construccions	0,00	126.209,32	0,00
342	63200	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels		126.209,32	0,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 255 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
		serveis			
	633	Inversió de reposició: en maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	0,00	867,30	0,00
342	63300	Inversió de reposició: en maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge		867,30	0,00
	64	Despeses en inversió de caràcter immaterial	0,00	2.651,46	0,00
	641	Despeses en aplicacions informàtiques	0,00	2.651,46	0,00
342	64100	Despeses en aplicacions informàtiques		2.651,46	0,00





POLÍTICA DE DESPESA 45: INFRAESTRUCTURES

Inclou els grups de programa:

- **454: Camins veïnals**

SERVEIS:

- Inversió, construcció, conservació, manteniment i millora de camins veïnals
- Senyalització

BÉNS ADSCRITS

Camins veïnals

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 45. INFRAESTRUCTURES			5.000,00	7.333,00	6.000,00
GRUP DE PROGRAMA 454. CAMINS VEÏNALS			5.000,00	7.333,00	6.000,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	5.000,00	7.333,00	6.000,00
21		Reparacions, Manteniment i Conservació	5.000,00	7.333,00	6.000,00
	210	Infraestructures i Béns Naturals	5.000,00	7.333,00	6.000,00
454	21002	Manteniment Camins Veïnals	5.000,00	7.333,00	6.000,00



POLÍTICA DE DESPESA 91: ÒRGANS DE GOVERN

Inclou els grups de programa:

- **912.: Òrgans de govern**

SERVEIS:

- Constitució i funcionament dels òrgans de govern i representació dels mateixos
- Direcció Política Govern Municipal

PERSONAL ADSCRIT:

- Batlle i regidors

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Part oficines municipals (despatx de Batllia, despatx regidora d'Hisenda)

Equip Informàtic

Mobiliari.





PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 91. ÒRGANS DE GOVERN			197.426,00	186.887,09	194.153,34
GRUP DE PROGRAMA 912. ÒRGANS DE GOVERN			197.426,00	186.887,09	194.153,34
1	Despeses de Personal		176.426,00	167.487,09	174.753,34
10	Alts Càrrecs		157.182,00	146.703,52	152.753,34
	100	Retribucions Bàsiques i Altres Remuneracions	157.182,00	146.703,52	152.753,34
912	10000	Retribucions Òrgans de govern	157.182,00	146.703,52	152.753,34
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials		19.244,00	20.783,57	22.000,00
	160	Quotes Socials	19.244,00	20.783,57	22.000,00
912	16000	Seguretat Social Òrgans de govern.	19.244,00	20.783,57	22.000,00
2	Despeses en Bens Corrents i Serveis		21.000,00	19.400,00	19.400,00
	22	Material, Subministraments i Altres	21.000,00	19.400,00	19.400,00
	222	Comunicacions	6.000,00	6.000,00	6.000,00
912	22200	Serveis de telecomunicació	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	224	Primes d'Assegurances	0,00	3.400,00	3.400,00
912	22400	Assegurances de Multirisca	0,00	3.400,00	3.400,00
	226	Despeses Diverses	15.000,00	10.000,00	10.000,00
912	22601	Despeses diverses en Atencions Protocol·làries i de Representació	15.000,00	10.000,00	10.000,00



POLÍTICA DE DESPESA 92: SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL

Inclou els grups de programa:

- **920: Administració general**

SERVEIS:

- Recolzament als demés serveis de l'Entitat
- Serveis de l'Administració General que està obligada a prestar l'Entitat
- Pòlisses d'assegurances: Responsabilitat Civil, Béns del Patrimoni Municipal, rics i accidents, Mútua Balear
- Jutjat de Pau i Registre Civil

PERSONAL ADSCRIT:

Funcionaris:

- Secretari: Josep Alonso Aguiló
- Tècnic d'Administració General: Margalida Jaume Boyeras (interventora accidental)
- Cap Negociat Secretaria: M. Magdalena Vich Beltran

Personal laboral permanent:

- Netejadora: Margalida Perelló Mulet (70% jornada laboral)
- Notificador: Jaume Morro Ripoll
- Secretària Jutjat de Pau: Bàrbara Reinés Abrines (60 % jornada laboral)

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

- Consorci d'Informàtica Local

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Casa Consistorial Can Seda

Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.

Equip Informàtic

Elements de Transport: Peugeot 205 matrícula IB-9765-CC

Mobiliari.

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 260 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 92. SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL			339.570,56	316.946,60	327.326,67
GRUP DE PROGRAMA 920. ADMINISTRACIÓ GENERAL			339.570,56	316.946,60	327.326,67
1	Despeses de Personal		219.070,56	196.555,13	209.261,37
12	Personal Funcionari		117.938,92	110.544,53	118.299,10
	120	Retribucions Bàsiques	50.912,38	48.367,51	51.272,56
920	12000	Sous del grup A1	29.354,64	27.945,15	29.354,64
920	12003	Sous del grup C1	9.884,84	9.262,54	9.884,84
920	12006	Triennis	8.694,38	8.184,36	9.054,56
920	12009	Altres Retribucions Bàsiques: Residència	2.978,52	2.975,46	2.978,52
	121	Retribucions Complementaries	67.026,54	62.177,02	67.026,54
920	12100	Complement de Destí	32.353,86	30.005,20	32.353,86
920	12101	Complement Específic	34.672,68	32.171,82	34.672,68
13	Personal Laboral		35.848,11	35.971,52	35.848,11
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	35.848,11	35.971,52	35.848,11
920	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	35.848,11	35.971,52	35.848,11
15	Incentius al Rendiment		14.566,44	4.206,62	4.214,16
	150	Productivitat	2.714,16	2.706,62	2.714,16
920	15000	Productivitat Funcionaris	2.714,16	2.706,62	2.714,16
	151	Gratificacions	11.852,28	1.500,00	1.500,00
920	15100	Gratificacions Funcionaris	8.852,28	500,00	500,00
920	15101	Gratificacions Personal Laboral	3.000,00	1.000,00	1.000,00
16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials		50.717,09	45.832,46	50.900,00
	160	Quotes Socials	48.417,09	42.932,46	48.000,00
920	16001	Seguretat Social Funcionaris.	35.053,94	32.055,56	35.000,00
920	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	13.363,15	10.876,90	13.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	2.300,00	2.900,00	2.900,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 261 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
920	16200	Formació i perfeccionament personal	400,00	400,00	400,00
920	16204	Ajudes Conveni.	1.400,00	2.000,00	2.000,00
920	16205	Assegurances del personal	500,00	500,00	500,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	105.500,00	96.850,00	103.065,30
20		Lloguers	0,00	450,00	600,00
	203	Lloguer de maquinària, instal·lacions. I estris	0,00	450,00	600,00
920	20303	Lloguer fotocopiadora Cànon		450,00	600,00
21		Reparacions, Manteniment i Conservació	12.300,00	10.300,00	9.300,00
	212	Edificis i Altres Construccions	2.000,00	1.000,00	1.000,00
920	21200	Reparació manteniment i conservació d'Edificis i altres construccions	2.000,00	1.000,00	1.000,00
	213	Maquinària, Instal·lacions i Utilatge.	5.000,00	4.000,00	3.000,00
920	21300	Reparació manteniment i conservació Maquinària, Instal·lacions i Utilatge	5.000,00	4.000,00	3.000,00
	214	Material de Transport	1.000,00	1.000,00	1.000,00
920	21400	Reparació manteniment i conservació Elements de transport	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	215	Mobiliari i Estris	300,00	300,00	300,00
920	21500	Reparació manteniment i conservació Mobiliari i estris	300,00	300,00	300,00
	216	Equipament per Processos d'Informació	4.000,00	4.000,00	4.000,00
920	21600	Reparació manteniment i conservació Equips informàtics	4.000,00	4.000,00	4.000,00
22		Material, Subministraments i Altres	92.600,00	85.500,00	92.565,30
	220	Material d'Oficina	11.000,00	9.100,00	9.100,00
920	22000	Material d'Oficina	4.000,00	3.000,00	3.000,00
920	22001	Subscripcions, Publicacions i Llibres	6.000,00	6.000,00	6.000,00
920	22002	Material Informàtic no inventariable	1.000,00	100,00	100,00
	221	Subministraments	11.800,00	11.800,00	11.650,00
920	22100	Energia Elèctrica	7.000,00	7.000,00	7.000,00
920	22101	Aigua	800,00	800,00	650,00
920	22103	Combustible i carburants	1.300,00	1.300,00	1.300,00
920	22104	Vestuari	500,00	500,00	500,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 262 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
920	22106	Productes farmacèutics	100,00	100,00	100,00
920	22110	Productes de neteja i condicionament	1.600,00	1.600,00	1.600,00
920	22199	Altres Subministraments	500,00	500,00	500,00
	222	Comunicacions	12.700,00	12.100,00	11.600,00
920	22200	Serveis de telecomunicació	10.000,00	10.000,00	10.000,00
920	22201	Serveis postals	2.500,00	2.000,00	1.500,00
920	22202	Comunicacions telegràfiques	200,00	100,00	100,00
	223	Transports	100,00	100,00	100,00
920	22300	Agències i Comandes	100,00	100,00	100,00
	224	Primes d'Assegurances	27.400,00	24.700,00	24.700,00
920	22400	Assegurances de Responsabilitat Civil i Multirisc	26.700,00	24.000,00	24.000,00
920	22401	Assegurances de Vehicles	700,00	700,00	700,00
	225	Tributs	1.000,00	100,00	100,00
920	22501	Tributs de la CAIB	1.000,00	100,00	100,00
	226	Despeses Diverses	4.500,00	3.500,00	11.215,30
920	22602	Publicitat i propaganda	1.000,00	1.000,00	1.000,00
920	22603	Publicacions a Diaris Oficials	500,00	500,00	500,00
920	22604	Despeses Diverses de Registre i Notaria	2.000,00	1.000,00	1.000,00
920	22608	Indemnització per responsabilitats de la Corporació	1.000,00	1.000,00	1.000,00
920	22699	Altres despeses diverses			7.715,30
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	24.100,00	24.100,00	24.100,00
920	22700	Serveis de neteja i condicionament	1.000,00	1.000,00	1.000,00
920	22712	Treballs empreses d'assessoria laboral	6.000,00	6.000,00	6.000,00
920	22715	Treballs realitzats per empreses de. Prevenció Riscos Laborals	7.000,00	7.000,00	7.000,00
920	22718	Treballs realitzats per empreses de manteniment d'equips d'oficina	10.000,00	10.000,00	10.000,00
920	22799	Altres treballs realitzat per empreses o professionals	100,00	100,00	100,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	600,00	600,00	600,00
	231	Locomoció	600,00	600,00	600,00
920	23120	Locomoció de personal no directiu	600,00	600,00	600,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 263 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
4		Transferències Corrents	15.000,00	15.000,00	15.000,00
46		A Entitats Locals	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	467	A Consorcis	15.000,00	15.000,00	15.000,00
920	46700	Aportació al Consorci d'Informàtica	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6		Inversions Reals	0,00	8.541,47	0,00
62		Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	7.330,97	0,00
	624	Inversió nova: En Elements de Transport	0,00	600,00	0,00
920	62400	Inversió nova: En Elements de Transport		600,00	0,00
	625	Inversió nova: En Mobiliari	0,00	5.657,30	0,00
920	62501	Inversió nova: En Elements de Transport		5.657,30	0,00
	626	Inversió nova: En Equips per a processos d'informació	0,00	1.073,67	0,00
920	62601	Equips per a processos d'informació		1.073,67	0,00
632		Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis	0,00	1.210,50	0,00
	633	Inversió de reposició: En Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	0,00	1.210,50	0,00
920	63301	Inversió de reposició: En Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge		1.210,50	0,00



POLÍTICA DE DESPESA 93: ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA

Inclou els grups de programa:

- **931: Política econòmica i fiscal**
- **932: Gestió del sistema tributari**
- **934: Gestió del deute i la tresoreria**

SERVEIS:

- Planificació, pressupostos i fiscalitat (GP 931)
- Control intern i comptabilitat (GP 931)
- Gestió recaptació tributs (GP 932)
- Formació i actualització padrons fiscals (GP 932)
- Gestió de la tresoreria (GP 934)
- Gestió del patrimoni (GP 934)

PERSONAL ADSCRIT:

Funcionaris:

- Interventor: vacant (GP 931)
- Tresorera habilitada: M. Concepció Coll Ramon (GP 934)
- Recaptadora: Inés Murillo Miralles (GP 932)

Personal laboral permanent:

- Administratiu: Francesc Pons Buades (GP 931)

Personal laboral temporal:

- Auxiliar administrativa: Margalida Coll Ramon (GP 931)

SERVEIS CONCERTATS

- Recaptació de Tributs CAIB (GP 932)

BÉNS ADSCRITS

Construccions: Casa Consistorial

Maquinària, Instal·lacions i Utillatge.

Equip Informàtic

Mobiliari.



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 93. ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA			311.373,53	288.501,08	351.808,80
GRUP DE PROGRAMA 931. POLÍTICA ECONÒMICA I FISCAL			127.276,94	56.862,16	124.689,06
1		Despeses de Personal	127.076,94	56.662,16	124.489,06
	12	Personal Funcionari	50.342,98	0,00	50.342,98
	120	Retribucions Bàsiques	15.780,48	0,00	15.780,48
931	12000	Sous del grup A1	14.677,32	0,00	14.677,32
931	12009	Altres Retribucions Bàsiques: Residència	1.103,16	0,00	1.103,16
	121	Retribucions Complementaries	34.562,50	0,00	34.562,50
931	12100	Complement de Destí	13.562,50	0,00	13.562,50
931	12101	Complement Específic	21.000,00	0,00	21.000,00
	13	Personal Laboral	44.605,54	41.250,04	44.605,54
	130	Retribucions Bàsiques Laboral Fix	24.837,04	22.513,61	24.837,04
931	13000	Retribucions bàsiques Personal Laboral fix	24.837,04	22.513,61	24.837,04
	131	Retribucions Bàsiques Laboral Temporal	19.768,50	18.736,43	19.768,50
931	13100	Retribucions bàsiques Personal Laboral temporal	19.768,50	18.736,43	19.768,50
	15	Incentius al Rendiment	3.002,00	0,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
931	15000	Productivitat Funcionaris	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	3.001,00	0,00	0,00
931	15100	Gratificacions Funcionaris	1,00	0,00	0,00
931	15101	Gratificacions Personal Laboral	3.000,00	0,00	0,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	29.126,42	15.412,12	29.540,54
	160	Quotes Socials	28.176,42	14.462,12	27.990,54
931	16001	Seguretat Social Funcionaris.	11.990,54	0,00	11.990,54

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 266 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
931	16002	Seguretat Social Personal Laboral.	16.185,88	14.462,12	16.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	950,00	950,00	1.550,00
931	16200	Formació i perfeccionament personal	400,00	400,00	400,00
931	16204	Ajudes Conveni.	400,00	400,00	1.000,00
931	16205	Assegurances del personal	150,00	150,00	150,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	200,00	200,00	200,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	200,00	200,00	200,00
	231	Locomoció	200,00	200,00	200,00
931	23120	Locomoció de personal no directiu	200,00	200,00	200,00

GRUP DE PROGRAMA 932. GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI			117.734,25	149.600,62	151.823,24
1		Despeses de Personal	32.534,25	29.400,62	31.623,24
	12	Personal Funcionari	23.023,24	21.241,98	23.023,24
	120	Retribucions Bàsiques	10.892,80	9.978,00	10.892,80
932	12004	Sous del grup C2	8.378,58	7.784,79	8.378,58
932	12006	Triennis	2.002,42	1.681,41	2.002,42
932	12009	Altres Retribucions Bàsiques: Residència	511,80	511,80	511,80
	121	Retribucions Complementaries	12.130,44	11.263,98	12.130,44
932	12100	Complement de Destí	5.527,06	5.132,27	5.527,06
932	12101	Complement Específic	6.603,38	6.131,71	6.603,38
	15	Incentius al Rendiment	1.001,00	0,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
932	15000	Productivitat Funcionaris	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	1.000,00	0,00	0,00
932	15100	Gratificacions Funcionaris	1.000,00	0,00	0,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 267 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
16		Quotes, Prestacions i Despeses Socials	8.510,01	8.158,64	8.600,00
	160	Quotes Socials	8.010,01	7.558,64	8.000,00
932	16001	Seguretat Social Funcionaris.	8.010,01	7.558,64	8.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	500,00	600,00	600,00
932	16200	Formació i perfeccionament personal	100,00	100,00	100,00
932	16204	Ajudes Conveni.	400,00	500,00	500,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	85.200,00	120.200,00	120.200,00
	22	Material, Subministraments i Altres	85.000,00	120.000,00	120.000,00
	227	Treballs Realitzats per Altres Empreses	85.000,00	120.000,00	120.000,00
932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'Entitat	85.000,00	120.000,00	120.000,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	200,00	200,00	200,00
	231	Locomoció	200,00	200,00	200,00
932	23120	Locomoció de personal no directiu	200,00	200,00	200,00

GRUP DE PROGRAMA 934. GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA			66.362,34	82.038,30	75.296,50
1		Despeses de Personal	54.962,34	50.638,30	53.896,50
	12	Personal Funcionari	40.201,34	37.449,52	40.196,50
	120	Retribucions Bàsiques	14.362,30	13.460,62	14.362,30
934	12003	Sous del grup C1	9.884,84	9.262,54	9.884,84
934	12006	Triennis	3.705,26	3.425,88	3.705,26
934	12009	Altres Retribucions Bàsiques: Residència	772,20	772,20	772,20
	121	Retribucions Complementaries	25.839,04	23.988,90	25.834,20
934	12100	Complement de Destí	7.137,76	6.627,92	7.137,76
934	12101	Complement Especific	18.701,28	17.360,98	18.696,44



PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	15	Incentius al Rendiment	61,00	0,00	0,00
	150	Productivitat	1,00	0,00	0,00
934	15000	Productivitat Funcionaris	1,00	0,00	0,00
	151	Gratificacions	60,00	0,00	0,00
934	15100	Gratificacions Funcionaris	60,00	0,00	0,00
	16	Quotes, Prestacions i Despeses Socials	14.700,00	13.188,78	13.700,00
	160	Quotes Socials	14.000,00	12.488,78	13.000,00
934	16001	Seguretat Social Funcionaris.	14.000,00	12.488,78	13.000,00
	162	Despeses Socials del Personal	700,00	700,00	700,00
934	16200	Formació i perfeccionament personal	200,00	200,00	200,00
934	16204	Ajudes Conveni.	500,00	500,00	500,00
2		Despeses en Bens Corrents i Serveis	200,00	200,00	200,00
	23	Indemnitzacions per Raó del Servei	200,00	200,00	200,00
	231	Locomoció	200,00	200,00	200,00
934	23120	Locomoció de personal no directiu	200,00	200,00	200,00
3		Despeses Financeres	11.200,00	31.200,00	21.200,00
	31	De Préstecs de l'Interior	10.000,00	30.000,00	20.000,00
	310	Interessos	10.000,00	30.000,00	20.000,00
934	31007	Interessos Operacions de Tresoreria	10.000,00	30.000,00	20.000,00
	35	Interessos de demora i altres desp. Financeres	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	359	Altres despeses financeres	1.200,00	1.200,00	1.200,00
934	35900	Altres despeses financeres per comissions bancàries	1.200,00	1.200,00	1.200,00



POLÍTICA DE DESPESA 94: TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES

Inclou els grups de programa:

- 943. Transferències a altres entitats locals

SERVEIS:

- Transferències genèriques a favor d'altres entitats, com poden ser quotes a mancomunitats o federacions.

TRANSFERÈNCIES CORRENTS

- Mancomunitat des Raiguer
- FELIB
- FEMP



**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 270 de 321

PRESSUPOST DE DESPESES			2012		2013
			Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
POLÍTICA DE DESPESA 94. TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES			447.072,00	456.610,00	460.450,00
GRUP DE PROGRAMA 943. TRANSFERÈNCIES A ALTRES ENTITATS LOCALS			447.072,00	456.610,00	460.450,00
4	Transferències Corrents		444.150,00	456.610,00	460.450,00
46	A Entitats Locals		444.150,00	456.610,00	460.450,00
463	A Mancomunitat d'Es Raiguer		442.200,00	454.660,00	458.500,00
943	46300	Serveis d'Administració General	12.000,00	13.880,00	20.000,00
943	46301	Servei de Recollida Fems	178.000,00	195.000,00	200.000,00
943	46302	Taxa Eliminació Residus	209.000,00	220.000,00	212.000,00
943	46303	Manteniment de maquinària	100,00	2.500,00	2.400,00
943	46304	Agent desenvolupament local	1.400,00	1.220,00	700,00
943	46306	Educadora de medi obert	15.000,00	9.570,00	9.600,00
943	46307	Mediació Cultural	15.000,00	5.000,00	6.000,00
943	46308	Aux. Adm. Serveis socials	4.500,00	3.470,00	3.500,00
943	46309	Suport Infància i Família	3.400,00	2.400,00	2.400,00
943	46310	Control de fauna	3.000,00	1.270,00	1.500,00
943	46312	Programa de competència familiar	400,00	0,00	0,00
943	46313	Consultor legal, normatiu i administratiu	400,00	350,00	400,00
466	A Altres Ens que Agrupin Municipis		1.950,00	1.950,00	1.950,00
943	46600	Transferència FELIB	1.600,00	1.600,00	1.600,00
943	46601	Aportació FEMP	350,00	350,00	350,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		2.922,00	0,00	0,00
76	A Entitats Locals		2.922,00	0,00	0,00
763	A la Mancomunitat d'Es Raiguer		2.922,00	0,00	0,00
943	76300	Aportació al POS	2.922,00	0,00	0,00



ESTAT D'INGRESSOS

Article 165.1.b) del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el
Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals

Capítol	Denominació	Pressupost 2012		Pressupost 2013		Variació interanual
		euros	%	euros	%	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES	4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%
A.1	OPERACIONS CORRENTS	4.613.071,41	96,71%	4.582.000,00	100,00%	-0,67%
1	Impostos directes	2.017.000,00	42,29%	2.113.000,00	46,12%	4,76%
2	Impostos indirectes	150.000,00	3,14%	120.000,00	2,62%	-20,00%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	1.138.961,41	23,88%	1.106.571,00	24,15%	-2,84%
4	Transferències corrents	1.270.900,00	26,64%	1.225.180,00	26,74%	-3,60%
5	Ingressos patrimonials	36.210,00	0,76%	17.249,00	0,38%	-52,36%
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL	156.928,59	3,29%	0,00 €	0,00%	-100,00%
6	Alienació d'inversions reals	90.000,00	1,89%	0,00	0,00%	-100,00%
7	Transferència de capital	66.928,59	1,40%	0,00	0,00%	-100,00%
B)	OPERACIONS FINANCERES	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	
8	Actius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
9	Passius financers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
TOTAL INGRESSOS		4.770.000,00	100,00%	4.582.000,00	100,00%	-3,94%



PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
1			Imposts Directes	2.017.000,00	2.052.413,64	2.113.000,00
	11		Impost sobre el capital			
		112	Imposts Directes Sobre Béns Immobles Rústics			
		11200	Impost sobre Béns Immobles de Naturalesa Rústica	150.000,00	157.279,08	165.000,00
		113	Imposts Directes Sobre Béns Immobles Urbans			
		11300	Impost sobre Béns Immobles de naturelasa Urbana	1.200.000,00	1.275.861,79	1.325.000,00
		115	Impost S/Vehicles Tracció Mecànica			
		11500	Sobre Vehicles De Tracció Mecànica	360.000,00	360.022,71	360.000,00
		116	Impost S/Increment Valor Terrenys			
		11600	Impost Sobre Increment Valor Terrenys	85.000,00	36.250,06	40.000,00
	13		Imposts Directes sobre Activitats Econòmiques			
		130	Imposts Directes sobre Activitats Econòmiques			
		13000	Impost Sobre Activitats Econòmiques	222.000,00	223.000,00	223.000,00
2			Imposts Indirectes	150.000,00	169.456,55	120.000,00
	29		Altres Imposts Indirectes			
		290	Imposts S/Construccions., Instal·lacions. i obres			
		29000	Imposts. sobre construccions, instal·lacions i obres	150.000,00	169.456,55	120.000,00
3			Taxes i Altres ingressos	1.138.961,41	1.209.506,51	1.106.571,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 273 de 321

PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
30			Taxes per Prestació de serveis públics bàsics			
	302		Taxa per servei de recollida de fems			
		30200	Recollida de fems	520.000,00	524.929,13	525.000,00
	309		Altres taxes per prestació de per prestació de serveis públics bàsics			
		30900	Altres taxes per prestació de serveis públics	10,00		1,00
		30901	Taxa cementiri: concessió nínxols	30.000,00	10.000,00	20.000,00
		30902	Taxa cementiri: per serveis funararis	7.000,00	8.325,00	8.000,00
		30903	Taxa cementiri: coservació i manteniment	13.000,00	12.255,00	12.300,00
31			Taxes per prest de SP de caire social i preferent			
	311		Taxes per Serveis assistencials			
		31100	Centre de dia	72.000,00	62.024,67	65.000,00
		31101	Servei de menjador a domicili	16.000,00	22.672,50	23.000,00
		31102	Servei de Teleassistència	13.000,00	8.481,15	8.000,00
	319		Altres taxes per prestació de serveis de caràcter preferent			
		31900	Recollida de cans	1.000,00		500,00
		31901	Cessió d'ús de "Sa Mina de Sa Truiola"		5.026,67	5.300,00
		31902	Cessió d'ús de "Ca S'Hereu"		0,00	10,00
		31903	Cessió d'ús del Teatre Municipal			5.000,00
		31909	Altres taxes per prestació de serveis de caràcter preferent	10,00		10,00
32			Taxes per la realització de serveis de competència local			
	321		Llicències urbanístiques			
		32100	Llicències urbanístiques	37.000,00	77.324,84	30.000,00
	323		Taxes per altres serveis urbanístics			
		32300	Llicències d'obertura establiments	10.000,00	3.081,99	30.000,00
	325		Taxa per expedició de documents			

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)

Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.: ajuntament@ajlloseta.net

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01_070295

Pàgina 274 de 321

PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	32500	Taxa per expedició de documents	12.000,00	5.883,07	5.000,00	
326		Taxa per retirada vehicles via pública				
	32600	Taxa per retirada vehicles via pública	8.000,00	8.000,00	6.000,00	
329		Altres taxes per la realització de serveis de competència local				
	32900	Altres taxes per préstec. Ser. o Activ.admit.comp. Local	10,00		10,00	
	32901	Taxes per la celebració d'esdeveniments civils			1.700,00	
	32902	Taxes per publicitat dinàmica			1.600,00	
33		Taxes per utilització privativa o aprofitament especial del domini públic local				
331		Taxa per entrada de vehicles				
	33100	Entrada Vehicles (Guals)	11.000,00	11.203,65	11.500,00	
332		Taxa per utilització privativa o aprofitament especial empreses explotadores de serveis de subministrament				
	33200	Per empreses subministradores energia elèctrica	80.000,00	60.127,33	65.000,00	
338		Compensació Telefònica de España, S.A..				
	33800	Compensació Telefònica de España, S.A..	12.000,00	12.302,07	12.500,00	
339		Altres taxes per utilització privativa del domini públic.				
	33900	Casetes i atraccions instal·lades a la via pública	7.000,00	6.845,00	7.000,00	
	33901	Lloc de venda mercats públics municipals	100,00	0,00	10,00	
	33902	Ocupac.via públ.materials de construcció i altres	300,00	883,83	500,00	
	33909	Altres taxes per util. Privativa o especial del domini públic local	0,00	0,00	10,00	
34		Preus Públics per Prestació de Serveis				
342		Serveis educatius.				
	34200	Escola de música	21.000,00	17.019,00	17.000,00	
	34201	Escola d'Estiu	20.000,00	12.000,00	12.000,00	
343		Serveis esportius.				
	34300	Utilització instal·lacions esportives i piscina coberta	190.000,00	187.282,11	188.000,00	
	34301	Utilització altres instal·lacions esportives	10.000,00	18.024,00	18.000,00	

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 275 de 321

PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
	344		Entrtades a museus, exposicions o espectacles .			
		34400	Venda entrades teatre i altres espectacles	10.000,00	16.708,00	5.000,00
	349		Altres preus públics			
		34900	Altres preus públics	1.000,00	9.573,50	5.000,00
		34901	Lloguer taules i cadires	4.000,00	609,55	1.000,00
38			Reintegraments d'operacions corrents			
	389		Otros reintegros d'operacions corrents			
		38900	Otros reintegros d'operacions corrents		93.995,46	
39			Altres ingressos			
	391		Multes			
		39100	Multes i sancions urbanístiques	10,00	0,00	1.000,00
		39120	Multes per infraccions de l'Ordenança de circulació	500,00	0,00	100,00
		39190	Altres multes i sancions	10,00	10,00	10,00
	392		Recàrrecs			
		39200	Recàrrec per declaració extemporània sense requeriment previ	10,00	10,00	10,00
		39210	Recàrrec executiva	500,00	0,00	500,00
		39211	Recàrrec de constrenyiment	9.000,00	2.572,00	3.000,00
	393		Interessos de demora			
		39300	Interessos de demora	6.000,00	2.582,74	3.000,00
	399		Altres Ingressos Diversos			
		39900	Altres ingressos diversos	17.501,41	9.754,26	10.000,00
4			Transferències Corrents	1.270.900,00	1.209.446,34	1.225.180,00



PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
42			Transferències corrents de l'Estat			
	420		Transferències corrents de l'Administració General de l'Estat			
		42000	Participació tributs del Estat F.N.C.M.	862.000,00	840.768,12	900.000,00
		42001	Transferència Ministeri de Justícia	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		42020	Compensació per IAE	40.000,00	23.597,93	25.000,00
45			Transferències corrents de CCAA			
	450		Transferències corrents de la Administració general de la C.A.I.B.			
		45001	Conselleria de Presidència, Fons Cooperació Local	112.000,00	112.000,00	112.000,00
		45002	Cons. Afers socials, Centre de Dia	110.000,00	109.324,95	90.000,00
		45003	Cons. Afers socials, Subv. Immigració	0,00		19.200,00
		45060	Conselleria interior, Conveni Policia Turística	27.500,00	15.960,00	7.980,00
	451		Transferències corrents d'organismes autònoms i agències de la C.A.I.B.			
		45100	Institut Balear de la Salut, Conveni Unitat Sanitària	45.000,00	40.000,00	0,00
46			Transferències Corrents d'Entitats Locals			
	461		Del Consell de Mallorca			
		46100	CM. IMAS, Pla prestacions Bàsiques	54.000,00	54.000,00	54.000,00
		46101	CM. IMAS, Menors i ajuts anticrisis	3.400,00		3.000,00
47			Transferències Corrents d'empreses Privades			
	470		Transferències Corrents d'empreses Privades			
		47000	Col·laboracions Fira de "Sa Sabata" i altres	15.000,00	11.795,34	12.000,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 277 de 321

PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
5			Ingressos Patrimonials	36.210,00	17.018,12	17.249,00
	52		Interessos de Dipòsits			
		520	Interessos de Dipòsits en Bancs i Caixes			
		52000	Interessos de Dipòsits en Bancs i Caixes	1.000,00	8,12	100,00
	54		Rendes de béns immobles			
		541	Arrendament de finques urbanes			
		54100	Arrendament Centre Rosa Ramon Català	1.200,00	0,00	0,00
		54101	Arrendament Bar Piscina Municipal	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		54102	Arrendament escoleta d'infants	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		54103	Arrendament de "Sa Mina"	10.000,00	0,00	0,00
		54104	Arrendament Teatre Municipal	6.000,00	0,00	0,00
		54109	Altres arrendaments	10,00	10,00	10,00
	55		Producte de Concessions i Aprofitaments Especials			
		550	Concessions Administratives			
		55000	Cànon Concessió subministra Aigua potable	12.000,00	11.000,00	11.139,00
		55001	Reintegrant aportació Consorci d'aigües	0,00	0,00	0,00
6			Alienació d'inversions reals	90.000,00	0,00	0,00

**AJUNTAMENT DE LLOSETA**

Nº Registre Entitat Local 01 070295

Pàgina 278 de 321

PRESSUPOST D'INGRESSOS				2012		2013
				Pressupost	Previsió liquidació	Pressupost
60			Alienació de terrenys			
	603		Altres Ingressos patrimonials			
		60300	Patrimoni Públic del Sòl	90.000,00		
7			Transferències de Capital	66.928,59	128.367,89	0,00
	75		Transf. Cap. de CCAA			
		750	Transferències de la C.A.I.B.			
		75000	Conselleria de comerç, Obra C/Església	66.928,59	68.367,89	
	79		Transferències Capital de l'exterior			
		794	Transferències de Capital del Fons Europeu Agrícola de Desenvolupament Rural			
		79400	Subvenció Mallorca Rural LEADER-FEDEAR		60.000,00	
9			Pasius Financers	0,00	337.512,84	0,00
	91		Préstecs rebuts en euros			
		911	Préstecs rebuts en euros a llarg termini d'ens del sector públic			
		91100	Préstecs rebuts en euros a llarg termini d'ens del sector públic		337.512,84	
			TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	4.770.000,00	5.123.721,88	4.582.000,00



BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL DE L'AJUNTAMENT DE LLOSETA PER A L'EXERCICI DE 2013.

BASE 1: ÀMBIT D'APLICACIÓ DE LES BASES D'EXECUCIÓ:

D'acord amb l'article 165.1 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i l'article 9 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril que desplega el capítol I del títol VI de l'esmentada Llei, s'estableixen les Bases d'execució que han de regir el Pressupost general de l'Ajuntament de Lloseta per a l'exercici de l'any 2013.

Les Bases d'execució del pressupost contenen l'adaptació de les disposicions generals en matèria pressupostària a l'organització i circumstàncies de la pròpia entitat, així com d'aquelles altres necessàries per a la seva encertada gestió, i constitueixen la norma general en matèria econòmica financera, d'obligat compliment en l'execució del Pressupost General de l'Ajuntament de Lloseta.

a) L'aprovació, la gestió i liquidació del pressupost s'han de subjectar al que disposen les normes generals en matèria pressupostària, especialment el títol sisè del RDL 2/2004, el Reial Decret 500/90 de 20 d'abril, el Reial Decret Legislatiu 1091/88 pel que s'aprova el Text Refós de la Llei General Pressupostària, la Llei 18/2001 General d'estabilitat Pressupostària, el Reial Decret 1463/2007, pel que s'aprova el Reglament de la Llei 18/2001, General d'Estabilitat Pressupostària, la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de règim Local, Ordre EHA/ 3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'Estructura dels Pressupostos de les Entitats Locals; Reial Decret Legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el text Refós de la Llei general d'estabilitat Pressupostària, així com per aquestes Bases que tindran la mateixa vigència que el pressupost i per qualsevol altra disposició que tingui incidència en la matèria.

b) En cas que l'esmentat pressupost s'hagi de prorrogar, aquestes bases regiran, així mateix, durant el període de prorroga.

c) Aquestes bases s'apliquen amb caràcter general a l'execució i desenvolupament del pressupost de l'Ajuntament, tenint en compte les particularitats que es detallaran.

d) El Pressupost General de l'Ajuntament de Lloseta està integrat únicament pel pressupost de l'Ajuntament.



e) Es faculta a l'Alcaldia d'aquesta Corporació per emetre Circulars i, a la Intervenció a donar les Instruccions que siguin precises, totes elles dirigides a complementar, interpretar, aclarir i coordinar tota actuació relativa a la gestió pressupostària, tant a la seva vessant d'ingressos com de despeses.

1. ELS CRÈDITS I LES SEVES MODIFICACIONS

1.1 ELS CRÈDITS INICIALS I EL SEU FINANÇAMENT

BASE 2

1. A l'estat de despeses, capítols 1 a 9, es consignen els crèdits necessaris per atendre el compliment d'obligacions durant l'exercici per un import total de **4.582.000,00** euros.

2. A l'estat d'ingressos, capítols 1 a 9, es preveuen els drets econòmics a liquidar durant l'exercici per un import total de **4.582.000,00** euros.

3. En dites xifres s'inclouen les despeses corrents dels serveis, i les inversions a realitzar, amb els seus respectius finançaments.

4. Els crèdits inclosos en l'estat de despeses del Pressupost de l'Ajuntament s'han classificat amb els següents criteris:

- Per programes, distingint: àrea de despesa, política de despesa i grups de programes.

- Econòmic distingint: capítol, article, concepte, subconcepte i partida.

- No s'estableix classificació orgànica.

5. Les previsions de l'estat d'ingressos del pressupost general de l'Ajuntament es classificaran separant les operacions corrents, les de capital i les financeres, d'acord amb la classificació per: Capítols, articles, Conceptes, subconceptes.

6. Els pressuposts detallats als apartats 1 i 2 d'aquesta base presenten un equilibri pressupostària

BASE 3

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament es finançarà:

a) Íntegrament amb els drets econòmics a liquidar durant l'exercici, detallats als capítols 1 a 7 de l'estat d'ingressos, els quals importen la quantitat total de **4.582.000,00** euros.

b) No es preveu inicialment realitzar operacions de crèdit.

BASE 4

S'imputaran al Pressupost els drets liquidats durant la seva vigència, qualsevol que sigui el període de què derivin, i les obligacions reconegudes fins a finals del mes de desembre.

1.2 LA VINCULACIÓ DELS CRÈDITS

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:
ajuntament@ajlloseta.net



BASE 5. Vinculació dels crèdits

Els crèdits que figuren al pressupost de despeses tenen caràcter limitatiu i vinculant, en el nivell de vinculació jurídica que expressament es recull en aquestes bases. En conseqüència, no es podran adquirir compromisos per import superior als esmentats crèdits, essent nuls de ple dret els actes, resolucions o acords que infringeixen aquesta norma, sense perjudici de les responsabilitats que se'n derivin.

La estructura pressupostària aprovada per l'ordre Ministerial EHA/3565/2008, de 3 de desembre, en desenvolupament del Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, estableix que l'aplicació pressupostària, que la seva expressió xifrada, constitueix el crèdit pressupostari, vendrà definida, al menys, per la conjunció de les classificacions per programes i econòmica a nivell de grup de programa i concepte. D'acord amb la facultat que concedeix l'art. 172 del RDL 2/2004 i l'article 28 i 29 del RD 500/1990, de 20 d'abril, s'estableixen els següents nivells de vinculació jurídica dels crèdits:

a) Amb caràcter general la vinculació serà:

- A la classificació per programes: a nivell d'Àrea de despesa
- A la classificació econòmica: a nivell de capítol.

b) En cap cas no podran estar vinculats amb altres els crèdits corresponents a despeses amb finançament afectat ni els crèdits declarats ampliables, els quals estaran vinculats al nivell de desagregació amb el qual figurin al Pressupost, tal i com estableix l'article 27.1 del RD 500/1990 .

BASE 6

En els casos en què, es realitzi un despesa no prevista en el pressupost, per tant, per la qual no hi ha l'aplicació pressupostària corresponent. Si existeix el crèdit adequat i suficient a nivell de vinculació jurídica, es podrà crear dita aplicació mitjançant una diligència, que haurà de figurar al primer document comptable que s'expedeixi amb càrrec a les mateixes aplicacions pressupostàries, sense ser necessari dur a terme una modificació de crèdit.

1.3 NORMES DE MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

1.3.1 CRÈDITS EXTRAORDINARIS I SUPLEMENTS DE CRÈDIT

BASE 7. Crèdits extraordinaris i suplementes de crèdit

1. Si es dona el cas d'haver de realitzar una despesa determinada i específica que no es pugui ajornar fins a l'exercici següent i no hi hagi en el Pressupost la previsió de crèdit o, si n'hi ha, sigui insuficient i no



ampliable, el Batlle ordenarà la incoació d'un expedient de concessió de crèdit en el primer cas, o de suplement de crèdit, en el segon.

2. La tramitació dels expedients de concessió de crèdits extraordinaris i suplement de crèdit i el seu finançament s'han d'ajustar al que prescriuen l'article 177 del RDL 2/2004 de 5 de març, i l'article 35 i ss del RD 500/1990, de 20 d'abril.

3. Una vegada aprovats definitivament els expedients seran executius i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de comptabilitat.

1.3.2 AMPLIACIÓ DE CRÈDITS

BASE 8. Ampliació de crèdits

1. D'acord amb el que disposen l'article 178 del RDL 2/2004, de 5 de març i l'article 39 del RD 500/1990, de 20 d'abril, es declaren ampliables en el pressupost per a l'exercici 2010 les aplicacions pressupostàries següents:

Concepte Ingrés	Aplicació Pressupostària de Despesa
311.00 Taxa per prestació de serveis del "Centre de Dia".	233.130.00 Retribucions bàsiques personal laboral fix.
311.01. Servei de menjador a domicili.	233.131.00 Retribucions bàsiques personal laboral temporal 233.160.02 Quotes seguretat social personal laboral 233.221.05 Productes alimentaris Centre de Dia.
311.02. Serveis de teleassistència.	232.227.16. Serveis de teleassistència
326.00 Taxa per retirada de vehicles via pública (Grua)	132.227.04 Serveis de custòdia, depòsit i magatzem (Grua)
343.00 Utilització d'instal·lacions esportives: Piscines municipals	340.130.00 Retribucions bàsiques personal laboral fix 341.130.00 Retribucions bàsiques personal laboral fix 341.131.00 Retribucions bàsiques personal laboral temporal
343.01. Utilització altres instal·lacions esportives.	340.160.02 Quotes seguretat social personal laboral 341.160.02 Quotes seguretat social personal laboral 342.212.00 Rep. Mant. Edifici Piscina 342.213.00 Rep. Mant. Instal·lacions 342.215.00 Rep. Mant. Mobiliari i estris 342.216.00 Rep. Equips informàtics 342.221.03 Combustible i carburants 342.221.04 Vestuari 342.221.10 Productes de neteja
344.00. Venda entrades teatre i altres espectacles	330.227.09. Treballs realitzats per empreses d'espectacles.



2. La tramitació dels expedients d'ampliació de crèdits s'iniciaran per ordre del Batlia, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà a les aplicacions pressupostàries que amplien el seu crèdit, l'import de l'ampliació i el reconeixement en ferm dels majors drets sobre els previstos en els conceptes d'ingrés afectats al crèdit de l'aplicació o aplicacions pressupostàries que són objecte de l'ampliació. Per procedir a l'ampliació del crèdit bastarà el reconeixement efectiu del dret, encara que no s'hagi produït l'ingrés.

3. L'expedient serà aprovat per resolució del Bat-la, amb l'informe previ de la Intervenció i, una vegada aprovat, serà executiu i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de Comptabilitat.

4. De l'aprovació dels expedients d'ampliació de crèdit se'n donarà compte al Ple a la primera sessió que celebri mitjançant el corresponent decret d'Alcaldia.

1.3.3 TRANSFERÈNCIES DE CRÈDIT

BASE 9. Transferències de crèdit

1. A proposta dels responsables dels serveis, el Bat-la ordenarà la incoació dels expedients de transferència de crèdit entre aplicacions pressupostàries amb diferent vinculació jurídica.

2. Es considera transferència de crèdit la modificació de crèdit de despeses que sense alternar-ne la quantia global, es fa que s'imputi l'import total o parcial d'un crèdit a altres aplicacions pressupostàries amb diferent nivell de vinculació jurídica. Per tant, no tindran la consideració legal de transferència les alteracions de crèdit entre aplicacions pressupostàries que pertanyin a un mateix nivell de vinculació jurídica.

3. Els expedients de transferències de crèdit han de tenir en compte les limitacions establertes a l'article 180 del RDL 2/2004, de 5 de març i, abans de la seva aprovació, s'haurà d'haver retingut el crèdit a les partides que s'hagin de minorar mitjançant la comptabilització del corresponent document RC previst a la Instrucció de comptabilitat.

4. L'aprovació dels expedients de transferència de crèdit requereix l'informe previ de la Intervenció i, segons els casos, correspon als òrgans següents:

a) El Bat-la, si afecten aplicacions pressupostàries d'una mateixa àrea de despeses o crèdits de personal inclosos a diferents àrees de despeses.

b) El Ple, si afecten aplicacions de distintes àrees de despeses, excepte que afectin crèdits de personal.

5. En el cas que l'expedient l'hagi aprovat el Ple, tal com ho preveu l'apartat anterior, s'aplicaran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat previstes als articles 169, 170 i 171 del RDL 2/2004 i els concordants 20 i 22 del RD 500/1990, de 20 d'abril.

6. Una vegada aprovats definitivament, els expedients seran executius i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC i MC/ previstos a la Instrucció de comptabilitat.



7. Quan l'aprovació de l'expedient no s'hagi efectuat pel Ple, se li donarà compte a la primera sessió que celebri mitjançant el corresponent Decret d'Alcaldia.

1.3.4 GENERACIONS DE CRÈDIT

BASE 10. Generacions de crèdit

1. D'acord amb el que disposen els articles 181 del RDL 2/2004, de 5 de març i els concordants 43, 44 i 45 del RD 500/1990, de 20 d'abril, podran generar crèdits al Pressupost de despeses, els ingressos de naturalesa no tributària derivats de les següents operacions:

- a) Aportacions o compromisos fermes d'aportacions de persones físiques o jurídiques per a finançar, juntament amb la Entitat Local, despeses que per la seva naturalesa estiguin compreses dins les finalitats o objectius dels mateixos.
- b) Alienacions de béns de l'Entitat Local.
- c) Prestació de serveis.
- d) Reemborsaments de préstecs.
- e) Reintegraments de pagaments indeguts amb càrrec al pressupost corrent, en quant a reposició del crèdit en la corresponent quantia.

2. L'expedient de generació de crèdit s'instruirà per resolució del Bat-la i s'hi acreditaran els següents extrems:

- a) Aplicacions pressupostàries afectades amb indicació de l'import generat.
- b) Conceptes d'ingrés que donen lloc a la generació del crèdit amb indicació de l'import i classificats segons siguin compromisos fermes d'aportació, drets reconeguts o drets reconeguts i recaptats.

3. L'aprovació dels expedients de generació de crèdit, amb l'informe previ de la Intervenció, correspon al Bat-la.

4. Una vegada aprovats, els expedients seran executius i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de Comptabilitat.

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

1.3.5 INCORPORACIÓ DE ROMANENTS

BASE 11. Incorporació de romanents

1. Al Pressupost corrent s'hi podran incorporar els romanents de crèdit que s'ajustin al que disposen els articles 182 del RDL 2/2004, de 5 de març, i 47 i 48 del RD 500/1990, de 20 d'abril.

2. Podran incorporar-se als corresponents crèdits del pressupost de despeses de l'exercici immediat següent quan existeixin els suficients recursos financers els crèdits següents:

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



- a) Els crèdits extraordinaris i els suplementes de crèdit, així com les transferències, que hagin estat concedits o autoritzats al darrer trimestre de l'exercici sempre per les mateixes despeses que van motivar la seva concessió o autorització.
- b) Els crèdits que emparen els compromisos de despeses degudament adquirits als exercicis anteriors.
- c) Els crèdits per operacions de capital.
- d) Els crèdits autoritzats en funció de l'afectiva recaptació dels drets afectats.
- e) Els crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats s'incorporaran obligatòriament excepte que es desisteixi total o parcialment de l'execució de la despesa.

3. Amb caràcter general, amb la liquidació del pressupost precedirà la incorporació de romanents. No obstant això, l'esmentada modificació es podrà aprovar abans que la liquidació del pressupost en el cas següent, previ informe d'intervenció:

- a) Quan es tracti de crèdits de despeses finançats amb ingressos específics afectats.

4. La tramitació dels expedients d'incorporació de romanents s'iniciaran per ordre del Bat-la, a proposta dels responsables dels serveis afectats, i el seu contingut acreditarà:

- a) Els crèdits que s'incorporen classificats en funció de la seva procedència.
- b) Aplicacions pressupostàries afectades amb indicació de l'import que s'hi incorpora.
- c) Els recursos financers que s'utilitzen distribuïts segons la seva naturalesa.

5. L'expedient serà aprovat per Decret de Batllia o per acord de la Junta de Govern, amb l'informe previ de la Intervenció i, una vegada aprovat, serà executiu i s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de comptabilitat.

1.3.6 BAIXES PER ANUL·LACIÓ

BASE 12. Baixes per anul·lació

1. Als crèdits del Pressupost corrent s'hi podran realitzar baixes per anul·lació d'acord amb el que preveuen els articles 49, 50 i 51 del RD 500/1990, de 20 d'abril.
2. Podrà donar-se de baixa per anul·lació qualsevol crèdit del pressupost de despeses fins a la quantia corresponent al saldo de crèdit sempre que aquesta dotació s'estimi reduïble o anul·lable sense pertorbació dels respectius serveis (article 50 del RD 500/90).
3. L'expedient serà aprovat pel Ple, amb l'informe previ de la Intervenció i, una vegada aprovat s'efectuaran les modificacions previstes mitjançant la comptabilització del corresponent document MC previst a la Instrucció de Comptabilitat.

1.3.7. OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

BASE 13: Estabilitat Pressupostària

L'elaboració, aprovació i execució dels Pressupostos i demés actuacions que afectin a les despeses o ingressos de les Entitats Locals es sotmetrà al principi d'estabilitat pressupostària, coherent



amb la definició continguda en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals i les normativa europea i de conformitat amb el previst als articles 3, 4, 11, 12 i 13 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

S'entendrà per d'estabilitat pressupostària de les Administracions Públiques la situació d'equilibri o superàvit estructural.

Conforme s'estableix l'article 11.3 i 11.4 de la Llei Orgànica 2/2012, les Corporacions Locals no podran incorre en dèficit estructural, definit com a dèficit ajustat del cicle, net de mesures excepcionals i temporals, per lo que hauran de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari.

2. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

2.1 REGULACIÓ DE LES FASES DE GESTIÓ DE LA DESPESA:

AUTORITZACIÓ, DISPOSICIÓ O COMPROMÍS, REONEIXEMENT I LIQUIDACIÓ DE L'OBLIGACIÓ

2.1.1 CLASSIFICACIÓ DE LES DESPESES

BASE 14. Classificació de les despeses

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

a) Despeses ordinàries, enteses com les que es repeteixen de manera regular i constant a cada exercici, encara que canviïn de quantia.

b) Despeses extraordinàries, enteses com les de naturalesa irregular, no periòdica, com ho són les d'inversió, les relatives a obres i serveis, les motivades per calamitats públiques i les de transferència o subvenció a favor d'altres sectors sense contrapartida per part dels beneficiaris.

2.1.2 PROCÉS DE GESTIÓ DE LA DESPESA

BASE 15. L'anualitat pressupostària.

1. Amb càrrec als crèdits de l'estat de despeses sols es podran contreure obligacions derivades de despeses realitzades durant l'exercici.

2. No obstant i amb caràcter d'excepcionalitat, s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent en el moment del seu reconeixement les obligacions següents:

a) Les que resultin de la liquidació d'endarreriments del personal que rebí les retribucions a càrrec dels Pressupostos Generals de la Corporació.

b) Els deutes de compromisos de despeses adquirits en exercicis anteriors prèvia incorporació dels crèdits corresponents.

c) Les procedents del reconeixement extrajudicial pel Ple de la Corporació d'obligacions adquirides a exercicis anteriors sense el compliment dels tràmits preceptius.



BASE 16. Procés de gestió de la despesa

1. La gestió del pressupost de despeses es farà mitjançant la formació dels expedients oportuns els quals s'ajustaran a les fases següents:

- a) Retenció de crèdit.
- b) Autorització de la despesa.
- c) Disposició o compromís de la despesa.
- d) Reconeixement i liquidació de l'obligació.
- e) Ordenació del pagament.
- f) Pagament de l'obligació.

Aquest procés serà sense perjudici que es puguin acumular en un sol acte administratiu dues o més d'aquestes fases.

No obstant això, no serà necessària la formació d'expedient per a les següents despeses:

- a) Els sous i altres percepcions del personal.
- b) Quotes de la Seguretat Social i altres prestacions socials a càrrec de la Corporació.
- c) Tributs de qualsevol naturalesa i multes.
- d) Despeses consignades als capítols 3 i 9 relatives a la càrrega financera i altres despeses corresponents a les operacions de crèdit.
- e) Les de tracte successiu sempre que s'hagi format l'expedient inicial de l'acte o contracte del qual es deriven.
- f) Dietes i despeses de desplaçaments del Bat-la, regidors, personal municipal i membres de tribunals d'oposicions.
- g) Donacions i prestacions benèfiques en casos urgents.
- h) Deutes reconeguts expressament per l'Ajuntament i consignats al Pressupost.
- i) Assegurances i lloguers, sempre que s'hagi aprovat el primer pagament.
- j) Els subministraments inclosos en els conceptes 221 (subministraments d'aigua, gas electricitat...) y 222 comunicacions (telèfon, correu, fax...) i els anuncis i publicacions derivats de la legislació estatal o autonòmica.
- k) Reparacions urgents de maquinària i vehicles.
- l) Actuacions de reconeguda urgència per haver-hi risc per a les persones o coses o per inajornable necessitat del servei.
- m) Els subministraments que s'hagin de verificar directament en establiments oberts al públic, que facin referència a béns fungibles i de fàcil deteriorament.
- n) Les despeses de conservació, manteniment i reparacions menors que no superin les 3.000 euros.
- o) Despeses de consultoria i assistència tècnica de menys de 3.000 euros.



La proposta de despesa subscripta pel responsable polític i tècnic s'acompanyarà de la corresponent factura original signada per acreditar la recepció i conformat per la Regidora d'Hisenda, que ostenta la competència per delegació de la Batllia (Decret núm.46 de 16/10/2008) .

La factura haurà de contenir: el nom o raó social, número de DNI o CIF, número i classe d'unitats servides, preus unitaris, import factura, tipus impositiu, import IVA i preu total, així com la data d'aquesta.

El responsable polític de l'Àrea d'Hisenda, cuidarà especialment de no autoritzar l'encàrrec ferm o l'ordre d'execució de la prestació sense l'existència de crèdit pressupostari disponible i suficient al qual imputar la despesa de l'operació (sempre que superi la quantitat de 3.000'00 €), i es podrà fer efectiva la seva responsabilitat personal en les operacions realitzades contravenint la recomanació efectuada.

2.1.3 RETENCIÓ DEL CRÈDIT, fase "RC".

BASE 17. Retenció de crèdit.

1. La retenció de crèdit a efectes d'autorització d'una despesa, és l'acte mitjançant el qual s'expedeix, respecte d'una aplicació pressupostària, una certificació d'existència de crèdit, per una quantia determinada, i es produeix alhora, pel mateix import, una reserva per la dita despesa.
2. L'existència de crèdit suficient s'haurà de verificar, en tot cas, al nivell de vinculació jurídica de la despesa, d'acord amb el previst en la Base 5.
3. Quan calgui realitzar alguna despesa, la unitat administrativa que tingui a càrrec seu la gestió del crèdit corresponent formularà una proposta que contindrà una part expositiva, que justificarà la necessitat de realitzar la despesa, i una part dispositiva o proposta d'acord, en què es recollirà la naturalesa de la despesa a realitzar, l'aplicació pressupostària a què s'aplicarà i la quantia certa o aproximada si no es pogués conèixer exactament. És la primera fase de l'expedient. Aquest apartat tindrà caràcter obligatori sempre que la despesa sigui per una quantia superior als imports per qualificar els contractes com a menors, d'acord amb el que es preveu l'article 122.3 de la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de Contractes del Sector Públic.
4. La proposta es remetrà a Intervenció, pel control i fiscalització, la qual procedirà a examinar si s'han complert:
 - a) Les disposicions legals aplicables.
 - b) Si l'expedient s'ajusta a les bases d'execució del pressupost.
 - c) Si hi ha crèdit específic suficient a la partida pressupostària a què s'aplica, i si el crèdit és l'adequat a la naturalesa de la despesa.

Si la Intervenció la considera conforme, informarà favorablement sobre la proposta i es procedirà a efectuar la retenció de crèdit corresponent. Altrament, es formularan les objeccions pertinents i es retornarà l'expedient a la unitat administrativa d'origen perquè procedeixi a esmenar les deficiències detectades.



2.1.4. AUTORITZACIÓ DE LA DESPESA, fase "A".

BASE 18. Autorització de la despesa.

1. L'autorització és un acte mitjançant el qual s'acorda la realització d'una despesa determinada per una quantia certa o aproximada. Amb aquesta finalitat es reservarà tota o una part d'un crèdit pressupostari. L'autorització és la primera fase del procés d'ordenació de la despesa, encara que no implica relacions amb tercers a la Corporació.

2. Una vegada les propostes tinguin l'informe favorable de la Intervenció municipal, les unitats administratives corresponents sotmetran les propostes de despesa a la consideració de l'òrgan competent, per a la seva aprovació.

3. Dins de l'import dels crèdits pressupostats correspon l'autorització de les despeses al bat-la, als regidors delegats, a la Junta de Govern Local o el Ple de l'Entitat, de conformitat amb la normativa vigent i amb aquestes Bases d'Execució del Pressupost (article 55 del RD 500/90).

4. Es competència del Batlle l'autorització de despeses quan el seu import no superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost ni, en qualsevol cas, el sis milions d'euros, incloses les despeses de caràcter plurianual, quan la seva duració no superi els quatre anys i sempre que l'import acumulat de totes les seves anualitats no superi ni el percentatge indicat, referit als recursos ordinaris del primer exercici ni la quantia assenyalada.

Així mateix serà de la seva competència l'adquisició de béns i drets quan el seu valor no superi el 10% del recursos ordinaris del pressupost ni l'import de tres milions d'euros (disposició addicional segona del TRLCSP de 2011).

Serà també de la seva competència l'aprovació de pròrrogues o modificacions d'aquells contractes que ell hagués aprovat prèviament.

Però de conformitat amb la resolució de Batllia de 13-06-2011 (Decret 59/2011), el Batlle delega part de les seves atribucions a la Junta de govern Local entre d'altres en matèria de contractació. Per tant la competència per autoritzar la despesa, com òrgan de contractació, serà de la Junta de Govern Local.

No obstant, com es preveu en la mateixa Resolució: "**QUART.**- *Condicions específiques d'exercici de les atribucions:*

a) *El Batlle es reserva la potestat d'avocació de les competències delegades a la Junta de Govern Local.*



L'avocació implica la recuperació per la Batllia de la competència resolutòria per decidir en un cas particular. La potestat d'avocació s'exercirà en règim excepcional, i quan apreciades les circumstàncies del cas, no es pugui demorar la resolució fins a la propera sessió ordinària de la Junta de Govern Local, o per la escassa importància de l'assumpte no sia necessària la convocatòria de sessió extraordinària."

Per tant, el Batlle podrà recuperar la seva competència en casos particulars, si ho considera oportú.

5. En la resta dels casos, la competència d'aprovació correspon al Ple de la Corporació.

Però de conformitat amb l'acord de DELEGACIÓ D'ATRIBUCIONS DEL PLE A LA JUNTA DE GOVERN LOCAL, adoptat pel Ple de la Corporació, en la Sessió Extraordinària celebrada el dia 30-06-2011, el Ple delega entre altres atribucions a la Junta de govern Local les relatives: "*Las contrataciones y concesiones de toda clase cuando su importe supere el 10 por 100 de los recursos ordinarios del Presupuesto y, en cualquier caso, los seis millones de euros, así como los contratos y concesiones plurianuales cuando su duración sea superior a cuatro años y los plurianuales de menor duración cuando el importe acumulado de sus anualidades superen el porcentaje indicado, referido a los recursos ordinarios del presupuesto del primer ejercicio y, en todo caso, cuando sea superior a la cuantía señalada*". Per tant la competència com òrgan de contractació serà de la Junta de Govern Local, que també exercirà les competències atribuïdes al Batlle per la Disposició Addicional segona de la LCSP de 2007.

6. L'autorització de la despesa haurà de ser comunicada a la Intervenció per a la comptabilització del document "A" previst a la Instrucció de Comptabilitat. L'òrgan que hagi acordat una autorització serà el competent per anul·lar-la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del pressupost de despeses. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "A" previst a la Instrucció de comptabilitat.

2.1.5. COMPROMÍS O DISPOSICIÓ DE LA DESPESA, fase "D".

BASE 19. Disposició o compromís de la despesa.

1. La disposició és l'acte mitjançant el qual s'acorda, després del compliment dels tràmits legals establerts, la realització de despeses prèviament autoritzades, per un import exactament determinat. La realització d'aquest acte té rellevància jurídica enfront de tercers i vincula a la Corporació a la realització d'una despesa concreta, determinada tant pel que fa a la quantia com a les condicions d'execució.

2. Sobre una autorització es pot acordar la realització de despeses adquirint els compromisos pertinents enfront de tercers.

3. La competència per autoritzar la disposició o compromís correspon al mateix òrgan que tingui atribuïda l'autorització de la despesa.

4. La disposició de la despesa s'ha de comunicar a la Intervenció per a la comptabilització corresponent. Al document en què es concreti l'acte de disposició s'han de fer constar el nom i llinatges o raó social de la persona perceptora, DNI o NIF, domicili i número de compte o llibreta del banc o la



caixa a la qual cal abonar l'import de la despesa. Si s'ometen els requisits anteriors, se tornarà a la unitat corresponent perquè esmeni les deficiències observades i se paraitzarà la tramitació.

5. L'acte administratiu de disposició o compromís de la despesa s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilitat del document "D" previst en la Instrucció de Comptabilitat. L'òrgan que l'hagi acordat serà el competent per anul·lar –la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del pressupost de despeses. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "D/" previst a la Instrucció de comptabilitat

2.1.6. RECONeixEMENT DE LA OBLIGACIÓ, fase "O".

BASE 20. Reconeixement i liquidació de l'obligació.

1. Una vegada que s'hagi complit la contraprestació, pertoca el reconeixement i la liquidació de l'obligació. Que es pot definir com l'acte mitjançant el qual es declara l'existència d'un crèdit exigible a la Corporació derivat d'una despesa prèviament autoritzada i compromesa.

2. En el "reconeixement" s'admet que existeix un deute de la Corporació amb un tercer i s'expressa la conformitat amb el bé o servei rebut. En la "liquidació" es quantifica aquest deute i es redueix a un import concret.

3. La competència per acordar el reconeixement i liquidació de l'obligació derivada d'un compromís de despesa legalment adquirida, correspon a la Regidora d'Hisenda per delegació de Batllia (Decret núm. 65/2011 de 27-06-2011).

4. Correspon al Ple de l'entitat el reconeixement de les obligacions en els següents casos:

- El reconeixement extrajudicial de crèdit, sempre que no existeixi dotació pressupostària.
- Les operacions especials de crèdit.
- Les concessions de quita i espera.

5. L'acte administratiu de reconeixement i liquidació de l'obligació s'assentarà en comptabilitat mitjançant el document "O" previst en la Instrucció de Comptabilitat. Correspon a la Regidora d'Hisenda acordar l'anul·lació del reconeixement i liquidació d'obligacions. L'Anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "O/" previst a la Instrucció de Comptabilitat.

BASE 21. Condicions pel reconeixement de l'obligació .

1. D'acord amb l'article 59 RD 500/1990 abans del reconeixement de l'obligació cal acreditar documentalment davant l'òrgan competent la realització de la prestació o el dret del creditor, conforme als acords i circumstàncies que han autoritzat i compromès la despesa.
2. No s'admetrà cap factura justificativa d'una despesa la qual no hagi estat degudament autoritzada. La simple prestació d'un servei o realització d'un subministrament o obra no és títol suficient perquè la Corporació es reconegui deutora per aquests conceptes, si aquells no han estat requerits o sol·licitats per l'autoritat o òrgan competent.



3. Els documents justificatius del reconeixement de l'obligació hauran de tenir, com a mínim, les dades següents:

- a) Identificació del contractista.
- b) Número de factura.
- c) Descripció suficient del subministrament fet o del servei prestat.
- d) Centre gestor que va efectuar la comanda.
- e) Import facturat.

4. Als documents en què es justifica la realització de la despesa s'han de fer constar, degudament signades pel cap del servei o el funcionari delegat:

- 1) Si es tracte de factures o contractes per subministrament de béns o efectes, "Rebut material o efecte i conforme"
- 2) Si es tracte de factures, contractes o certificacions per prestació de serveis "Realitzat el servei conformement".
- 3) Si es tracte de certificacions d'obra:
 - a) Que aquesta és conseqüència d'un acte administratiu de la Corporació i està d'acord amb aquest.
 - b) Que l'ha practicada i expedida el director tècnic de l'obra i sota la seva responsabilitat.

4). S'autoritza el pagament en un compte bancari de les factures o documents equivalents corresponents a:

- a). Tributs
- b). Despeses financeres i amortitzacions de préstecs concertats i vigents.
- c). Despeses de subministraments, de caràcter mensual, com per exemple, el subministrament d'energia elèctrica, aigua, serveis de telecomunicacions, subscripcions de premsa, combustibles...
- d) Transferències corrents a la Mancomunitat del Raiguer pels seus serveis contractats.
- e) Altres despeses periòdiques que ens carreguen directament als comptes bancaris.
- 5). Una vegada executat aquests requisits, es traslladaran a la Intervenció, a fi de ser

fiscalitzades. Als afectes de la fiscalització, en les relacions O/P se consignaran les **notes d'objecció** d'acord amb les següents claus:

1. Informe favorable d'existència de crèdit pressupostari.
2. Informe desfavorable per inexistència de crèdit.
3. Informe desfavorable por ser inadequat el crèdit pressupostat.
4. Informe desfavorable por no haver-se sotmès a fiscalització prèvia els actes que donaren lloc a l'ordre de pagament.
5. Informe desfavorable por omisió en l'expedient de requisits o tràmits essencials.



6. Informe desfavorable derivat de la comprovació material d'obres, subministraments, adquisicions i serveis.
7. Informe desfavorable, per carència de contracte de treball laboral.
8. Informe desfavorable per carència de contracte administratiu ajustat a les previsions de la LCSP de 2007.
9. Informe desfavorable perquè el contracte de treball sigui irregular per no haver seguit el procediment de contractació legalment establert.
10. Informe desfavorable, tots els conceptes retributius s'han d'incloure en les nòmines.
11. Informe desfavorable, per infracció de l'art. 3º de RD 1496/2003, de 28 de novembre que es regula l'obligació d'expedir i entregar factura que incumbeix als empresaris i professionals.
12. Informe desfavorable, perquè no es justifiquen adequadament les despeses a justificar, conforme a las disposicions legals vigents i les presents Bases.
13. Informe desfavorable, el Complemento específic, de productivitat o gratificacions, o les pagues extraordinàries sobrepassen els límits legalment establerts en el RD 861/1986, i en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al present exercici.
14. Informe desfavorable, l'Administració no pot pagar per anticipat.
15. Informe desfavorable, la factura correspon a un altre any pressupostari.
16. Informe desfavorable perquè l'Administració no pot contractar amb Comunitats de Béns, ja que no tenen personalitat jurídica.
17. Altres informes desfavorables no previstos en els casos anteriors.

BASE 22. Reconeixement extrajudicial de crèdits

En el cas de les obligacions derivades del reconeixement extrajudicial de crèdits la competència per a la seva aprovació correspon al Ple, d'acord amb el que disposa l'article 60.2 del RD 500/1990, de 20 d'abril. Sempre que no hi hagi aplicació pressupostària, operacions especials de crèdit o concessions de quita i espera, així com en aquelles despeses que per a la seva naturalesa o import siguin competència del Ple. En els altres casos, el reconeixement extrajudicial dels crèdits correspondrà al Batlle, que n'haurà de donar compte al Ple.

2.1.7. REGULACIÓ DE LA FASE D'ORDENACIÓ DEL PAGAMENT, FASE "P"

BASE 23. Ordenació del pagament

1. L'ordenació del pagament és l'acte a través del qual l'ordenador de pagament, en base a una obligació reconeguda i liquidada, expedeix l'ordre de pagament corresponent contra la Tresoreria de la corporació. L'ordenació del pagament no en suposa el pagament.

2. La competència per ordenar el pagament correspon la Regidora d'Hisenda per delegació de la Batllia (Decret núm. 65/2011 de dia 27/06/2011).



3. L'expedició de les ordres de pagament s'haurà d'adaptar al pla de disposició de fons establerts a la corporació d'acord amb el que preveu l'article 65 del RD 500/1990, de 20 d'abril.

4. L'acte administratiu d'ordenar el pagament es materialitzarà en relacions d'ordres de pagament o en ordres de pagament individuals, d'acord amb el que disposa l'article 66 del RD 500/1990, de 20 d'abril.

5. L'acte administratiu d'ordenar el pagament s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització de les relacions d'ordenació i liquidació del pagament o del document "P" previst a la Instrucció de Comptabilitat.

6. Correspon a la Regidora d'Hisenda, per delegació de la Batllia, acordar l'anul·lació de l'ordenació del pagament. L'anul·lació s'assentarà en comptabilitat mitjançant la comptabilització del document "P" previst a la Instrucció de Comptabilitat.

7. La Tresoreria no podrà fer cap pagament, sense l'oportú manament o relació ordenat per l'ordenador i fiscalitzat per la intervenció.

BASE. 24. Exigència comuna a tota classe de pagaments.

1. Tots els pagaments es realitzaran a través de la Tresoreria municipal.
2. L'Ordenador de pagaments serà responsable dels pagaments abonats sense fer les retencions a compte de l'Impost sobre la renda de les persones físiques o qualsevol altre tribut exigint per la legislació vigent, i, també de les obligacions de cotització a la Seguretat Social de l'empresa i del treballador.
3. Els perceptors de fons municipals s'hauran d'acreditar exhibint el document nacional d'identitat. Si no saben signar o n'estan impossibilitats s'imprimirà la seva empremta al document o es demanarà la signatura de dos testimonis.
4. Els creditors podran percebre els seus crèdits mitjançant terceres persones. En aquest cas, el tresorer exigirà poder o autorització per a aquest fi, validat si escau pel secretari d'aquesta corporació.
5. Els qui actuïn com a representants d'herències acreditaran, amb la documentació respectiva, que tenen prou autorització dels titulars d'aquelles. Respecte d'incapacitats i menors, s'entendran amb els representants legals.



BASE 25. Justificació dels pagaments.

1. La Tresoreria exigirà " l'he rebut" a la factura o al lliurement. S'admet com a justificant de pagament el resguard de la transferència bancària individual o la relació aportada per l'entitat financera que els tramita.
2. En cap cas, no es pagaran quantitats amb còpies simples de factures, documents o justificants de pagament.

2.1.8. CASOS D'ACUMULACIÓ DE LES FASES DE GESTIÓ

Base 26. Operacions mixtes

1. D'acord amb la naturalesa de les despeses i amb criteris d'economia i agilitat administrativa, i sempre que es doni compliment simultani als requisits exigits per cada una de les fases de gestió del pressupost de despeses, es podran acumular diverses fases en un sol acte administratiu en els següents casos:

a) Autorització i Disposició (AD): aniran unides en un sol acte, les propostes de les quals, des de l'inici, es conegui amb precisió la quantitat que suposarà el servei o subministrament a realitzar i la persona que l'executarà. Aquest acte es reflectirà en un sol document anomenat "AD"

b) Autorització, Disposició i Reconeixement de l'obligació (ADO): Es podran acumular aquestes tres fases en un sol acte administratiu sempre que es conegui no només la quantitat certa que suposarà el servei o subministrament a realitzar i la persona que l'ha executat sinó també que ja s'hagi executat i es pugui procedir al reconeixement i la liquidació de l'obligació. Comptablement es reflectirà en un sol document anomenat "ADO".

2. L'òrgan competent per acordar l'acte administratiu que acumuli dues o més fases de gestió serà aquell que tingui reconeguda la competència per a totes i cada una de les fases acumulades.

3. Els actes administratius esmentats al punt 1 anterior s'assentaran en comptabilitat mitjançant la comptabilització dels documents "AD" i "ADO" prevists a la Instrucció de Comptabilitat.

4. L'òrgan que hagi acordat l'autorització-disposició (AD) serà el competent per anul·lar-la si es produeix abans d'efectuar les operacions de tancament del pressupost de despeses.

L'òrgan que hagi acordat l'autorització - disposició - reconeixement de l'obligació (ADO) serà el competent per anul·lar-la.

Les anul·lacions s'assentaran en comptabilitat mitjançant la comptabilització dels documents "AD/" i "ADO/" previstos a la Instrucció de Comptabilitat.

2.1.9. DESPESES PLURIANUALS

BASE 27: Despeses plurianuals.



1. Les despeses plurianuals es regiran pel que disposa l'article 174 del RD legislatiu 2/2004 i els articles 79 a 88 del RD 500/90 i en quant a l'òrgan competent de conformitat amb la disposició addicional segona de la Llei 30/2007.
2. L'aplicació dels percentatges establerts a l'article 174.3 del RD legislatiu 2/2004 s'efectuarà tenint en compte la vinculació jurídica dels crèdits inicials.

2.2.- NORMES RELATIVES AL PERSONAL.

BASE 28. Assignacions i Retribucions.

2.2.1. ASSIGNACIONS DELS MEMBRES DE LA CORPORACIÓ.

Les assignacions dels membres de la Corporació se determinen amb l'acord d'aprovació del Pressupost general de la Corporació municipal.

Els membres de la Corporació que perceben retribucions per dedicació exclusiva o parcial seran donats d'alta en el règim general de la Seguretat Social, no poden percebre cap altra retribució amb càrrec als pressuposts d'administracions públiques ni dels ens, organismes i empreses dependents d'aquestes; els membres amb dedicació exclusiva realitzaran una dedicació preferent a les tasques del seu càrrec i a les seves responsabilitats corporatives, sens perjudici d'altres ocupacions marginals que, en qualsevol cas, no poden causar detriment a la seva dedicació a la Corporació.

El nomenament dels membres de la Corporació per a aquests càrrecs requereix l'acceptació expressa i aquesta circumstància serà comunicada al Ple a la sessió ordinària següent.

2.2.2 DESPESES D'ASSISTÈNCIA A SESSIONS DELS MEMBRES DE LA CORPORACIÓ

Tots els membres de la Corporació, excepte el Batlle i la Regidora d'Hisenda, percebran assistències per la concurrència efectiva a les sessions dels òrgans col·legiats dels quals formin part en les quanties que s'especifiquen:

Assistència a Plenaris	208,70 euros
Assistències a Comissions Informatives	208,70 euros
Assistències a Junta de Portaveus	128,86 euros

Els membres electes de la Corporació percebran les retribucions, assistències i quanties, conforme acordi aquest Ajuntament. Sobres les quanties abans detallades es durà a terme una reducció del 5% per complir amb les previsions del Reial Decret Legislatiu 8/2010, de mesures de reducció del dèficit públic. No obstant el plenari podrà acordar la modificació de la quantia i del règim d'assistències.

2.2.3. DEL COMPLEMENT DE PRODUCTIVITAT.

L'assignació individual d'aquest complement serà aprovada d'acord amb l'article 5.6 de l'esmentat RD mitjançant acord de la Junta de Govern o resolució de la Batllia, a proposta del regidor d'Àrea, previ informe del Cap de Secció; aquest informe no serà necessari en cas que el Cap de Secció sigui l'interessat.



El complement de productivitat està destinat a compensar tots els funcionaris pel grau d'excel·lència que assolixin en el compliment del seu lloc de feina, el rendiment especial, l'activitat extraordinària i l'interés i la iniciativa amb què el funcionari desenvolupa el seu treball.

En especial es retribueix:

- 1) El nivell de qualitat de la feina realitzada.
- 2) La quantitat de feina realitzada, mesurada en resultat tangible, sense minva de la qualitat.
- 3) El compliment de compromisos de temps de realització de feines.
- 4) El bon aprenentatge de noves tasques o mètodes de treball.
- 5) La iniciativa en propostes de millores organitzatives que repercutixin en l'augment de la quantitat, qualitat i eficàcia de la feina.
- 6) La puntualitat.
- 7) La presència permanent en el lloc de feina.
- 8) La correcció en el tracte i la col·laboració amb els companys de feina.
- 9) L'eficàcia i la correcció en el tracte amb el públic.
- 10) Qualsevol altra actuació que permeti millores en l'eficàcia de l'organització municipal.

En cap cas les quantitats percebudes per aquest concepte no originen drets individuals respecte a períodes successius.

2.2.4. BESTRETES AL PERSENAL.

BASE 29. Bestretes a funcionaris i personal laboral

Les bestretes als funcionaris i personal laboral de l'ajuntament seran concedides per la Junta de Govern, previ informe d'Intervenció, s'ajustaran a la normativa aplicable i al pla de disposició de fons de la Tresoreria establert per aquesta i al Previst als corresponent conveni laboral.

El reintegrament de les quantitats percebudes per aquest concepte es descomptarà en nòmina durant un màxim de DEU mensualitats amb caràcter general si es tracta d'una paga o en CATORZE si es tracte de dues pagues.

El reintegrament total de l'avançament rebut podrà realitzar-se pel beneficiari del mateix en qualsevol moment de forma anticipada.

Si l'avançament es sol·licita pel personal contractat, el termini per al reintegrament no podrà excedir del previst per a l'acabament del contracte. Si s'avancés aquesta data per qualsevol motiu, es procedirà igualment a la liquidació total de l'avançament.

No es podrà concedir un nou avançament sense la prèvia cancel·lació de l'últim concedit.

2.2.5.- DIETES I DESPESES DE LOCOMOCIÓ.

BASE 30. Dietes i despeses de locomoció



La percepció de dietes s'acomodarà al que disposa en cada moment pels Funcionaris de l'Administració estatal.

2.2.6.- TRAMITACIÓ DE LES DESPESES DE PERSONAL.

BASE 31. Tramitació de les despeses de personal

Pel que fa a les despeses del Capítol I, cal observar les següents regles:

a) L'aprovació de la plantilla i la relació de llocs de treball pel Ple suposa l'autorització de la despesa derivada de les retribucions bàsiques i complementàries. Per l'import d'aquestes, corresponent als llocs de treball ocupats efectivament, s'ha de tramitar al començament de l'exercici el document AD.

b) Les nòmines mensuals compleixen la funció de document O, que s'ha d'eleva a la Regidora d'Hisenda, per delegació de Batllia (Decret núm. 65/2011 de 27-06-2011), als efectes de l'ordenació de pagament.

c) El nomenament de funcionaris, o la contractació de personal laboral, origina la tramitació de successius documents AD per un import igual a les nòmines que es preveu satisfer durant l'exercici.

d) Pel que fa a les quotes de la seguretat social, a l'inici de l'exercici s'ha de tramitar el document AD per un import igual a les cotitzacions previstes. Les possibles variacions originen documents complementaris o inversos d'aquell.

e) Pel que fa a la resta de despeses del Capítol I, si són obligatòries o conegudes al començament de l'any, s'ha de tramitar el document AD corresponent.

En cas que les despeses siguin variables, segons les activitats que dugui a terme la corporació o segons les circumstàncies personals dels perceptors, s'han de gestionar d'acord amb les normes generals que recullen els articles següents.

Base 32.- Retribucions personal temporal

Els funcionaris interins i personal laboral temporal nomenat o contractat per ocupar plaça vacant o de substitució percebrà com retribució l'import contemplat en el lloc de treball vacant o que sigui objecte de substitució. Per als funcionaris interins i personal laboral temporal que siguin nomenats o contractats puntualment per excés de producció i per un període de fins a sis mesos, percebrà una retribució similar o equivalent a les contemplades en llocs de treball de similar categoria.

2.3 REGULACIÓ DE LA PERCEPCIÓ I JUSTIFICACIÓ DE LES SUBVENCIONS

Base 33.- Tramitació d'aportacions i subvencions

1.- En el cas d'aportacions obligatòries a altres administracions, si l'import és conegut al començament de l'exercici, s'ha de tramitar el document AD.

2.- Si l'import de l'aportació obligatòria no és conegut, s'ha d'instar la retenció de crèdit per la quantia estimada.



3.- Les subvencions nominals, el beneficiari de les quals s'assenyali, expressament, en el Pressupost, originen la tramitació del document AD, al començament de l'exercici.

4.- Altres subvencions originen el document AD en el moment de ser atorgades.

5.- La concessió de **qualsevol mena de subvencions** requereix la formació de l'expedient, que s'iniciarà mitjançant la presentació d'una instància per part de l'interessat en la qual consti la destinació dels fons, el projecte de l'activitat que es pretén realitzar, el pressupost del cost del servei, els recursos que preveuen disposar per a l'exercici en el qual demanen la subvenció del servei, la persona jurídica responsable de l'Entitat, així com les dades bancàries on es transferirà la quantia de la subvenció, en cas de ser atorgada.

En l'acord d'atorgament, que correspon a la Junta de Govern, s'expressaran els requisits necessaris que cal complir per poder procedir al pagament, com també les causes que motivarien l'obligació de reintegrar l'import percebut.

6.- Perquè es pugui expedir l'ordre de pagament de la subvenció és imprescindible que el Servei gestor acreditat que s'han complert les condicions que s'exigeixen en l'acord de concessió.

Si aquestes condicions, per la seva naturalesa, s'han de complir posteriorment a la percepció de fons, el Servei gestor ha de detallar quin és el període de temps dins el qual, en qualsevol cas, s'han de complir aquelles.

7.- En el darrer supòsit, la Intervenció ha de registrar aquesta situació de fons pendents de justificació, per tal de fer-ne el seguiment i proposar les mesures que escaiguin.

No es podrà efectuar cap mena de pagament per concessió de subvencions quan hagi transcorregut el període esmentat en el punt 6, sense que s'hagi justificat l'aplicació de fons.

8.- De manera general, per justificar l'aplicació dels fons rebuts, cal tenir en compte:

a) Quan la destinació de la subvenció és la realització d'una obra o una instal·lació, caldrà que un tècnic dels Serveis Municipals comparegui en el lloc i estengui acta de l'estat en què es troba l'obra executada.

b) Quan la destinació és l'adquisició de material fungible, la prestació de serveis o una altra naturalesa semblant, cal aportar documents originals acreditatius del pagament.

9.- Els beneficiaris de subvencions, abans de percebre-les, han d'acreditar estar al corrent de les seves obligacions fiscals amb la Corporació.

10.- Quan el beneficiari sigui deutor amb motiu d'un deute vençut, líquid i exigible, el Batle pot acordar-ne la compensació.

11.- La no justificació d'una subvenció inhabilitarà el seu perceptor per a poder obtenir-ne de noves, sense perjudici de les accions legals que corresponguin destinades a restituir en favor de la Corporació els fons lliurats.

2.4 REGULACIÓ DE LES ORDRES DE PAGAMENT A JUSTIFICAR

BASE 34. Ordres de pagament "a justificar"



1. D'acord amb els articles 190 del RDL 2/2004, de 5 de març i 69 del RD 500/1990, de 20 d'abril, les ordres de pagament "a justificar" són aquelles per a les quals al moment d'expandir-se no és possible adjuntar-hi els documents que les justifiquen.

2. Les ordres de pagament "a justificar" es podran aplicar a qualsevol dels conceptes pressupostaris del capítol 2 "Despeses en béns corrents i serveis", s'expediran per resolució del Bat-la.

3. Els fons lliurats amb el caràcter de "a justificar" tenen a tots els efectes la consideració de fons de la Tresoreria d'aquest Ajuntament, mentre no s'hagin destinat a satisfer les obligacions específiques per a les quals s'han lliurat.

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

La justificació de l'aplicació dels fons rebuts s'ha de fer dins el termini màxim de tres mesos a comptar des del dia de la seva percepció i, en qualsevol cas, s'han de justificar abans que acabi l'exercici pressupostari. Si els comptes no es reten dins els terminis establerts, es procedirà a instruir immediatament un expedient d'abast de fons contra la persona que havia percebut les quantitats a justificar, conformement al que disposa amb aquest efecte la Llei general pressupostària.

Els perceptors de fons "a justificar" no podran contreure obligacions per import superior al de les quantitats lliurades i seran personalment responsables d'aquests deutes.

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

5. Els perceptors de fons "a justificar" estan subjectes al règim de responsabilitats establert per la normativa vigent i han de reintegrar les quantitats no invertides o no justificades.

6. El seguiment i control comptable dels fons lliurats "justificar" s'ajustarà al que disposen les regles 31, 32 i 33 de la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local aprovada per Ordre de 23 de novembre de 2004.

2.5 REGULACIÓ DE LES BESTRETES DE CAIXA FIXA

BASE 35. Bestretes de caixa fixa

1. D'acord amb els articles 190.3 del RDL 2/2004, de 5 de març, i 73 del RD 500/1990, de 20 d'abril, les bestretes de caixa fixa són provisions de fons de caràcter no pressupostari i permanent fetes a les persones autoritzades per poder satisfer atencions corrents de tipus periòdic o repetitiu.

2. Per resolució del Bat-la, amb l'informe previ de la Intervenció, es determinaran les persones autoritzades per a gestionar els fons de les bestretes de caixa fixa. L'autorització s'entendrà tàcitament atorgada mitjançant el Decret d'aprovació de la bestreta.

3. Les bestretes de caixa fixa s'utilitzaran únicament per satisfer despeses del capítol 2 "Despeses en béns corrents i serveis" i la seva constitució es farà per resolució del Bat-la, prèvia petició dels funcionaris autoritzats, i per l'import establert a l'apartat 5 següent.



4. Les bestretes de caixa fixa s'aplicaran al concepte no pressupostari xx.x "Bestretes de caixa fixa" de l'agrupació de "Deutors no pressupostaris", el qual es desenvoluparà en subconceptes per a cada una de les bestretes constituïdes en favor dels distints funcionaris autoritzats.

5. L'import de cada bestreta de caixa fixa constituïda no podrà excedir de 1.200'00 euros, excepte un supòsits excepcionals degudament justificats, per Resolució de Batllia i previ informe de la Interventora.

6. Per cada bestreta de caixa fixa aprovada pel Bat-la, la persona autoritzada sol·licitarà a la Tresoreria d'aquest Ajuntament l'obertura d'un compte corrent a una entitat financera autoritzada, el qual tindrà la naturalesa de compte restringit de pagaments, d'acord amb l'article 197 del RDL 2/2004, de 5 de març. Aquest compte corrent estarà obert a nom de "Ajuntament de Lloseta. Centre o Servei de xxxx. Bestreta de caixa fixa".

Per a satisfer les obligacions que corresponguin s'han de lliurar talons nominatius, firmats per la persona autoritzada, contra les disponibilitats del compte corrent esmentat.

Aquest compte corrent serà objecte de càrrec per la constitució de la bestreta de caixa fixa, per cada una de les reposicions de fons que es facin i, si s'escau, pel reintegrament de pagaments indeguts, mentre que s'hi abonaran els talons expedits per a satisfer obligacions i els talons expedits per a la cancel·lació total o parcial de la bestreta.

7. Els perceptors de bestretes de caixa fixa han de justificar l'aplicació dels fons rebuts dins la primera quinzena de cada trimestre. En els acords d'aprovació de les bestretes es podran fixar reduir els terminis de presentació de les justificacions.

Per cada una de les partides pressupostàries a les quals s'hagi d'imputar la despesa feta es presentarà un compte justificatiu al qual s'hi adjuntaran els originals de les factures pagades i s'hi relacionaran, amb indicació de la data, el proveïdor i l'import de cada una d'elles. Els comptes s'aprovaran per resolució de l'òrgan que sigui competent per reconèixer les obligacions que se'n derivin, d'acord amb el que disposa la base 19.

Una vegada justificats i aprovats els comptes, pel seu import s'expediran les ordres de pagament de reposició de fons amb càrrec a les partides pressupostàries corresponents. L'import líquid d'aquestes ordres de pagament s'ingressarà al compte restringit esmentat a l'apartat 6 anterior.

Els fons no invertits a la fi de l'exercici constituïran el saldo a 31 de desembre dels comptes restringits esmentats a l'apartat 6 anterior i s'utilitzaran, en el nou exercici, per a satisfer el mateix tipus de despeses per a les quals es va constituir la bestreta de caixa fixa. En qualsevol cas, queda prohibit pagar en el nou exercici despeses fetes en exercicis anteriors.

8. El seguiment i control comptable de les bestretes de caixa fixa s'ajustarà al que disposen les regles 34, 35 i 36 de la Instrucció de Comptabilitat per a l'Administració Local aprovada per Ordre de 23 de novembre de 2004.

Amb la finalitat d'evitar que a l'hora d'aplicar al pressupost les despeses fetes s'ultrapassi el crèdit disponible al nivell de la vinculació jurídica que correspongui, al moment d'autoritzar la bestreta de caixa fixa



es farà una retenció de crèdit a cada una de les partides afectades, per l'import resultant d'aplicar als crèdits inicials respectius les quanties esmentades al punt 5 anterior.

Aquesta retenció de crèdit s'haurà de mantenir al llarg de l'exercici mentre no s'acordi la cancel·lació de la bestreta de caixa fixa, i si es dóna el cas que el crèdit disponible arribi a ser insuficient per a cobrir l'import total de la bestreta, el Batle ordenarà, previ l'informe de la Intervenció, la no-disponibilitat dels fons situats als comptes corrents restringits esmentats al punt 6 anterior fins que hi torni haver el crèdit disponible necessari.

3. DESPESES D'INVERSIÓ.

BASE 36

La contractació, realització i pagament de les despeses d'inversió que s'inclouen o s'inclouran al pressupost i que es financen mitjançant operacions de crèdit o subvencions, no es podran realitzar fins que no s'hagi obtingut la concessió dels crèdits corresponents, o rebut el justificant de la concessió de la subvenció.

BASE 37

Les obres que s'hagin de costejar amb contribucions especials no es podran executar fins que no s'hagi aprovat el corresponent expedient d'aplicació.

BASE 38

La contractació i la realització d'obres, subministraments i serveis que es financin amb ingressos específics, no es podran executar fins que no s'hagin comptabilitzats com a drets reconeguts.

BASE 39.-

1.- La tramitació anticipada d'expedients de despesa, estarà subjecta al que disposa la legislació en matèria de contractació aplicable a les Entitats Locals i en concret per la Llei 30/2007, de 30 d'Octubre, de Contractes del Sector Públic i pel que disposa la Secció 5a de la tramitació anticipada d'expedients de despesa, del Capítol II de l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda d'1 de Febrer de 1996 per la qual s'aprova la Instrucció d'Operativa comptable a seguir en l'execució de la despesa de l'Estat.

2.- La tramitació anticipada dels expedients de despesa podrà iniciar-se en l'exercici immediatament anterior a aquell en què vagi a començar l'execució d'aquesta despesa.

3.- A tal efecte, la documentació de l'expedient que es tramiti anticipadament incorporarà les següents particularitats:

a). En el Plec de Clàusules administratives particulars es farà constar que la adjudicació del contracte queda sotmesa a la condició suspensiva d'existència de crèdit adequat i suficient per finançar les obligacions derivades del contracte en l'exercici corresponent.



b). El certificat d'existència de crèdit serà substituït per un informe de la Intervenció General en què es farà constar que per al tipus de despesa a efectuar, existeix normalment crèdit adequat i suficient en el Pressupost General de la Corporació municipal.

c). Excepcionalment, si no es donessin les circumstàncies necessàries que permetessin emetre l'informe anterior, la proposta d'acord es completarà amb el compromís municipal d'incloure la despesa en el Projecte de Pressupost General de la Corporació per al corresponent exercici, formulat pel Regidor/a Responsable de l'Àrea juntament amb el Vistiplau del Sr. Bat-la o òrgan en qui delegui.

4.- A partir de l'art. 94.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic, en la tramitació anticipada d'expedients de contractació podrà arribar-se fins a l'adjudicació del contracte i la seva formalització corresponent.

5.- Al començament de cada exercici, o a l'entrada en vigor del corresponent Pressupost, les unitats gestores del corresponent programes pressupostaris a què s'hagi d'imputar la despesa, hauran de sol·licitar el corresponent informe comptable de la Intervenció General, per a la qual cosa es remetrà l'expedient complet.

6.- Si no existís crèdit, i als efectes de la condició suspensiva indicada en l'apartat 3 a), d'aquesta Base, es comunicarà aquesta circumstància a la Unitat Gestora.

7.- La tramitació anticipada d'expedients no eximeix de cap acte de fiscalització.

4. ENDEUTAMENT

BASE 40. Endeutament

1. Per a l'exercici pressupostari s'autoritzarà l'endeutament destinat a finançar els crèdits previstos al capítol 6 i 7 del pressupost de despeses, sempre que es compleixin amb els requisits del RD-Leg. 2/2004. Aquests límits podran ser modificats per acord del Ple de la Corporació.

2. Els préstecs es formalitzaran mitjançant document administratiu signat per l'Alcalde i sota la fe del Secretari. Si l'entitat prestamista exigeix escriptura pública o la intervenció del corredor de comerç queda facultat l'Alcalde per a autoritzar els corresponents documents en nom de la Corporació i en tot cas per acceptar les clàusules i compromisos que es demanin i afectar els ingressos que s'exigeixin com a garantia.

BASE 41. Canvis de finalitat dels préstecs.

Quan hi hagi quantitats pendents de disposició de préstecs concertats per l'Ajuntament i que no hagin de finançar les inversions per a les quals havien estat sol·licitats, bé perquè aquestes s'han anul·lat o perquè s'han produït baixes a les seves adjudicacions o liquidacions, el bat-la quedarà autoritzat per aprovar per decret la utilització d'aquestes quantitats per al finançament de qualssevol altres inversions aprovades que estiguin mancades de finançament, o tinguin un finançament insuficient.

5. ESTAT D'INGRESSOS

BASE 42. Fases de la gestió d'ingressos



1. En la gestió dels ingressos, hi podem distingir les fases següents, les quals, en alguns casos, es poden donar simultàniament:

- a) Naixement del dret.
- b) Reconeixement i liquidació del dret.
- c) Realització material de l'ingrés.

2. És competència de la Junta de Govern, en tots els casos, adoptar l'acord administratiu necessari per a la rectificació del saldo inicial de drets reconeguts, així com per a anul·lació de drets reconeguts d'exercicis tancats.

BASE 43. Comptabilització dels cobraments

- 1.- Els ingressos procedents de Recaptació, mentre no se'n conegui l'aplicació pressupostària, s'han de comptabilitzar com a Ingressos pendents d'aplicació, i originen un càrrec en el compte de "Caixa de la Corporació" i un abonament en el compte "Ingressos pendents d'aplicació en Caixa".
- 2.- Pel que fa a la resta dels ingressos que ha de percebre la corporació amb caràcter general, s'utilitza l'aplicació directa, i originen un càrrec en el compte de "Caixa" i un abonament en el compte de "Deutors per drets reconeguts".
- 3.- Quan els Serveis gestors tinguin informació sobre concessió de subvencions, l'han de comunicar a la Tresoreria, per tal que se'n pugui fer el seguiment puntual.
- 4.- La Tresoreria controlarà que no hi hagi cap abonament en comptes bancaris pendent de formalització comptable.

BASE 44 . Destinació dels ingressos.

Els recursos d'aquesta Entitat es destinaran a satisfer el conjunt de les seves obligacions, llevat del cas d'ingressos específics afectats a fins determinats.

BASE 45 . Ingressos afectats.

Són ingressos específics afectats a fins determinats aquells la finalitat dels quals constitueix el compliment d'una activitat per a la qual han estat concedits.

Són ingressos específics afectats els dels conceptes pertanyents al capítol 7, els derivats de contribucions especials, préstecs, i aquells altres que s'indiquin.

Base 46 . Preus públics i taxes.

Els preus públics i les taxes per ingrés directe seran formalitzats mitjançant les liquidacions que periòdicament presentin els respectius administradors, acompanyades dels resguards acreditatius del seu ingrés.

Base 47 . Participació en Tributs de l'Estat.



La participació en Tributs de l'Estat s'ingressarà a la Tresoreria amb subjecció a les liquidacions que practiqui la Hisenda Pública.

6. TRESORERIA MUNICIPAL

BASE 48. La Tresoreria Municipal

Els recursos financers de l'Ajuntament, siguin doblers, valors o crèdits, tant per operacions pressupostàries com extrapressupostàries, constitueixen la Tresoreria d'aquesta Corporació.

Tots els fons d'aquesta Corporació s'hauran d'ingressar a la Tresoreria, el Funcionari titular de la qual està degudament autoritzat per a efectuar el cobrament de les ordres de pagament expedides per qualsevol concepte a favor de l'Ajuntament.

La Tresoreria conservarà sempre al seu poder la quantitat que s'estimi convenient per a les atencions ordinàries i corrents, i haurà d'ingressar la resta als comptes corrents, que a l'efecte té la Corporació, oberts a diferents institucions financeres.

Essent la Tresoreria l'encarregada de la custòdia i conservació dels Fons Públics i Valors Mobiliaris de tota mena confiats a la Corporació, cuidarà, sota la seva més estricta responsabilitat, del cobrament puntual dels cupons, així com de les substitucions de valors que s'amortitzin, i facilitarà a la Intervenció de Fons la informació documental necessària per a formalitzar l'anul·lació dels amortitzats i l'ingrés dels que els substitueixin.

La Tresoreria cuidarà de que es realitzin puntualment els ingressos en la forma establerta al Conveni per a la recaptació en període voluntari i executiu dels tributs municipals i altres ingressos de dret Públic entre l'Ajuntament i la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i haurà de retre els comptes de rebuts-taloneris i certificacions de debit, en la forma i terminis determinats a la legislació vigent en la matèria.

7. CONTROL I FISCALITZACIÓ

BASE 49. Control i fiscalització de la gestió econòmica

El control intern de la gestió econòmica d'aquesta Entitat, relatiu a la funció interventora, serà exercit per la Interventora de Fons, la qual realitzarà la seva missió per ella mateixa o per delegació en funcionaris afectes a la seva dependència.

La funció interventora serà exercida en els termes que estableixen els articles 4 i 6.1 del Reial Decret 1174/87, regulador del règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter estatal.

A aquest efecte, la Interventora tindrà, en exercici de la seva funció, accés lliure en qualsevol moment a totes les oficines, centres, dependències i establiments de tota classe de la Corporació Municipal. Els caps de les dependències li hauran de donar les majors facilitats per al compliment de la seva missió, tan aviat com la Interventora acrediti la seva personalitat. En aquesta missió, la Interventora podrà requerir



discrecionalment a tot el personal afecte als diferents serveis econòmics de la Corporació, perquè l'auxiliïn en la seva tasca.

En la funció fiscalitzadora, la Interventora haurà de formular les "notes d'objecció" per escrit abans de l'adopció de l'acord o resolució i se suspendrà la tramitació de l'expedient, d'acord amb el que disposa l'article 216.2 del RDL 2/2004, de 5 de març.

Les "notes d'objecció" es consignaran d'acord amb les claus determinades en la **Base 21.5**.

8. OPERACIONS DE REGULARITZACIÓ I TANCAMENT DE LA COMPTABILITAT

Base 50. Amortització anual

La dotació anual per amortització de l'immobilitzat que es realitza, expressa la distribució del preu d'adquisició o cost de producció durant la vida útil estimada de l'immobilitzat, del qual resulten els següents coeficients d'amortització anual.

Percentatge d'amortització anual	Coef.
Construccions: Edificis en general	2
Construccions: Edificis educatius	2,5
Construccions: Edificis culturals	2,5
Construccions: Edificis esportius	4
Construccions: Claveregam ...	3,33
Construccions: altres	6,2
Instal.lacions tècniques zones verdes	8
Maquinària	20
Mobiliari	10
Equips per a processos d'informació	20
Elements de transport	10

No estaran subjectes a amortització els següents béns:

- Els integrants del domini públic natural.
- Els terrenys i béns naturals, tant els d'ús públic com els comunals, tret que tinguessin una vida útil limitada per a l'Entitat.
- Les inversions destinades a l'ús general.
- Els integrats en el Patrimoni Històric Espanyol, en tant no s'utilitzin per l'Entitat per a la prestació de béns i serveis o per a fins administratives.

Base 50. Provisions per a insolvències

La determinació de la quantia dels drets de difícil o impossible recaptació s'efectua, mitjançant una fixació d'uns percentatges en funció de l'antiguitat del deute i, en els casos que és possible, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

Pel càlcul del Drets pendents de cobrament que es consideren de difícil o impossible recaptació a 31/12/2013



L'import dels drets pendents de cobrament de difícil o impossible recaptació ve donat per la part del compte de «Provisió per a insolvències» que correspon a drets de caràcter pressupostari o no pressupostari inclosos en el càlcul del romanent de tresoreria. Serà diferent si es tracta de crèdits sense seguiment individualitzat, o per contra es tingui un seguiment individualitzat.

En el cas que no existeixi seguiment individualitzat, es determinarà la provisió mitjançant estimació global del risc de fallits. El saldo d'aquest compte s'abonarà al final de l'exercici amb càrrec al compte 490 «Dotació a la provisió per a insolvències», i es carregarà al final de l'exercici per la dotació realitzada al tancament de l'exercici precedent, amb abonament al compte de «Provisió per a insolvències aplicat».

En cas contrari, quan es tracti de crèdits sobre els que s'efectuï un seguiment individualitzat, s'abonarà al llarg de l'exercici per l'import dels riscos que es vagin estimant i es carregarà a mida que es vagin donant de baixa els saldos de deutors per als que es va dotar provisió individualitzada o quan desaparegui el risc amb abonament al compte «Provisió per a insolvències aplicades».

S'ha de realitzar una provisió global per insolvències conforme els següents criteris:

- Només calculam la provisió sobre els Drets pendents de cobrament del Capítols 1, 2, 3 i 5 ja que els Drets pendents del capítols 4 i 7, al provenir de subvencions d'altres administracions s'arribaran a cobrar
- Es dota com a dubtós cobrament conforme el següent quadre:

Càlcul de la provisió per insolvències a 31-12-X							
Exercic i	capítol 1	capítol 2	capítol 3	capítol 5	total	% provisió	import provisió
PROVISIÓ GLOBAL							
Any X-7						100%	
Any X-6						100%	
Any X-5						100%	
Any X-4						75%	
Any X-3						50%	
Any X-2						25%	
Any X-1						10%	
Any X						10%	

- Degut a la situació econòmica actual ens dur a realitzar un canvi de criteri per lo que també dotarem un provisió per insolvències del 10% dels Drets Reconeguts Pendents de cobrar corresponents a subvencions tan corrents com de capital (Capítols 4 i 7) per a l'exercici 2013.

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



DISPOSICIÓ ADDICIONAL ÚNICA.-

Les competències atribuïdes al Plenari de la Corporació, que siguin susceptibles de delegació, s'entendran delegades a la Junta de Govern Local.

DISPOSICIÓ FINAL

Per tot allò que no preveuen aquestes **BASES**, hom s'ajustarà al que disposa el RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i el RD 500/1990, de 20 d'abril, i demés disposicions que li siguin aplicables. Per als dubtes que puguin sorgir de la seva aplicació hom s'ajustarà al que resolgui la Corporació, vist l'informe previ de la Interventora.

Lloseta, a 30 de novembre de 2011

EL BATLLE,

LA INTERVENTORA-ACCTAL,

Sgt.: Bernat Coll Ramon.-

Sgt.: Margalida Jaume Boyeras.-



Obert el torn d'intervencions:

1.- Pere Coll (PP) manifestà que el P-2013 era semblant al de 2012, amb unes pautes que es repetien des de fa més de 5 anys, quan la realitat social, en aquest període, havia canviat. Tampoc aprecià iniciativa de reducció de la despesa general. Notà a faltar un pla d'estalvi energètic, un camp obert per fer polítiques d'estalvi, amb més sostenibilitat i menys consum. Endemés, apel·là a baixar la despesa corrent.

Pel que respecte a l'estat d'ingressos, digué, que l'increment del 46 % en impostos directes representava un puja que empitjorava la situació econòmica de les famílies, i, atès que no considerà acceptable anar pujant cada any un 10 % de la base imposable de l'IBI, propugnà que per l'any 2014, no se produís cap tipus d'increment en la quota tributària de l'impost. Per aquests motius anuncià el vot en contra del grup Popular.

El Batlle contestà que l'increment de l'IBI n'era responsable l'Administració de l'Estat, i que l'Ajuntament havia fet una reducció del 2 %, i, que farien el possible per respectar els tipus establerts en el pla de sanejament. Respecte del l'estalvi en energia elèctrica el Batlle explicà que en aquests moments ja s'havien instal·lat unes 240 bombilles leds de baix consum, i que estava a l'espera de rebre els estudis sobre rendiment i estalvi. Acceptà que el que s'havia fet fins ara en aquest camp era insuficient, i, que se faria qualque cosa més.

2.- Per part del PSM-EN, Joan Servera Coll, plantejà una sèrie de dubtes sobre les despeses i ingressos del P-2013, que foren explicades per l'Interventora; aquelles altres dubtes que necessitaven d'una major concreció i precisió és convidà al regidor a aclarir-les en una reunió posterior.

En síntesis, el PSM-EN, manifestà que l'equip de Govern seguia un sistemàtica d'improvització, primer elaborar el Pressupost, però en la fase d'execució anava desenvolupant projectes i activitats no previstes inicialment; aquest conducta es posava de manifest, precisament, en l'avanç de la liquidació del P-2012 que s'incorporava al P-2013, que evidenciava que nombroses partides – amb l'aprovació dels expedient de modificació crèdits aprovats durant l'exercici – havien modificat les

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



previsió inicials, per tal de donar cobertura pressupostària, precisament, a aquells projectes o activitats que havien sorgit després del'aprovació del P-2012.

La crítica del PSM-EN se centrà en que el P-2013, com havia passat en altres anys, no reflectia quins eren el projectes que l'equip de govern havia prioritzat, per tant no se se sabia qué el que volia fer l'quip de govern en el proper exercici pressupostari.

El PSM-EN, llegí el pressupost en clau de que es tractava d'un Pressupost de manteniment; aconsellà anar alerta en la despesa.

Així mateix, apuntà la conveniència d'explorar l'elaboració d'un pressupostos participatius.

D'altra banda, Joan Serverà i també Josep Joan Coll, criticaren el fet de que el P-2013, no incorpori les partides de despesa corresponents, adreçades al compliment dels acord plenaris, adoptats per unanimitat, com per exemple, la instal·lació de "plafons informatius", arran d'una mocio o proposta presentada epl PSM-EN; en canvi, sí que se modificaven o suplementaven crèdits pressupostaris per assumirles despes derivades d'Accions-2012, no contemplades en el pressupost de 2012 aprovat inicialment.

En defintiiva, el PSM-EN, anuncià el seu vot en contra del P-2013, perquè, si bé estaven molt ben presentats i elaborats tècnicament, es manifestaven en contra d'una sistemàtica política que no reflectia les coses que el govern municipal volia fer dins l'any vinent.

El Batlle contestà que, el que volia fer l'equip de govern, sí estava reflectit en el P-2013, si bé les modificacions del pressupost es farien en funció, per exemple de les ajudes o subvencions supramunicipals, que ara s'ignoraven, o bé de l'evaluació dels ingressos i despeses que realment es produïren durant l'exercici. Apuntà, a títol d'exemple, que considerava necessari arreglar o pavimentar alguns camins veïnals, però que esperaria a saber com se desenvolupava l'execució del P-3013. Mantenir també l'acord d'instal·lar els "plafons informatius" però que també calia esperar al'execució del P-2013.



3.- Per part de la Lliga Regionalista, el portaveu Bartomeu Moyà Ferragut, digué que els dubtes que tenia en relació a les previsions del P-2013 s'havien resoltes a la passada reunió de la comissió informativa.

Respecte del pressupost de despesa, considerà excessiu que les despeses de personal, representessin un 45 % del total de les previsions inicials del P-2013,i, esqueixà que l'Ajuntament hagués d'assumir despeses de personal que haurien d'anar a càrrec d'altres administracions supramunicipals, en matèries d'educació i sanitat, que corresponent a la CAIB.

Respecte del capítol 2, considerà que s'havia de continuar fent esforços per a reduir la despesa corrent, possant com exemple, la regulació dels horaris de les instal·lacions públiques, estalvi energètic, compres, etc.

Respecte de l'estat d'ingressos, propugnà que atès l'increment de l'IBI arran de la revisió de la ponència de valors, considerà que aquest augment de la pressió tributària s'hauria de compensar als llosetins/es per un altre costat.

Quan a les subvencions, considerà que eren prou significatives les destinades a les entitats esportives, però que, per altra banda, considerava prioritari potenciar la seguretat ciutadana i la policia local com a policia de poble, preventiva i d'avertència abans de passar a les sancions.

Finalment, anuncià el seu vot en contra, perquè considerava que el P-2013 no eren un pressuposts reals, no s'ajustaven a les necessitats d'avui dia, són un simple tràmit administratiu, no defineixen objectius i se seguirà amb la inèrcia de les modificacions de crèdit.

El Batlle, bàsicament, contestà a les referències de la despesa de personal, dient que, en el cas de Lloseta, havia de considerar-se que la gestió directa de determinats serveis, com era el centre de dia o la piscina municipal, suposa la contractació per part de l'Ajuntament de personal laboral; cas de gestionar-se aquest serveis indirectament, la despesa passaria del capítol 1 de personal al capítol 2 de despesa corrent; baixaria, doncs, el percentatge de 45 % de despeses de personal però augmentaria el capítol 2 de despesa corrent per contractació externa de serveis.



Sotmesa la proposta a votació, s'aprova la proposta de resolució del P-2013, amb els vots favorables dels 7 regidors del PSOE, i, el vots en contra dels 3 regidors del PP, 2 del PSM-EN i 1 de la Lliga Regionalista.

6.- EXPEDIENT DE MODIFICACIÓ DE L'ORDENANÇA FISCAL DE LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES I D'INSTAL·LACIONS.

PROPOSTA DE BATLLIA

Sobre modificació de la quota tributària per atorgament de les llicències de primera ocupació:

I.- ANTECEDENTS.- La vigent **TAXA PER LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES I INSTAL·LACIONS**, és l'aprovada en sessió plenària celebrada en data 26-09-2011; modifica l'article 5º Quota tributària.-

Article 5º.- QUOTA TRIBUTARIA.-

A) Llicències d'obra:

1.- El tipus de gravamen serà: L'1% sobre el pressupost d'execució material de les obres o instal·lacions, i demés actes subjectes a prèvia llicència.

2.- El tipus de gravamen serà del 2'5% si el pressupost d'execució material de les obres supera els 600.000'00 euros, quan es tracti d'instal·lacions industrials, i si es tracta de construccions de tipus residencial, s'aplicarà el mateix tipus quan el pressupost superi els 900.000 euros.

3.- La quota tributària mínima serà de 20'00 euros.

4.- A les obres no acabades en el termini concedit a la respectiva llicència, la tarifa a aplicar serà el 0'30 % de l'import de l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres, per cada any o fracció per demora de l'acabament de les obres, fins que es justifiqui documentalment, mitjançant la certificació prevista a les Ordenances Municipals de la Construcció, que aquelles s'han finalitzat d'acord amb el projecte autoritzat per



l'Ajuntament, excepte alguns casos en que, per causa justa, degudament al·legada i justificada, la Corporació municipal estimarà no ser procedent.

5.- El 0'15 % sobre el valor que tinguin assenyalats els terrenys i construccions a efectes de l'Impost sobre Béns Immobles, quan es tracti de segregacions, divisions, parcel·lacions de béns immobles.

B) Llicències de primera ocupació: la quota tributària serà de 100 euros.

C) expedició de certificacions urbanístiques: la quota tributària serà de 50 euros".

II.- Com és de veure, la quota de la llicència de primera ocupació està fixada en 100'00 €; la pràctica d'aquest any de vigència ha posat de manifest que cal ajustar la quota a la realitat de les edificacions i construccions que precisen de llicència de primera ocupació, doncs, actualment s'aplica una taxa de 100'00 €, per exemple a una edificació d'1 habitatge, de 3 ó de 8 habitatges, o també locals; així mateix, la taxa se liquida independentment de la superfície construïda.

Per això, se considera més equitatiu i proporcionat establir una quota tributària de 1'00 €/ m2., de construcció, a partir de considerar que la quota de 100'00 € actuals, equivaldria, per exemple a un habitatge de 100 m2. de superfície edificada.

III.- Atès l'informe tècnic financer de data 20/09/2011, en el que consta un dèficit del servei entre: - 35.829'07 € i 120.037'37 €. Dins l'any 2012 s'han liquidat quotes per llicència de primera ocupació, per un import de 900'00 €. En conseqüència l'informe tècnic financer té plena vigència,.

Per tot això, proposo modificar la lletra C) de l'article 5 de l'ordenança fiscal, que passaria a tenir la següent redacció: ***B) Llicències de primera ocupació: la quota tributària serà de 1'00 euros/m2. de superfície edificada***". Lloseta, a 13 de novembre de 2012.- El Batlle, S'informa favorablement; El Secretari; La Interventora Accdtal".-

Efectuades les explicacions pertinents, la proposta s'aprova per unanimitat.



7.- Es dona compta de les següents: MOCIONS GRUPS POLÍTICS MUNICIPALS.-

7.1.- MOCIÓ DEL PSM - EN SOBRE EL "SERVEI DE TELEASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA".-

7.1.- MOCIÓ DEL PSM - EN SOBRE EL "SERVEI DE TELEASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA".-

El grup municipal del PSM-EN a l'Ajuntament de Lloseta presenta a la consideració del Ple la següent moció

Assumpte: SERVEI DE TELEASSISTÈNCIA DOMICILIÀRIA
MOCIÓ

Fins a dia d'abui, l'IMSERSO (Instituto de Mayores y Servicios Sociales), mitjançant un Conveni-Marc amb la FEMP (Federación Española de Municipios i Provincias) del 1995, finança el 65% del cost del servei de teleassistència domiciliària, i el 35% el gestiona cadascun dels Ajuntaments. O be, facturant directament a la persona usuària o be, assumint el propi Ajuntament aquesta despesa. El Servei de Teleassistència Domiciliària és un recurs dedicat tant a persones majors, com a persones dependents i, mitjançant aquest servei, es pot mantenir la independència i la tranquil·litat a la llar, doncs, tant sols, pitjant un botó, ens assegurem la mobilització de tots els recursos necessaris per solucionar una emergència les 24 hores del dia i els 365 dies de l'any.

Mitjançant una línia telefònica i, un equipament de comunicacions i informàtic específic, ubicat a un centre d'atenció i, en el domicili de les persones usuàries, permet que les persones major i/o discapacitades, tant sols accionant el dispositiu que duen al damunt, entrin en contacte verbal "mans lliures" amb un centre atès per personal específicament qualificat per donar resposta adequada a la necessitat presentada, be, per ell mateix o mobilitzant altres recursos humans o materials, propis de la persona usuària o existents dins el municipi.

Aquest recurs permet que la persona usuària del servei pugui mantenir la relació amb el seu entorn habitual, encara que siguin persones que viuen soles, o que passen una part del temps sense cap companyia, o que l'utilitzen complementàriament amb altres recursos.

L'objectiu fonamental d'aquest servei és contribuir a aconseguir la permanència de persones vulnerables al seu domicili, evitant grans costos personals, socials i econòmics que el desarrelament del medi comporta, facilitant el contacte socio-familiar i, assegurant la intervenció immediata en crisis personals, socials o de salut amb la finalitat de proporcionar seguretat i, contribuir decisivament a evitar ingressos innecessaris a centres residencials. A part, de donar una assistència immediata en casos d'urgència i de necessitat, des del centre d'atenció, també es contacta periòdicament amb les persones usuàries del servei fent un seguiment permanent, mantenint actualitzades les dades i intervenint si les circumstàncies ho aconsellen. De la mateixa manera, les persones usuàries poden comunicar-se quan ho estimin oportú. Aquest servei bàsic, es complementa recordant als/les usuaris/es la necessitat de realitzar una activitat concreta en un moment predeterminat, de forma esporàdica o amb la periodicitat que quedi fixada, com per exemple, la presa de medicació, la realització d'una gestió, etc.

Les persones majors o dependents que gaudeixen d'aquest recurs poden romandre al seu domicili d'una manera segura davant qualsevol imprevist que pugui sorgir sabent que seran atesos immediatament amb la tranquil·litat que això implica, tant en casos d'urgència, com en el dia a dia. Actualment fan ús d'aquest servei 2.526 persones usuàries a 34 municipis de Mallorca i, 4.433 a totes les Illes Balears.

La desaparició de la partida per al manteniment d'aquest servei als Pressuposts Generals de l'Estat i la manca de previsió per part d'IMSERSO, excepte en el casos de violència de gènere i pels usuaris de Ceuta i Melilla, senyalen la intenció de l'estat de rescindir el conveni marc amb la FEMP i el consegüent perill de minvar l'escassetat de recursos socials que, per si mateix, ja pateixen els ajuntament de Mallorca, i per tant agreujar la situació dels col·lectius més vulnerables dels nostre pobles i ciutats.

Per tot això, el grup municipal PSM Entesa Nacionalista proposa al Ple de l'Ajuntament de Lloseta el següent:

ACORDS

1.- El Ple de l'Ajuntament de Lloseta insta al Govern de l'Estat per tal de que mantingui el Conveni-Marc amb la FEMP, i segueixi finançant el 65% del cost del Servei de Teleassistència domiciliària com fins ara.

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:
ajuntament@ajlloseta.net



2.- El Ple de l'Ajuntament de Lloseta es fa seu el malestar i la indignació que el fet provoca al conjunt de la societat mallorquina i així ho vol transmetre al Ministeri de Sanitat, Afers Socials i Igualtat, als Diputats i Senadors representants de les Illes al Congrés dels Diputats i al Senat i a la Delegació del Govern.

3.- El ple de l'Ajuntament de Lloseta insta al Consell de Mallorca a habilitar una partida als pressuposts del 2013 per tal de garantir la permanència del Servei de Teleassistència domiciliària als diferents pobles i ciutats de Mallorca.- Grup Municipal del PSM Entesa Nacionalista de Lloseta.- lloseta@psm-entesa.cat- Lloseta, 13 de novembre de 2012.- signat Joan Servera Coll.- Portaveu del grup municipal.-“

El portaveu, Joan Servera, defensà la moció dient que toca protestar i demanar el que és just; ja ens queixàrem – per raons de política social - de l'aplicació de la taxa municipal als usuaris del servei de teleassistència, i ara ens queixem de la mesura adoptada pel Govern central.

El Batlle explicà que havent tingut coneixement d'aquesta retallada, s'havia contemplat en el P-2013 una partida pressupostària per cobrir el cost del servei, però que estudiaria la l'oferta més avantjosa per a concertar amb aquella entitat o empresa gestora la prestació del servei amb plenes garanties pels usuaris.

Sotmesa la moció a votació, s'aprova amb els 8 vots favorables dels 5 regidors del PSOE, 2 del PSM-EN i 1 de la Lliga Regionalista, i l'abstenció dels 3 regidors PP.

7.2.- A FAVOR QUE LA RELACIÓ DE LLOCS DE FEINA DE L'AJUNTAMENT FIXI EL CONEIXEMENT DE LA LLENGUA CATALANA COM A REQUISIT.-

El grup municipal del PSM-EN a l'Ajuntament de Lloseta presenta a la consideració del Ple la següent moció

Assumpte: A FAVOR QUE LA RELACIÓ DE LLOCS DE FEINA DE L'AJUNTAMENT FIXI EL CONEIXEMENT DE LA LLENGUA CATALANA COM A REQUISIT

MOCIÓ

La Llei de modificació de la Llei 3/2007, de 27 de març, de la funció pública de la comunitat autònoma de les Illes Balears, que el Parlament aprovà el passat 17 de juliol de 2012, elimina en termes generals el requisit de català per accedir a la funció pública, excepte en aquells llocs de feina d'atenció al públic.

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:
ajuntament@ajlloseta.net



En els ajuntaments, la majoria de llocs de feina podrien considerar-se en algun moment com de contacte entre personal públic i ciutadania, i és obligació reconeguda pel nostre Estatut d'Autonomia garantir els drets de la ciutadania a ser atesos en qualsevol de les dues llengües cooficials a les illes, en concret quan en l'article 4 fa referència a l'obligació de les institucions de crear les condicions que permetin arribar a la igualtat plena d'ambdues llengües, així com s'hi entén la voluntat del legislador quan obliga l'Administració autonòmica, per mitjà de l'article 14.3, que la ciutadania de les Illes Balears tenen dret a adreçar-se a l'Administració de la CAIB en qualsevol de les dues llengües cooficials.

Vist que la idiosincràsia del nostre municipi, fa que convingui garantir que tots els empleats públics que fan feina a l'Ajuntament dominin les dues llengües oficials, exigència de domini (requisit) que, a més, és l'única manera de realment aconseguir la plena igualtat de les dues llengües com exigeix el nostre Estatut d'Autonomia. Atès que si una de les dues llengües és requisit i l'altre és un mèrit, és evident que no se les situa en un plànol d'igualtat. En conseqüència correspon a l'Ajuntament, mantenir o fixar de forma específica i especial el coneixement de la llengua catalana com a un requisit per accedir a la condició d'empleat públic a l'ajuntament. Exigència que a més permetrà donar efectivitat al dret de tot administrat a ser atès en qualsevol dels dos idiomes oficials.

Per tot això, el grup municipal PSM Entesa Nacionalista proposa al Ple de l'Ajuntament de Lloseta els següents:

ACORDS

Primer. L'Ajuntament de Lloseta acorda que la relació de llocs de feina determinarà motivadament a totes les places l'exigència de coneixement del català, ateses les característiques sociolingüístiques del nostre poble.

Segon. L'Ajuntament de Lloseta acorda que no es convocarà cap plaça ni lloc de feina, fix o interí o de duració determinada, en que d'acord amb la legalitat no s'hagi establert com a requisit el coneixement dels dos idiomes oficials.

Tercer. L'Ajuntament de Lloseta acorda garantir que els ciutadans que s'adrecin a l'administració pública podran ser atesos indistintament en les dues llengües oficials.

Quart. L'Ajuntament de Lloseta acorda que tots els topònims del nostre municipi mantindran la seva versió en llengua catalana com a única oficial.

Grup municipal del PSM Entesa Nacionalista de Lloseta .- lloseta@psm-entesa.cat.-Lloseta, 20 de novembre de 2012.- Signat: Joan Servera Coll.- Portaveu del grup municipal.-“



Joan Serverà explicà que aquesta era una moció de protesta, que s'havia ja aprovat a altres pobles (Sineu, LLubí ...; una similar a Lloseta), en defensa de la llengua catalana a l'Administració Pública.

Pedro Coll, portaveu del PP, manifestà que era una moció que els agradava, i subrallà "que parlo per nosaltres, per Lloseta", dient que compartien l'exposició de motius i la part dispositiva. El PSOE i Lliga també s'adherien a la moció en defensa de l'ús del català a l'Administració pública.

Sotmesa la proposta a votació, s'aprova per unanimitat.

7.3.- MOCIÓ DE LA LLIGA REGIONALISTA ILLES BALEARS.-

MOCIÓ A FAVOR D'UNA POLÍTICA COMERCIAL EQUILIBRADA

El Sr. Bartolomé Moyá Ferragut, amb D.N.I. 43027779T, portaveu del Grup Municipal de la Lliga Regionalista de les Illes Balears a l'ajuntament de Lloseta, amb domicili a efectes de notificació al carrer Son Beltran 8 b.izq, presenta, per a ser sotmesa al proper plenari ordinari d'aquesta corporació, la següent

PROPOSICIÓ EXPOSICIÓ DE MOTIUS

Vist que l'article 13 de la Llei 11/2001 d'Ordenació de l'Activitat Comercial de les Illes Balears estableix que es consideren 'gran establiment comercial' els comerços que tinguin una superfície útil per a l'exposició i venda superior a 700 metres quadrats a Mallorca i 400 metres quadrats a Menorca, Eivissa i Formentera.

Vist que l'article 57 de la Llei 6/1999 de Directrius d'Ordenació Territorial preveu l'existència d'un Pla Director Sectorial d'Equipaments Comercials. Establint l'article 1 de la Llei 2/2001 d'Atribució de Competències als Consells Insulars en matèria d'Ordenació Territorial que correspon als Consells l'elaboració i aprovació del Pla Director Sectorial d'Equipaments Comercials.

Vist que l'article 17 de la Llei 14/2000 d'Ordenació Territorial estableix que simultàniament o amb posterioritat a l'acte d'iniciació del procediment per a la formulació d'un instrument d'ordenació territorial o de revisió o modificació, l'òrgan competent per dictar-lo pot apreciar motivadament la necessitat d'elaborar una norma territorial cautelar i definir-ne l'àmbit, la finalitat i el contingut bàsic. Aquesta norma regirà fins a l'entrada en vigor de l'instrument d'ordenació corresponent.

Vist que el Govern de l'Estat i el Govern de les Illes Balears a través de normes com el Reial Decret Llei 20/2012 de liberalització del sector comercial, com la Llei 7/2012 per de mesures



urgents per a l'ordenació urbanística sostenible o el més recent Decret Llei 11/2011 d'ordenació de l'activitat comercial, i a través de diverses polítiques estan afavorint clarament a les grans superfícies en detriment del petit i mitjà comerç, en detriment d'un model de ciutat més compacte amb uns centres urbans vius i en detriment d'un model territorial i urbanístic més sostenible ja que evita desplaçaments i consums territorials.

Vist que no és cert que la Directiva 2006/123/CE de Serveis en el mercat interior prohibeixi establir límits i dur a terme una activitat de planificació territorial determinant de la ubicació adequada dels establiments comercials.

Vist que el sector del petit i mitjà comerç és un sector econòmic estratègic per a les Illes Balears per la gran quantitat d'empreses i treballadors que hi fan feina i per l'articulació d'un determinat model territorial ja assenyalat.

Vist que la major part del petit i mitjà comerç són empreses il·lenques d'àmbit local, fins i tot familiar, i que el guany que generen es reinverteix dins la nostra comunitat, contribuint positivament a la generació de riquesa interna i manteniment de l'economia de les Illes Balears.

Per tot això el Ple de l'Ajuntament ACORDA:

Primer. Instar al Consell Insular de Mallorca a redactar i aprovar el més aviat possible un Pla Director Sectorial de Comerç que reguli i doni seguretat jurídica a aquest sector estratègic de l'economia balear.

Segon. Instar al Consell Insular de Mallorca perquè adopti les mesures cautelars necessàries per garantir l'eficàcia del futur Pla Director Sectorial de Comerç, suspent la instal·lació de grans establiments comercials que puguin ser incompatibles amb les noves determinacions a adoptar.

Tercer. Instar al Govern de les Illes Balears a que consensui amb el petit i mitjà comerç la política comercial que es vol desenvolupar i molt especialment els canvis a nivell d'horaris d'obertura, declaració de zones d'afluència turística i altres modificacions que puguin distorsionar l'equilibri entre petit i mitjà comerç i grans superfícies comercials, tot repensant i arribant a un acord sobre les determinacions fixades al Decret Llei 11/2012.

Quart. Instar a totes les institucions, locals, insulars i autonòmiques a refermar la importància estratègica que té el sector del petit i mitjà comerç en l'economia balear. De fet aquest sector està constituït per empreses d'àmbit local i el guany que generen es reinverteix dins la nostra comunitat, contribuint positivament a la generació de riquesa interna. - Lloseta , 19 de novembre de 2012 .- Signat Per: Tolo Moyá.- Portaveu del grup municipal de la Lliga Regionalista. “

El portaveu de la Lliga, Bartomeu Moyá, explicà els efectes negatius de la implantació de grans superfícies a les Illes, que si bé provocaven l'obertura o trasllat de nous locals al seu entorn, en general afectava al petit comerç més perifèric i dels pobles; tots els grups municipals coincidiren en recolçar la moció.



Sotmesa a votació s'aprova per unanimitat.

8.- CONTROLS I FISCALITZACIÓ ÒRGANS DE GOVERN MUNICIPAL.- PRECS I PREGUNTES.-

1.- GRUP MUNICIPAL DEL PARTIT POPULAR.- Pedro Coll, digué, que com feien cada any, no farien preguntes en la darrera sessió de l'any, i, que noli restava altra cosa més que felicitar les festes a tots els membres de la Corporació.

2.- GRUP MUNICIPAL DEL PSM-EN.-

2.1.- Volem demanar si es poden fer reparar els clots que hi ha al camí de Morneta just devora el creuer de la carretera d'Alaró.

El Batlle contestà que avui havia donat ordres perquè es fes el "bacheo".

2.2.- Creim molt necessari que l'Ajuntament es posi en contacte amb el Consell de Mallorca perquè asfalti de nou l'entrada a Lloseta venint d'Inca. Quan plou, molts de cotxes patinen quan frenen. Pareix ser que l'asfalt està molt deteriorat.

El Batlle contestà que plantejaria aquest problema al Director Insular de Carreteres, amb el qual, properament, tenia concertada una entrevista.

2.3.- Volem saber si ja s'ha solucionat la problemàtica que hi ha al carrer Arnau Tugores. Ja vàrem avisar que les arquetes d'aigües brutes fan molta olor.

El Batlle digué que ho comprovaria. Però el que sabia en certesa era que s'havia constatat que els veïns hi tiraven bolquers i altres residus que provoquen obstruccions a les canonades.

2.4.- Creim que ja és ben hora que es posi solució a la problemàtica que hi ha amb les comportes de ferro dels carrers. Quan passen els cotxes fan molt de renou. No és la primera vegada que en parlem.

El Batlle contestà estaria damunt aquest assumpte, que la problemàtica derivava dels tipus de comporta de ferro col·locades, però que

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



ho havia d'assumir l'Ajuntament, doncs, l'empresa constructora (Obres i Promocions Comas S.A.) havia posat aquelles que l'arquitecte municipal indicava en el projecte.

2.5.- Al passat plenari ens queixàvem de que la màquina de fer net els carrers fa molta de pols i la neteja no queda massa bé. Aquest mes ens volem queixar de que hi ha alguns carrers que la neteja deixa molt que desitjar. Volem demanar si es pot tenir un poc més de cura.

El Batlle contestà que havia localitzat uns sis punts negres (de brutor) i que donaria instruccions al cap de la brigada perquè fes una neteja.

2.6.- Ahir diumenge dia 25 devers les 17 hores varem observar que hi havia molts de fems damunt la plaça. Suposam que són els fems del mercat del dissabte. Perquè no es varen recollir? La imatge que es dona és molt negativa.

El Batlle contestà que no ho sabia; però que demanaria informació al cap de la brigada municipal.

2.7.- Volem demanar que es retirin els tres o quatre arbres morts que hi a l'Avinguda del Cocó.

El Batlle contestà que donaria instruccions al cap de la brigada.

3.- GRUP MUNICIPAL DE LA LLIGA REGIONALISTA DE LES ILLES BALEARS.-

3.1.- En referència a l'expedient de revisió de les tarifes d'aigua aprovades, Bartomeu Moyà recordà que encara s'estava pendent de resoldre i que calia prosseguir en l'estudi de la documentació i alternatives. El Batlle contestà que efectivament "ho hem de seguir estudiant, però que no prendria mesures que castiguessin als que menys consumeixin". Ho tractarem a la propera Junta de Portaveus i ja es plantejà l'assumpte al proper plenari.

3.2.- El portaveu de la Lliga, també recordà els temes que havia plantejat sobre les carreteres competència del CIM: els badens de l'avinguda del Cocó, les voravies necessàries per a garantir la seguretat dels veïns confrontants amb la Cta. Ma-2111, just abans d'arribar a la rodona de Biniamar, i l'enllaç a l'autovia.

C/ Es Pou Nou, 3- 07360 Lloseta (Illes Balears)
Tel. 971 514 033 -971 514 105- Fax: 971 519 432 - Correu e.:

ajuntament@ajlloseta.net



El Batlle contestà que en la reunió concertada amb el DI de Carreteres tractarien totes aquestes qüestions.

3.3.- Com a prec, demanà que se reparessin els bancs situats davant sa Mina de la Truiola i elsmobiliari urbà.

El Batlle contestà que ho encarregaria al cap de la brigada.

3.4.- També possa de manifesta els robatoris que se produïen al cementiri municipal; demanà més vigilància.

El Batlle digué que tindria cura de la assumpte, i, que pel alguns incidents molt particulars que havien succeït ja havia donat instruccions a la Policia Local perquè incrementés la vigilància.

I no havent més assumptes a tractar, s'aixeca la sessió essent les 22'45 hores; de tot el qual jo el Secretari en dono fe.

Vist i Plau
El Batlle,