

Pressupost

2022



PRESSUPOST GENERAL 2022

ÍNDEX DE DOCUMENTS

1.- MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA	3
2.- CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL	8
3.- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (INGRESSOS).....	20
4.- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (DESPESES)	25
5.- BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST	35
6.- LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020	74
7.- ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 3T 2021	126
8.- PLANTILLA ORGÀNICA I LLOCS DE TREBALL	128
9.- APORTACIONS DELS AJUNTAMENTS DE LA COMARCA	148
10.- INVERSIÓ I FINANÇAMENT.....	150
11.- PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 2020-2023	153
12.- RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES	163
13.- INFORME ECONOMIC-FINANCER	165
14.- INFORME D'INTERVENCIÓ	169
15.- PROPOSTA D'ACORD	180
16.- CERTIFICACIÓ D'APROVACIÓ DEL PLE DE LA CORPORACIÓ	185
17.- EDICTE D'APROVACIÓ INICIAL DEL PRESSUPOST	189
18.- EDICTE D'APROVACIÓ DEFINITIVA DEL PRESSUPOST	191

1. MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA



ÀREA: SERVEIS ECONÒMICS
EXPEDIENT: X2021006905
ASSUMPTE: APROVACIÓ PRESSUPOST 2022

MEMÒRIA EXPLICATIVA

El Pressupost que es presenta a aprovació s'ha confeccionat atenent als criteris que s'exposen en els apartats següents.

1. Resum per capítols

El pressupost de l'exercici 2022, resumit per capítols, i comparat amb les previsions inicials de l'exercici 2021, es mostra a continuació:

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	2022	2021	Variació
I	Impostos Directes	-	-	-
II	Impostos Indirectes	-	-	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.488.612,90	2.876.523,11	-13,49%
IV	Transferències corrents	12.123.066,20	11.186.315,59	8,37%
V	Ingressos patrimonials	-	-	-
VI	Alienació d'Inversions	-	-	-
VII	Transferències de capital	349.600,00	-	-
VIII	Actius Financers	-	-	-
IX	Passius Financers	399.700,00	-	-
Total pressupost d'ingressos, exercici 2022		15.360.979,10	14.062.838,70	

PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2022	2021	Variació
I	Despeses de personal	6.664.739,88	5.995.382,59	11,16%
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.343.281,95	6.274.176,72	1,10%
III	Despeses financeres	14.700,00	15.700,00	-6,37%
IV	Transferències corrents	1.588.957,27	1.612.579,39	-1,46%
V	Fons de Contingència	-	-	-
VI	Inversions reals	749.300,00	165.000,00	354,12%
VII	Transferències de capital	-	-	-
VIII	Actius Financers	-	-	-
IX	Passius Financers	-	-	-
Total pressupost de despeses, exercici 2022		15.360.979,10	14.062.838,70	



2. Operacions corrents

En relació al pressupost d'ingressos, les previsions s'han elaborat prenent en consideració l'estimació tant de drets reconeguts al tancament de l'exercici 2021, efectuada en base a les dades reals dels mateixos a 30 d'octubre de 2021.

- a) En termes globals, el pressupost d'ingressos ha augmentat un 9,23% respecte el pressupost de l'exercici 2021. El increment d'ingressos de 936.750,70 euros es deu al increment de l'import global en els convenis de servei del Centre El Puig, la subvenció sol·licitada a l'argència de Residus de Catalunya pel desplegament del nou model de recollida a la comarca, i l'inclusió ja en el pressupost dels ingressos per subvencions a la contractació de personal per determinats programes finançats pel SOC i la Diputació de Girona.

Si es prenen en consideració únicament les operacions corrents d'ingressos, capítols I a V, el pressupost de l'exercici 2022 totalitza la xifra de 14.611.679,10 euros, que incrementa en 548.840,30 euros (3,90%) respecte dels ingressos de la mateixa naturalesa referits a l'exercici anterior (14.062.838,70 euros previstos en el pressupost 2021).

- b) El capítol III disminueix considerablement (un -13,49%, 387.910,21 euros) sobretot per la reducció d'ingressos del servei de recaptació i de la recollida del porta a porta comercial al municipi de Banyoles.
- c) El capítol IV, de transparències corrents, augmenta en 936.750,7 euros (8,37%) respecte dels ingressos de la mateixa naturalesa referits a l'exercici anterior. La resta d'ingressos s'han ajustat a l'alça o a la baixa en funció de les dades històriques consolidades i de l'actual situació dels serveis.

En aquells casos d'ingressos vinculats a despeses concretes, s'ha produït l'ajust també en les previsions de despesa.

Pel que fa al pressupost de despeses, aquest ha estat elaborat amb la finalitat d'assegurar els actuals nivells de prestació de serveis als ciutadans i millorar-los en la mesura que sigui possible.

- a) El pressupost de despeses inclou les quantitats necessàries per atendre les obligacions a càrrec del Consell Comarcal en concepte de retribucions del personal funcionari i laboral al servei de la Corporació, de contractes signats amb empreses i altres professionals i les obligacions financeres resultants dels quadres teòrics d'amortització de les operacions de crèdit actualment concertades.

Totalitza la xifra de 15.360.979,10 euros, que representa un 9,23% d'increment respecte el 2021 (14.062.838,70 euros).

L'import de les operacions corrents de despeses, capítols I a IV, és de 14.611.679,10 euros, que representa un augment d'un 5,10% respecte la mateixa magnitud de l'any anterior (13.897.838,70 euros).

Els responsables de gestionar les despeses continuaran amb l'encàrrec específic d'incrementar els mecanismes de control de la despesa, d'aplicar mesures



encaminades a obtenir estalvi en la gestió de compres i la millora en els circuits administratius de gestió de la despesa.

- b) Les previsions del Capítol I s'han elaborat prenent en consideració les dotacions previstes en la Relació de Llocs de Treball de l'exercici 2022.

Concretament, les despeses de personal contemplen, un increment de les retribucions d'un 11,16% respecte les retribucions de l'exercici 2021, a causa de principalment, les següents previsions:

- Per el impacte de l'aplicació a partir del juliol de 2022 del 25% de l'increment dels Complementos Específics i les promocions i modificacions en la Relació de Llocs de Treball que van ser aprovades per part del Ple de la Corporació en sessió celebrada el mes de setembre de 2018; més l'afectació del increment del Salari Mínim Interprofessional que es va aplicar al 2020; i un 2% addicional en funció de l'increment previst per al personal de l'administració en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2021.
- Un increment extraordinari de dotacions de personal del centre El Puig a causa del les noves encomanes de gestió i contractes guanyats.
- Pel canvi de criteri d'aplicar ja en el pressupost la previsió de contractes per programes finançades pel SOC i altres, que altres anys s'aprovaven per modificacions posteriors del pressupost. Aquesta despesa quedarà condicionada a la confirmació ferma del compromís d'ingres.

- c) Els capítols II i IV contenen els saldos necessaris per atendre el funcionament ordinari del Consell Comarcal, d'acord amb el nivell de despesa dels darrers exercicis, i estimant les despeses del servei de recollida de RSU s'adapta al nou plec del servei i es descompta la presència del municipi de Banyoles.

Ambdós capítols mantenen gairabé un equilibri respecte a l'any 2021, amb només un lleuger augmentant del 0,58% (45.483,11 euros) respecte les previsions de l'exercici 2021 (7.932.239,22 euros en 2022; 7.886.756,11 euros en l'exercici 2021). Pel que fa al capítol II, hi ha un lleuger augment del 1,10% (69.105,23 euros) que és resultat de l'increment de les despeses de subministres i reparacions especialment. La pujada no és més significativa ja que queda en part compensada per la reducció de despeses per la supressió del servei de recapatació. En conjunt les despeses es mantenen tot i la reducció dels serveis de recaptació i de recollida de residus a abnyoles, tant per l'augment del cost del servei de recollida de residus al conjunt de comarca, com per l'increment dels serveis sobretot al centre El Puig.

A diferència de l'any passat, al pressupost de l'exercici 2022 no s'obté estalvi corrent per diferència entre el saldo d'operacions corrents d'ingressos (capítols I a V) i despeses (capítols I a IV), i per tant, per tal de poder finançar les inversions previstes per a l'exercici 2022 cal preveure una operació de crèdit (vegeu apartat 3 següent).



3. Operacions de capital

El capítol VI del pressupost de despeses de l'exercici 2022 totalitza la xifra d' 749.300,00 euros, que representa una increment d'un 354,12% respecte l'exercici anterior, i que és necessari per executar la subvenció que es demana per desplegar el nou model de recollida de residus i per disposar d'equipament adequat per al funcionament de les brigades del Centre El Puig, i així continuar i consolidar l'esforç inversor que es va adquirint cada any al pressupost.

El finançament previst d'aquestes inversions es desglossa de la forma següent:

• Estalvi corrent (apartat 2 anterior):	0,00
- Recursos corrents	0,00
- Transferències de capital	349.600,00
	<hr/>
• Préstec a llarg termini:	399.700,00
Total capítols 6 , pressupost de despeses 2022	749.300,00

4. Operacions financeres

El Pressupost de l'exercici 2022 preveu la concertació d'una operació d'endeutament a llarg termini de 399.700,00 euros

El deute viu a 31 de desembre de 2021 totalitza la xifra de 0,00 euros,.

5. Compliment del principi d'estabilitat pressupostària

El Pressupost de l'exercici 2022 **NO COMPLEIX** amb el principi d'Estabilitat Pressupostària, atès que es preveu una capacitat de finançament de 399.700,00 euros, conforme els següents càlculs, que figuren a l'informe de l'Interventor de la corporació:

• Ingressos no financers, capítols 1 a 7	14.961.279,10
• Despeses no financeres, capítols 1 a 7	-15.360.979,10
	<hr/>
Saldo no financer (Necessitat de finançament)	-399.700,00

6. Consideracions per a futurs exercicis

Per a futurs exercicis, per recuperar la capacitat de finançament de la inversió amb recursos propis, caldrà ajustar significativament la despesa dels serveis per aconseguir l'equilibri pressupostari. L'ordenació dels serveis, que implicaria l'actualització del Programa d'Actuació Comarcal, ha de determinar quins serveis i amb quin abast realitza el Consell Comarcal del Pla de l'Estany així com el seu finançament.

Banyoles, a la data de la signatura electrònica.

Francesc Castañer Campolier
President

2. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022	
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
											1.406.604,10	1.803.133,33
											14.700,00	-
											193.359,84	53.000,00
											149.356,47	149.356,47
											31.500,00	-
											155.160,49	97.200,00
											1.851.662,17	1.825.891,80
											212.889,09	190.380,85
											423.808,58	463.658,07
											4.082.794,62	4.588.216,30
											387.692,90	265.952,11
											3.091.628,50	3.031.216,23
											2.610.522,34	2.143.673,94
											14.611.679,10	14.611.679,10

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CAPITAL											Pressupost 2022	
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
											20.000,00	-
											-	399.700,00
											55.000,00	-
											140.000,00	120.000,00
											224.500,00	224.500,00
											21.800,00	5.100,00
											288.000,00	-
											749.300,00	749.300,00

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	84.923,47	
D	22	10	91	91201	1	16	160	12006	ORGANS DE GOVERN	Triennis	1.255,88	
D	22	10	91	91201	1	16	160	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	28.223,74	
D	22	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	16.000,00	
D	22	10	91	91201	2	22	226	22699	ORGANS DE GOVERN	Altres despeses diverses GG	11.500,00	
D	22	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00	
D	22	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	1.000,00	
D	22	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	112.730,00	
D	22	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Trans. Aj. BA Banyoli de l'any	1.000,00	
D	22	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00	
I	22	10			3	39	399	39902	ORGANS DE GOVERN	Aportacions particulars comarca Gent Gran		7.000,00
Total ORGANS DE GOVERN											265.083,09	7.000,00
D	22	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal	20.258,28	
D	22	10	91	91205	1	10	101	10101	GERENCIA	Retribucions complementàries personal directiu	36.961,07	
D	22	10	91	91205	1	16	160	16000	GERENCIA	Seguretat Social	16.267,58	
Total GERENCIA											73.486,93	-
D	22	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	31.419,67	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	-	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	42.479,19	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	6.238,70	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	10.214,50	
D	22	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	46.576,42	
D	22	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	62.402,48	
D	22	10	92	92001	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	2.500,00	
D	22	10	92	92001	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.320,43	
D	22	10	92	92001	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.590,13	
D	22	10	92	92001	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	3.000,00	
D	22	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions substitucions secretaria/a	33.000,00	
D	22	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	77.664,45	
D	22	10	92	92001	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00	
D	22	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	15.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	3.700,00	
D	22	10	92	92001	2	22	222	22200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions telefòniques	19.500,00	
D	22	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	22.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	18.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	8.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	13.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22698	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses diverses COVID 19	5.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	6.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	22.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	69.960,00	
D	22	10	92	92001	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	22	10	92	92001	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	2.000,00	
D	22	10	92	92001	2	23	233	23300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres indemnitzacions (oposicions)	1.500,00	
D	22	10	92	92001	4	46	462	46200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00	
D	22	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.600,00	
D	22	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.Consorci Vies Verdes	500,00	
I	22	10			3	32	325	32500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Expedició documents		2.000,00
I	22	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P.utilitz.mobiliari actes públics		400,00
I	22	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats		100,00
I	22	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrant d'assegurances		100,00
I	22	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos		100,00
I	22	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya		1.561.118,87
I	22	10			4	45	450	45081	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació PUOIS per despesa corrent		-
I	22	10			4	45	453	45300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Particip. desp.APS		3.199,32
I	22	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació		164.941,78
I	22	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades		3.138,36
I	22	10			4	46	462	46213	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments ADF		4.650,00
I	22	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió		56.385,00
Total ADMINISTRACIÓ											556.465,97	1.796.133,33
D	22	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.mant.i conserv.d'edificis	9.000,00	
D	22	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	15.000,00	
D	22	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	1.000,00	
D	22	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	6.000,00	
D	22	10	92	92002	2	22	221	22110	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Productes de neteja i toaleta	1.200,00	
Total ADMIN.GRAL.SEU CAN											32.200,00	-
D	22	10	92	92003	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍ	Rep.mant.i conserv.d'edificis	900,00	
D	22	10	92	92003	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍ	Energia elèctrica	700,00	
D	22	10	92	92003	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍ	Aigua	200,00	
Total ADMIN.GRAL.CASA											1.800,00	-
D	22	10	92	92004	1	12	120	12000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A1	-	
D	22	10	92	92004	1	12	120	12003	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	10	92	92004	1	12	120	12006	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Trienis	403,94	
D	22	10	92	92004	1	12	121	12100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	14.586,73	
D	22	10	92	92004	1	12	121	12101	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	22.400,38	
D	22	10	92	92004	1	13	131	13100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.754,79	
D	22	10	92	92004	1	13	131	13102	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	15.074,51	
D	22	10	92	92004	1	16	160	16000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	27.608,62	
D	22	10	92	92004	2	22	227	22799	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Treballs realitzats per altre empreses serv PRL	23.000,00	
Total ADMIN.RECURSOS											134.909,73	-
D	22	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.917,86	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12001	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A2	-	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	44.161,52	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12004	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.358,05	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMIN.FINANCERA	Trienis	15.751,41	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMIN.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	33.196,84	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMIN.FINANCERA	Complement específic funcionaris	78.511,11	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMIN.FINANCERA	Altres complements funcionaris	414,69	
D	22	10	93	93401	1	13	130	13000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	10	93	93401	1	13	130	13002	ADMIN.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	10	93	93401	1	15	151	15000	ADMIN.FINANCERA	Productivitat	9.996,00	
D	22	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMIN.FINANCERA	Gratificacions acumulació i substitucions	33.075,58	
D	22	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMIN.FINANCERA	Seguretat Social	64.875,32	
D	22	10	93	93401	2	22	227	22706	ADMIN.FINANCERA	Estudis i treballs tècnics	48.400,00	
Total ADMIN.FINANCERA											342.658,38	-
Total 10											1.406.604,10	1.803.133,33
D	22	11	1	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	2.600,00	
D	22	11	1	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00	
D	22	11	1	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	12.000,00	
Total DEUTE PÚBLIC											14.700,00	-
Total 11											14.700,00	-
D	22	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	6.366,32	
D	22	13	92	92210	1	13	130	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	17.035,47	
D	22	13	92	92210	1	13	131	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	25.568,30	
D	22	13	92	92210	1	13	131	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.280,26	
D	22	13	92	92210	1	16	160	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	26.609,49	
D	22	13	92	92210	2	21	216	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant.i conserv.equip informàtic	80.000,00	
D	22	13	92	92210	2	22	227	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	22	13	92	92210	2	23	231	23120	INFORMÀTICA	Locomoció personal	500,00	
I	22	13			4	45	450	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC		13.000,00
I	22	13			4	46	461	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS		10.000,00
I	22	13			4	46	462	46200	INFORMÀTICA	Aportacions ajuntaments		30.000,00
Total INFORMÀTICA											193.359,84	53.000,00
Total 13											193.359,84	53.000,00
D	22	15	93	93201	1	12	120	12003	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	15	93	93201	1	12	120	12004	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C2	20.398,43	
D	22	15	93	93201	1	12	120	12006	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Triennis	11.020,71	
D	22	15	93	93201	1	12	121	12100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement de destí funcionaris	22.940,52	
D	22	15	93	93201	1	12	121	12101	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement específic funcionaris	34.871,27	
D	22	15	93	93201	1	13	130	13000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	15	93	93201	1	13	130	13002	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	15	93	93201	1	13	131	13100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	15	93	93201	1	13	131	13102	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	15	93	93201	1	16	160	16000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Seguretat Social	38.044,78	
D	22	15	93	93201	1	16	162	16200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Formació i perfeccionament personal	-	
D	22	15	93	93201	2	22	220	22000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Material oficina no inventariable ord.	-	
D	22	15	93	93201	2	22	222	22201	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Comunicacions postals	-	
D	22	15	93	93201	2	22	226	22699	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres despeses diverses	-	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22702	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Valoracions i peritatges	-	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22703	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Honoraris Registre	-	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22798	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses	-	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22799	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses - entitat gestora	-	
D	22	15	93	93201	2	23	231	23120	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Locomoció personal	-	
D	22	15	93	93201	3	35	352	35200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Interessos de demora	-	
I	22	15			3	32	329	32900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en voluntària	-	
I	22	15			3	32	329	32901	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança ingrés directe	-	
I	22	15			3	32	329	32902	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en executiva	-	
I	22	15			3	39	392	39210	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Reintegrant costes executiva	-	
I	22	15			3	39	399	39900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Cost traspas servei recaptacio - Cornella del terri	-	
I	22	15			4	46	461	46100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Traspàs Oficina Gestió Sistema Tributari a Xaloc	-	149.356,47
Total GESTIÓ SISTEMA											149.356,47	149.356,47
Total 15											149.356,47	149.356,47
D	22	20	34	34101	4	46	466	46600	ESPORTS	Transf. s/ànims lucre Torneig futbol	2.500,00	
D	22	20	34	34101	4	47	479	47900	ESPORTS	Subvenció Club Natació activ.esportives	3.000,00	
D	22	20	34	34101	4	48	482	48001	ESPORTS	Trans.Consorci Esportiu	1.000,00	
D	22	20	34	34101	4	48	482	48002	ESPORTS	Trans Consell esportiu - Oficina comarcal esports	25.000,00	
Total ESPORTS											31.500,00	-
Total 20											31.500,00	-
D	22	21	32	32606	1	13	131	13100	PROMOCIO I DIFUSIO	Retribucions bàsiques pers.laboral temp	9.757,59	
D	22	21	32	32606	1	13	131	13102	PROMOCIO I DIFUSIO	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.660,86	
D	22	21	32	32606	1	16	160	16000	PROMOCIO I DIFUSIO	Seguretat Social	7.342,04	
D	22	21	32	32606	2	22	226	22699	PROMOCIO I DIFUSIO	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	22	21	32	32606	4	48	480	48000	PROMOCIO I DIFUSIO	Beques cultura Somonze	15.000,00	
Total PROMOCIO I DIFUSIO											47.760,49	-
D	22	21	33	33220	2	21	212	21200	ARXIU COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	
D	22	21	33	33220	2	22	220	22000	ARXIU COMARCAL	Material oficina no inventariable ord.	500,00	
D	22	21	33	33220	2	22	221	22100	ARXIU COMARCAL	Energia elèctrica	15.200,00	
D	22	21	33	33220	2	22	226	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00	
D	22	21	33	33220	2	22	227	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	40.000,00	
D	22	21	33	33220	2	22	227	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00	
I	22	21			4	45	450	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat, activitats culturals		40.000,00
I	22	21			4	46	462	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)		13.200,00
Total ARXIU COMARCAL											63.200,00	53.200,00
D	22	21	33	33601	2	21	212	21200	COVES DE SERINYÀ	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	7.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	221	22100	COVES DE SERINYÀ	Subministrament electricitat	2.200,00	
D	22	21	33	33601	2	22	224	22400	COVES DE SERINYÀ	Assegurança responsabilitat civil	1.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	6.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitzat.per altres empreses - visites guides	20.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitzat.per altres empreses	8.000,00	
I	22	21			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P venda entrades Coves		25.000,00
I	22	21			4	45	450	45066	COVES DE SERINYÀ	Aportació Generalitat Coves de Serinyà		-
I	22	21			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà		19.000,00
Total COVES DE SERINYA											44.200,00	44.000,00
Total 21											155.160,49	97.200,00
D	22	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	11.040,38	
D	22	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Triennis	140,03	
D	22	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	4.066,94	
D	22	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	6.549,97	
D	22	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	16.567,93	
D	22	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.765,95	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ. EDUCACIÓ	Seguretat Social	18.710,47	
Total ADMCIÓ. EDUCACIÓ											75.841,67	-
D	22	23	32	32601	2	21	212	21200	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Rep.manti conserv.menjador escolar	4.394,63	
D	22	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	600.892,31	
D	22	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	68.845,92	
D	22	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	180.249,37	
D	22	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	22	23	32	32601	2	22	227	22799	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge addicional menjadors escolar Camins	-	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	54.355,40	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	119.005,95	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 2	82.223,14	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Camins	160.541,42	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 1	429.034,65	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	9.453,32	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48007	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori UEC	-	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48008	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge addicional menjadors escolars	-	
D	22	23	32	32601	4	48	480	48009	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Carles Fortuny	39.214,28	
D	22	23	33	32601	4	48	480	48010	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Servei Monitoratge extraordinari Covid-19	14.560,11	
I	22	23			3	34	342	34200	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori		10.499,55
I	22	23			3	34	342	34201	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar		204.150,33
I	22	23			4	45	450	45030	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament		1.469.674,87
I	22	23			4	45	450	45031	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)		65.500,00
I	22	23			4	45	450	45032	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (escoles pròpies)		-
I	22	23			4	46	461	46100	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori		59.424,55
I	22	23			4	46	462	46200	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar		7.350,00
I	22	23			4	46	462	46201	SERV. COMPL. D'EDUCACIÓ	Aportació Aj.BA transport escolar		9.292,50
Total											1.764.770,50	1.825.891,80
D	22	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.800,00	
D	22	23	32	32603	2	22	227	22797	COL.LAB.MENJADORS	Seguiment i control menjadors escolars	7.000,00	
Total COL.LAB.MENJADORS											9.800,00	-
D	22	23	32	32604	2	22	227	22706	COL.LAB. ACTIVITATS EDUCATIVES	Teatre escolar	1.250,00	
Total COL.LAB. ACTIVITATS											1.250,00	-
Total 23											1.851.662,17	1.825.891,80
D	22	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	16.030,79	
D	22	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.398,32	
D	22	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	11.275,53	
D	22	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	4.500,00	
I	22	24			4	46	461	46100	JOVENTUT	Aportació Diputació Joventut		-
I	22	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut		34.926,89
Total JOVENTUT											50.204,64	34.926,89
D	22	24	23	23141	1	13	130	13001	TECNIC JOVENTUT	Hores extraordinàries	1.200,00	
D	22	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.529,83	
D	22	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	25.043,50	
D	22	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Seguretat Social	15.252,77	
D	22	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres despeses diverses	1.400,00	
I	22	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit		40.473,00
I	22	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació ajuntaments		13.362,97
Total TECNIC JOVENTUT											64.426,10	53.835,97
D	22	24	23	23142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	3.155,00	
I	22	24			3	34	349	34901	BUS NIT	PP Bus Nit		1.250,00
I	22	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus		3.440,51
Total BUS NIT											3.155,00	4.690,51
D	22	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.040,38	
D	22	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.521,75	
D	22	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Seguretat Social	7.716,60	
I	22	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Aportació Ajt.PO i SE tasques dinamitzador		35.735,48
Total DINAMITZADOR											31.278,73	35.735,48
D	22	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	25.710,00	
I	22	24			4	45	450	45005	PLANS LOCALS DE	Aportació Generalitat plans locals joventut CCPE		3.300,00
I	22	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE	Aportació Generalitat plans locals joventut		25.710,00
Total PLANS LOCALS DE											25.710,00	29.010,00
D	22	24	23	23145	1	13	131	13100	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.448,36	
D	22	24	23	23145	1	13	131	13102	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	11.853,05	
D	22	24	23	23145	1	16	160	16000	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Seguretat Social	7.631,21	
D	22	24	23	23145	2	22	226	22699	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres despeses diverses	5.082,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45391	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Transferència Escola Casa Nostra	300,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45392	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Transferència Institut Josep Brugulat	600,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45393	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Transferència Institut Pla de l'Estany	600,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45394	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Transferència Institut Pere Alsius	600,00	
I	22	24			4	45	450	45004	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació Generalitat Oficina Jove		25.000,00
I	22	24			4	46	462	46226	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació ajuntaments Oficina Jove		7.182,00
Total INFORMADOR OFICINA											38.114,62	32.182,00
Total 24											212.889,09	190.380,85
D	22	31	15	15100	1	12	120	12000	URBANISME	Retribucions bàsiques func. Grup A1	16.392,87	
D	22	31	15	15100	1	12	120	12006	URBANISME	Triennis	315,48	
D	22	31	15	15100	1	12	121	12100	URBANISME	Complement de destí funcionaris	10.917,63	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022	
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	31	15	15100	1	12	121	12101	URBANISME	Complement específic funcionaris	10.676,57	
D	22	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	88.728,24	
D	22	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	107.057,75	
D	22	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	16.900,62	
D	22	31	15	15100	1	13	131	13102	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral temporal	19.480,61	
D	22	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	84.628,81	
D	22	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00	
D	22	31	15	15100	2	22	220	22000	URBANISME	Material oficina no inventariable ord.	2.800,00	
D	22	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00	
D	22	31	15	15100	2	22	221	22103	URBANISME	Combustibles i carburants	1.000,00	
D	22	31	15	15100	2	22	224	22400	URBANISME	Assegurances	450,00	
D	22	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00	
D	22	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	60.500,00	
D	22	31	15	15100	2	23	231	23120	URBANISME	Locomoció personal	2.100,00	
I	22	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments		140.000,00
I	22	31			3	34	349	34903	URBANISME	P.P. per treballs disciplina urbanística a l'ajuntament BA		25.000,00
I	22	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca		62.955,72
I	22	31			3	34	349	34906	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic a l'ajuntament PO		55.000,00
I	22	31			4	45	450	45060	URBANISME	Aportació Agencia Catalana de l'aigua		72.237,00
I	22	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ		105.000,00
I	22	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges		3.465,35
Total URBANISME											423.808,58	463.658,07
Total 31											423.808,58	463.658,07
D	22	40	16	16210	1	12	120	12001	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.415,03	
D	22	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Trienis	2.616,40	
D	22	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	7.972,24	
D	22	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	10.200,08	
D	22	40	16	16210	1	13	130	13000	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	40	16	16210	1	13	130	13002	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	40	16	16210	1	13	131	13100	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	40	16	16210	1	13	131	13102	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	11.529,23	
D	22	40	16	16210	1	16	162	16200	RECOLLIDA RESIDUS	Formació i perfeccionament personal	1.500,00	
D	22	40	16	16210	2	21	214	21400	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	5.000,00	
D	22	40	16	16210	2	21	215	21500	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant.i conserv.mobiliari	7.500,00	
D	22	40	16	16210	2	22	220	22001	RECOLLIDA RESIDUS	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00	
D	22	40	16	16210	2	22	221	22103	RECOLLIDA RESIDUS	Combustibles i carburants	3.200,00	
D	22	40	16	16210	2	22	221	22199	RECOLLIDA RESIDUS	Material de recollida	30.000,00	
D	22	40	16	16210	2	22	224	22400	RECOLLIDA RESIDUS	Assegurances	2.000,00	
D	22	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Tributs	350,00	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22707	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - Viabilitat recollides	6.000,00	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	Canon eliminació RSU comercials	33.959,26	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses Recollida comarcal de RSU	737.469,89	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.empreses (rec. comercial)	220.283,20	
D	22	40	16	16210	2	23	231	23120	RECOLLIDA RESIDUS	Locomoció personal	1.000,00	
D	22	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Retorn Ajuntaments aportacions ECOENVES-ECOVIDRIO i	274.742,76	
I	22	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Recollida residus comercials		194.253,00
I	22	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors		500,00
I	22	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró		53.808,53
I	22	40			3	39	392	39200	RECOLLIDA RESIDUS	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials		1.500,00
I	22	40			3	39	392	39300	RECOLLIDA RESIDUS	Interessos gestió selectivitat de residus comercials		100,00
I	22	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus, retorn canon		106.319,39
I	22	40			4	45	450	45066	RECOLLIDA RESIDUS	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva		336.983,00
I	22	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO		33.590,00
I	22	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS		215.692,00
I	22	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU		699.106,45
I	22	40			4	46	462	46242	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments rec.paper,vidre,envasos		-
I	22	40			4	46	462	46243	RECOLLIDA RESIDUS	Aportacions ajuntaments porta a porta		-
I	22	40			4	46	462	46244	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments, recollida FORM		-
I	22	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd		83.435,80
I	22	40			4	46	462	46247	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments per altres recollides - Voluminosos i		78.760,30
I	22	40			4	46	462	46248	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntament de Banyoles Liquidació Contracte		96.393,63
Total RECOLLIDA RESIDUS											1.370.238,09	1.900.442,10
D	22	40	16	16230	2	22	221	22100	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Energia elèctrica	4.300,00	
D	22	40	16	16230	2	22	221	22101	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Aigua	1.200,00	
D	22	40	16	16230	2	22	224	22400	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Assegurances	7.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Tributs	1.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Gestió residu verd i fusta	97.003,72	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Estudis i treballs tècnics - RSU	13.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Estudis i treballs tècnics (depuració lixiviats)	306.162,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Canon generalitat DUCA ACA	8.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Transport i gestió residus deixalleria	25.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Treballs realit.altres emp. Explotació Abocador	150.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Treballs manteniment i reparació abocador	10.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Treballs manteniment i reparació deixalleria	12.000,00	
D	22	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	112.200,55	
I	22	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Taxa eliminació RSU		510.909,70
I	22	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Taxa eliminació RSU IAU		99.294,00
I	22	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca		-
I	22	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca		88.446,27
I	22	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	P.P. eliminació residu verd i fusta		106.735,86
I	22	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	P.P. Servei tractament lixiviats externs		-
I	22	40			3	34	349	34912	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	P.P. Servei recollida comercial deixalleria i transf.residus		15.000,00
I	22	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ	Ingressos per la valorització de residu deixalleria		30.000,00
Total TRACTAMENT											749.366,27	943.255,73
D	22	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI - SERINYÀ	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	596.755,27	
D	22	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	40.000,00	
D	22	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Terri	942.725,00	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022	
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	40	16	16231	2	22	227	22708	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	81.441,00	
I	22	40			4	45	450	45062	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà		81.441,00
I	22	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Reposició i millors		596.755,27
I	22	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Despeses ind.gestió		75.000,00
I	22	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA explotació EDAR Terri		942.725,00
Total EDAR TERRI - SERINYÀ											1.660.921,27	1.695.921,27
D	22	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	6.600,00	
I	22	40			4	46	462	46211	EDAR VILADEMULS	Aportació Aj.VI explotació EDAR'S		7.262,00
Total EDAR VILADEMULS											6.600,00	7.262,00
D	22	40	17	17000	1	12	120	12003	ADMINISTRACIO MEDI	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.040,38	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12006	ADMINISTRACIO MEDI	Trienis	-	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12100	ADMINISTRACIO MEDI	Complement de destí funcionaris	5.471,95	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12101	ADMINISTRACIO MEDI	Complement específic funcionaris	7.188,91	
D	22	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIO MEDI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	47.577,88	
D	22	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIO MEDI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	53.571,38	
D	22	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIO MEDI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.804,14	
D	22	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIO MEDI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.172,32	
D	22	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIO MEDI	Seguretat Social	52.670,83	
D	22	40	17	17000	2	22	226	22699	ADMINISTRACIO MEDI	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	40	17	17000	2	22	227	22706	ADMINISTRACIO MEDI	Estudis i treballs tècnics - Ponència ambiental	12.000,00	
Total ADMINISTRACIO MEDI											226.497,79	-
D	22	40	17	17001	2	21	212	21200	GOSSERA COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	221	22101	GOSSERA COMARCAL	Aigua	1.200,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22712	GOSSERA COMARCAL	Recollida comarcal gossos abandonats	17.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22713	GOSSERA COMARCAL	Despeses veterinaries	5.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22714	GOSSERA COMARCAL	Campanya identificació i xirgatge de gossos	100,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22799	GOSSERA COMARCAL	Treballs realitzat_per altres empreses	20.436,00	
I	22	40			3	34	349	34921	GOSSERA COMARCAL	P.P. Recollida gossos		3.000,00
I	22	40			4	46	461	46100	GOSSERA COMARCAL	Aportació Diputació sengons conveni DIPSALUT		8.000,00
I	22	40			4	46	462	46246	GOSSERA COMARCAL	Aportació ajuntaments		25.000,00
Total GOSSERA COMARCAL											46.736,00	36.000,00
D	22	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i	5.335,20	
D	22	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA	Publicitat i Propaganda (campanya ajuntaments oli i tèxtil)	15.000,00	
D	22	40	17	17200	2	22	226	22605	CAMPANYA	Serveis tallers ambientals a les escoles	2.100,00	
I	22	40			4	45	453	45304	CAMPANYA	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.		5.335,20
Total CAMPANYA											22.435,20	5.335,20
Total 40											4.082.794,62	4.588.216,30
D	22	50	24	24125	1	13	131	13100	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.570,00	
D	22	50	24	24125	1	16	160	16000	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Seguretat Social	3.134,16	
I	22	50			4	45	450	45060	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Aportació Generalitat Joves en pràctiques 2021 2022		12.704,17
Total PE - JOVES EN											12.704,16	12.704,17
D	22	50	24	24126	1	13	131	13100	PE - TREBALL I FORMACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	29.378,50	
D	22	50	24	24126	1	16	160	16000	PE - TREBALL I FORMACIÓ	Seguretat Social	9.621,50	
D	22	50	24	24126	2	22	226	22699	PE - TREBALL I FORMACIÓ	Despeses diverses	200,00	
D	22	50	24	24126	2	22	226	22799	PE - TREBALL I FORMACIÓ	Treballs realitzats per altres empreses	973,20	
I	22	50			4	45	450	45101	PE - TREBALL I FORMACIÓ	Aportació Generalitat TIF 2021 2022		40.173,20
Total PE - TREBALL I											40.173,20	40.173,20
D	22	50	24	24127	1	13	131	13100	PE - AODL 2021 2025	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	28.264,76	
D	22	50	24	24127	1	13	131	13102	PE - AODL 2021 2025	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.431,84	
D	22	50	24	24127	1	16	160	16000	PE - AODL 2021 2025	Seguretat Social	19.878,14	
I	22	50			4	45	450	45102	PE - AODL 2021 2025	Aportació Generalitat Joves en pràctiques 2021 2022		80.574,74
Total PE - AODL 2021 2025											80.574,74	80.574,74
D	22	50	43	43000	2	21	212	21200	EL NIU	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.000,00	
D	22	50	43	43000	2	22	220	22000	EL NIU	Material oficina no inventariable ord.	500,00	
D	22	50	43	43000	2	22	221	22100	EL NIU	Energia elèctrica	5.450,00	
I	22	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P.serveis El Niu		5.000,00
Total EL NIU											7.950,00	5.000,00
D	22	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	46.799,28	
D	22	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	57.889,35	
D	22	50	43	43200	1	13	131	13100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	5.940,27	
D	22	50	43	43200	1	13	131	13102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	50			1	13	131	13110	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Indemnitzacions finalització de contractes temporals	9.000,00	
D	22	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Seguretat Social	34.285,53	
D	22	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Publicitat i Propaganda	7.500,00	
D	22	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	22	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
D	22	50	43	43200	2	22	227	22799	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Treballs realitzat_per altres empreses (Taxa turística)	2.000,00	
D	22	50	43	43200	2	23	231	23120	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Locomoció personal	2.000,00	
D	22	50	43	43200	4	46	462	46200	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Trans. Aj BA AODL	-	
I	22	50			4	45	450	45068	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport.Generalitat Fons Foment Turisme		4.500,00
I	22	50			4	45	450	45069	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Generalitat		7.000,00
I	22	50			4	46	461	46100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Diputació		20.000,00
I	22	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació-Patronat de Turisme		21.000,00
I	22	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació projectes turístics		35.000,00
Total PROMOCIÓ											187.414,43	87.500,00
D	22	50	43	43202	1	13	131	13100	PECT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.591,17	
D	22	50	43	43202	1	16	160	16000	PECT	Seguretat Social	3.468,61	
D	22	50	43	43202	2	22	227	22799	PECT	Treballs realitzat_per altres empreses PECT		
I	22	50			4	45	450	45061	PECT	Aportació Generalitat PECT		
I	22	50			4	46	461	46103	PECT	Aportació Diputació PECT		
Total PECT											14.059,78	-
D	22	50	49	49300	1	12	120	12004	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C2	12.214,93	
D	22	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Trienis	1.120,20	
D	22	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	7.972,24	
D	22	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	10.230,55	
D	22	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	10.328,67	
D	22	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	2.800,00	
D	22	50	49	49300	2	23	231	23120	OFICINA CONSUM	Locomoció personal	150,00	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	22	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum, per Of.Consumidor		40.000,00
Total OFICINA CONSUM											44.816,59	40.000,00
Total 50											387.692,90	265.952,11
D	22	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques personal directiu	19.482,60	
D	22	70	23	23110	1	10	101	10101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions personal directiu	36.241,18	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	-	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	4.855,36	
D	22	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	11.645,48	
D	22	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	15.589,29	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.858,11	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	1.500,00	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.598,21	
D	22	70	23	23110	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	29.193,70	
D	22	70	23	23110	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	36.006,84	
D	22	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	6.000,00	
D	22	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	65.663,92	
D	22	70	23	23110	1	16	161	16104	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions	100,00	
D	22	70	23	23110	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	1.000,00	
D	22	70	23	23110	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	330,00	
D	22	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	3.500,00	
D	22	70	23	23110	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	12.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	3.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00	
D	22	70	23	23110	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	11.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	500,00	
D	22	70	23	23110	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	3.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	5.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	22	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	100,00	
D	22	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.000,00	
D	22	70	23	23110	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis públics d'Acció Social	1.828,33	
I	22	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA		17.000,00
I	22	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA		593.368,87
I	22	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA		15.082,09
I	22	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT		50.346,46
I	22	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR		5.875,58
I	22	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES		10.039,39
I	22	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament FO		32.469,70
I	22	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR		10.370,10
I	22	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO		100.052,12
I	22	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM		4.990,21
I	22	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE		24.958,29
I	22	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI		17.849,64
I	22	70			4	47	470	47003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrociniis empreses privades		5.000,00
Total ADMINISTRACIÓ											325.573,78	887.402,45
D	22	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	128.639,04	
D	22	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	149.726,25	
D	22	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	160.436,30	
D	22	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	185.928,30	
D	22	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	204.599,03	
D	22	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	500,00	
D	22	70	23	23111	2	22	227	22799	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Assessoraments tècnics	2.500,00	
D	22	70	23	23111	2	23	230	23020	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Dietes personal	200,00	
D	22	70	23	23111	2	23	231	23120	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Locomoció personal	3.500,00	
D	22	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	129.656,23	
I	22	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA		9.000,00
I	22	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal		475.693,80
I	22	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social		66.264,47
I	22	70			4	45	450	45017	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat PREVENCIÓ TOXICOMANIES		4.500,00
I	22	70			4	45	450	45025	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat Addenda AUS Fitxa 45.10		28.937,48
I	22	70			4	45	450	45026	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat Addenda AUS Fitxa 45.6		20.000,00
Total SERVEIS SOCIALS											965.685,15	604.395,75
D	22	70	23	23112	1	13	131	13100	SUPPORT PRIMARIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	14.415,03	
D	22	70	23	23112	1	13	131	13102	SUPPORT PRIMARIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.592,83	
D	22	70	23	23112	1	16	160	16000	SUPPORT PRIMARIA	Seguretat Social	10.810,07	
Total SUPORT PRIMARIA											43.817,93	-
D	22	70	23	23113	1	13	130	13000	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.158,56	
D	22	70	23	23113	1	13	130	13002	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	14.841,33	
D	22	70	23	23113	1	13	131	13100	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.766,87	
D	22	70	23	23113	1	13	131	13102	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	41.877,94	
D	22	70	23	23113	1	16	160	16000	SAD - FEM COMPANYIA	Seguretat Social	32.633,63	
D	22	70	23	23113	2	21	214	21400	SAD - FEM COMPANYIA	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	221	22103	SAD - FEM COMPANYIA	Combustibles i carburants	2.500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	224	22400	SAD - FEM COMPANYIA	Assegurances	1.500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	225	22502	SAD - FEM COMPANYIA	Tributs	375,00	
D	22	70	23	23113	2	22	226	22699	SAD - FEM COMPANYIA	Altres despeses diverses	3.500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22795	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.	3.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22796	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD SOCIAL	122.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22797	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.Àpats a domicili	40.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22798	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD PRODEP	382.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22799	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	65.000,00	
D	22	70	23	23113	2	23	231	23120	SAD - FEM COMPANYIA	Locomoció personal	1.500,00	
D	22	70	23	23113	4	48	480	48005	SAD - FEM COMPANYIA	Transferència Caritas - Apadrina un avi	10.000,00	
I	22	70			3	34	341	34105	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social		150.000,00
I	22	70			3	34	341	34106	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per menjador a domicili Ass.Social		35.000,00
I	22	70			3	34	341	34107	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per teleassistència Ass.Social		50.000,00
I	22	70			4	45	450	45003	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL		190.000,00
I	22	70			4	45	450	45014	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD PRODEP		306.804,00
I	22	70			4	45	450	45018	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD LIQUIDACIÓ any ant.		10.000,00

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
Total SAD - FEM COMPANYIA											765.153,33	741.804,00
D	22	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	12.450,52	
D	22	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.165,22	
D	22	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	8.389,15	
D	22	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	600,00	
D	22	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	13.500,00	
D	22	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	3.000,00	
I	22	70			4	45	450	45005	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h	-	6.121,22
I	22	70			4	45	450	45016	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dona - SIAD	-	40.186,00
Total PREVENCIO DE											51.104,89	46.307,22
D	22	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	14.013,98	
D	22	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00	
D	22	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	3.000,00	
D	22	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	350,00	
D	22	70	23	23115	2	22	221	22105	CDA	Productes alimentaris	26.000,00	
D	22	70	23	23115	4	48	480	48006	CDA	Transferència Caritas desinfecció Covid-19	-	
Total CDA											44.863,98	-
D	22	70	23	23117	2	22	226	22699	GENT GRAN	Altres despeses diverses	-	
D	22	70	23	23117	2	22	227	22706	GENT GRAN	Estudis i treballs tècnics	-	
I	22	70			3	34	341	34104	GENT GRAN	P.P. Ingressos tallers - GENT GRAN	-	
Total GENT GRAN											-	-
D	22	70	23	23119	1	13	131	13100	CENTRE OBERT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	71.597,69	
D	22	70	23	23119	1	13	131	13102	CENTRE OBERT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	89.243,71	
D	22	70	23	23119	1	16	160	16000	CENTRE OBERT	Seguretat Social	52.675,56	
D	22	70	23	23119	2	21	212	21200	CENTRE OBERT	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.500,00	
D	22	70	23	23119	2	22	221	22100	CENTRE OBERT	Energia elèctrica	3.500,00	
D	22	70	23	23119	2	22	221	22101	CENTRE OBERT	Aigua	250,00	
D	22	70	23	23119	2	22	221	22102	CENTRE OBERT	Gas	2.600,00	
D	22	70	23	23119	2	22	226	22699	CENTRE OBERT	Altres despeses diverses	2.750,00	
D	22	70	23	23119	2	23	231	23120	CENTRE OBERT	Locomoció personal	400,00	
I	22	70			4	45	450	45004	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - CENTRE OBERT	-	81.322,18
I	22	70			4	45	450	45015	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	-	100.559,82
Total CENTRE OBERT											225.516,96	181.882,00
D	22	70	23	23122	1	13	131	13100	PDC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	19.760,73	
D	22	70	23	23122	1	13	131	13102	PDC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	17.100,18	
D	22	70	23	23122	1	16	160	16000	PDC	Seguretat Social	12.071,95	
D	22	70	23	23122	2	22	226	22699	PDC	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	70	23	23122	2	22	227	22706	PDC	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
I	22	70			4	45	450	45006	PDC	Aportació Generalitat - PDC	-	45.385,52
Total PDC											52.932,86	45.385,52
D	22	70	23	23123	1	13	131	13100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	23.692,19	
D	22	70	23	23123	1	13	131	13102	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	22.945,21	
D	22	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	15.273,75	
D	22	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	2.950,00	
D	22	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	22	70	23	23123	4	48	480	48001	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf.Assoc. Banyoles solidària	-	
D	22	70	23	23123	4	48	480	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf a entitats privades - Conveni Càrites	2.050,00	
I	22	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Aportació Generalitat - PLA IMMIGRACIÓ	-	47.418,00
Total PLA D'IMMIGRACIÓ											71.911,15	47.418,00
D	22	70	23	23124	1	13	131	13100	PLA INCLUSIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	35.710,74	
D	22	70	23	23124	1	13	131	13102	PLA INCLUSIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	34.130,88	
D	22	70	23	23124	1	16	160	16000	PLA INCLUSIÓ	Seguretat Social	22.873,13	
D	22	70	23	23124	2	22	226	22699	PLA INCLUSIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	70	23	23124	2	22	227	22706	PLA INCLUSIÓ	Estudis i treballs tècnics	2.000,00	
I	22	70			4	45	450	45008	PLA INCLUSIÓ	Aportació Generalitat - PLA INCLUSIÓ	-	80.441,83
Total PLA INCLUSIÓ											95.714,75	80.441,83
D	22	70	23	23125	2	22	221	22100	SOCIOEDUCATIUS	Subministrament Electricitat	900,00	
D	22	70	23	23125	2	22	226	22699	SOCIOEDUCATIUS	Altres despeses diverses	2.520,00	
D	22	70	23	23125	2	22	226	22799	SOCIOEDUCATIUS	Treballs realitzats per altres empreses	106.200,00	
I	22	70			4	45	450	45009	SOCIOEDUCATIUS	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	-	40.000,00
Total SOCIOEDUCATIUS											109.620,00	40.000,00
D	22	70	23	23126	1	13	131	13100	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions bàsiques personal lab temp	10.465,21	
D	22	70	23	23126	1	13	131	13102	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions complementàries personal lab temp	11.030,78	
D	22	70	23	23126	1	16	160	16000	BENESTAR I COMUNITAT	Seguretat Social	6.701,24	
D	22	70	23	23126	4	48	480	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Transferència Consell Esportiu	7.333,33	
I	22	70			4	45	450	45027	BENESTAR I COMUNITAT	Aprotració Dipsalut Benestar i Comunitat	-	25.737,00
Total BENESTAR I											35.530,56	25.737,00
D	22	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	44.591,53	
D	22	70	23	23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	42.431,64	
D	22	70	23	23130	1	13	131	13100	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.754,79	
D	22	70	23	23130	1	13	131	13102	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.208,03	
D	22	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	36.200,41	
D	22	70	23	23130	2	21	212	21200	CDIAP	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00	
D	22	70	23	23130	2	22	221	22100	CDIAP	Energia elèctrica	11.450,00	
D	22	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00	
D	22	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
I	22	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP	-	205.000,00
Total CDIAP											165.656,40	205.000,00
D	22	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.320,51	
D	22	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.118,06	
D	22	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT	Seguretat Social	7.021,13	
D	22	70	23	23131	2	21	214	21400	TRANSPORT ADAPTAT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	600,00	
D	22	70	23	23131	2	22	224	22400	TRANSPORT ADAPTAT	Combustibles i carburants	4.800,00	
D	22	70	23	23131	2	22	224	22400	TRANSPORT ADAPTAT	Assegurances	1.200,00	
D	22	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT	Tributs	250,00	
D	22	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT	Treballs realitzats per altres empreses	5.500,00	
I	22	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	-	17.000,00
I	22	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT	-	43.085,39
Total TRANSPORT ADAPTAT											40.809,70	60.085,39
D	22	70	23	23132	4	48	480	48000	AJUDES TÈCNQUES	Transf .conveni MIFAS	18.000,00	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	22	70			4	45	450	45012	AJUDES TÈCNIQUES	Aportació Generalitat - AJUDES TÈCNIQUE		18.000,00
Total AJUDES TÈCNIQUES											18.000,00	18.000,00
D	22	70	23	23133	2	22	226	22699	VOLUNTARIAT	Altres despeses diverses	1.320,00	
I	22	70			4	45	450	45019	VOLUNTARIAT	Aportació Generalitat - VOLUNTARIAT FITXA 36,2		1.320,00
Total VOLUNTARIAT											1.320,00	1.320,00
D	22	70	23	23134	2	22	226	22699	MESURES IGUALTAT	Altres despeses diverses	19.000,00	
I	22	70			4	45	450	45020	MESURES IGUALTAT	Aportació Generalitat - MESURES IGUALTAT FITXA 37		19.000,00
Total MESURES IGUALTAT											19.000,00	19.000,00
D	22	70	23	23135	2	22	226	22699	LGTBI	Altres despeses diverses -	1.440,00	
I	22	70			4	45	450	45021	LGTBI	Aportació Generalitat -LGTBI 38		1.440,00
Total LGTBI											1.440,00	1.440,00
D	22	70	23	23136	1	13	131	13100	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	7.957,89	
D	22	70	23	23136	1	13	131	13102	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.088,63	
D	22	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	5.582,74	
D	22	70	23	23136	2	22	226	22699	SOAF	Altres despeses diverses	600,00	
I	22	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39		25.597,07
Total SOAF											23.229,26	25.597,07
D	22	70	32	32601	4	46	462	46231	UEC	Transf.Aj.BA	34.747,80	
Total UEC											34.747,80	-
Total 70											3.091.628,50	3.031.216,23
D	22	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	42.798,52	
D	22	75	23	23150	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	3.000,00	
D	22	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	58.633,41	
D	22	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	20.672,09	
D	22	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	26.442,72	
D	22	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	6.000,00	
D	22	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	48.649,06	
D	22	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.000,00	
D	22	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	100,00	
D	22	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep. mant i conserv.d'edificis	8.500,00	
D	22	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00	
D	22	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00	
D	22	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	16.900,00	
D	22	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	4.000,00	
D	22	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	5.000,00	
D	22	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	3.000,00	
D	22	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	3.800,00	
D	22	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.700,00	
D	22	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	22	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.200,00	
Total ADMINISTRACIÓ											257.795,80	-
D	22	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	450,00	
D	22	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz.altres empreses	51.700,00	
I	22	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador		52.150,00
Total MENJADOR											52.150,00	52.150,00
D	22	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL·LECTIU	Rep. mant i conserv.mat.transport	3.200,00	
D	22	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL·LECTIU	Combustibles i carburants	1.250,00	
D	22	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL·LECTIU	Assegurances	700,00	
D	22	75	23	23152	2	22	225	22502	TRANSPORT COL·LECTIU	Tributs	200,00	
I	22	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL·LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitz.transport		3.000,00
Total TRANSPORT											5.350,00	3.000,00
D	22	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	59.664,76	
D	22	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	54.854,26	
D	22	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	77.991,59	
D	22	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	88.786,55	
D	22	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	82.681,87	
D	22	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	2.500,00	
D	22	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	4.500,00	
D	22	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	1.000,00	
D	22	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	1.200,00	
D	22	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.200,00	
D	22	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	400,00	
D	22	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	2.350,00	
D	22	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.500,00	
D	22	75	23	23160	4	46	462	46202	CENTRE OCUPACIONAL	Subministraments edificis CAMÓS	-	
I	22	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesanía		1.000,00
I	22	75			3	39	399	39903	CENTRE OCUPACIONAL	Aportacions usuaris COIET activitats esportives		-
I	22	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies		326.690,76
I	22	75			4	45	450	45013	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Social, (extra COVID)		28.800,00
I	22	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO		3.000,00
Total CENTRE											385.629,03	359.490,76
D	22	75	23	23170	1	13	130	13000	CENTRE ESPECIAL DE	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	75	23	23170	1	13	130	13002	CENTRE ESPECIAL DE	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	75	23	23170	1	13	131	13100	CENTRE ESPECIAL DE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	75	23	23170	1	13	131	13102	CENTRE ESPECIAL DE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	75	23	23170	1	15	150	15000	CENTRE ESPECIAL DE	Productivitat	-	
D	22	75	23	23170	1	16	160	16000	CENTRE ESPECIAL DE	Seguretat Social	-	
I	22	75			4	45	450	45003	CENTRE ESPECIAL DE	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		-
I	22	75			4	45	450	45004	CENTRE ESPECIAL DE	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		-
Total CENTRE ESPECIAL DE											-	-
D	22	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	160.371,14	
D	22	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	44.140,32	
D	22	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	34.463,77	
D	22	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	24.003,69	
D	22	75	23	23171	1	15	150	15000	CET - MANIPULATS	Productivitat	-	
D	22	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	8.737,23	
D	22	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep. mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00	
D	22	75	23	23171	2	22	221	22103	CET - MANIPULATS	Combustibles i carburants	2.200,00	
D	22	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.100,00	
D	22	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	6.950,00	

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022	
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	75	23	23171	2	22	224	22400	CET - MANIPULATS	Assegurances	650,00	
D	22	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	200,00	
I	22	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats		87.500,00
I	22	75			4	45	450	45005	CET - MANIPULATS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		47.499,36
I	22	75			4	45	450	45009	CET - MANIPULATS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		92.104,60
Total CET - MANIPULATS											288.216,15	227.103,96
D	22	75	23	23172	1	13	130	13000	CET- BRIGADES EXTERNES -	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	223.688,09	
D	22	75	23	23172	1	13	130	13002	CET- BRIGADES EXTERNES -	Altres remuneracions pers.laboral fixe	113.312,02	
D	22	75	23	23172	1	13	131	13100	CET- BRIGADES EXTERNES -	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	231.402,53	
D	22	75	23	23172	1	13	131	13102	CET- BRIGADES EXTERNES -	Altres remuneracions pers.laboral temporal	233.159,64	
D	22	75	23	23172	1	15	150	15000	CET- BRIGADES EXTERNES -	Productivitat	-	
D	22	75	23	23172	1	16	160	16000	CET- BRIGADES EXTERNES -	Seguretat Social	118.045,97	
D	22	75	23	23172	2	21	213	21300	CET- BRIGADES EXTERNES -	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	18.000,00	
D	22	75	23	23172	2	21	214	21400	CET- BRIGADES EXTERNES -	Rep._mant. i conserv.mat.transport	23.600,00	
D	22	75	23	23172	2	22	221	22103	CET- BRIGADES EXTERNES -	Combustibles i carburants	38.000,00	
D	22	75	23	23172	2	22	221	22104	CET- BRIGADES EXTERNES -	Vestuari	10.000,00	
D	22	75	23	23172	2	22	221	22199	CET- BRIGADES EXTERNES -	Utensilis i materials no inventariab.	32.000,00	
D	22	75	23	23172	2	22	224	22400	CET- BRIGADES EXTERNES -	Assegurances	11.500,00	
D	22	75	23	23172	2	22	225	22502	CET- BRIGADES EXTERNES -	Tributs	2.200,00	
D	22	75	23	23172	2	22	227	22799	CET- BRIGADES EXTERNES -	Treballs i serveis exteriors - jardineria	13.700,00	
I	22	75			3	34	349	34915	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	P.P. Treballs jardineria		145.000,00
I	22	75			4	45	450	45006	CET- BRIGADES EXTERNES -	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		56.580,00
I	22	75			4	45	450	45010	CET- BRIGADES EXTERNES -	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		128.800,00
I	22	75			4	46	462	46201	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament BA		345.591,56
I	22	75			4	46	462	46202	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament CA		5.942,40
I	22	75			4	46	462	46203	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament CT		68.371,88
I	22	75			4	46	462	46204	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament CR		12.237,15
I	22	75			4	46	462	46205	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament ES		10.869,38
I	22	75			4	46	462	46206	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament FO		12.271,88
I	22	75			4	46	462	46207	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament PR		12.271,88
I	22	75			4	46	462	46208	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament PO		124.121,25
I	22	75			4	46	462	46209	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament SM		34.584,40
I	22	75			4	46	462	46210	CET- BRIGADES EXTERNES -	Aportació Ajuntament SE		29.722,50
I	22	75			4	46	467	46726	CET- BRIGADES EXTERNES -	Transferències Consorci de l'Estany		100.000,00
Total CET- BRIGADES											1.068.608,25	1.086.364,28
D	22	75	23	23173	1	13	130	13000	CET- SERVEIS MEDI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	21.004,96	
D	22	75	23	23173	1	13	130	13002	CET- SERVEIS MEDI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	11.850,94	
D	22	75	23	23173	1	13	131	13100	CET- SERVEIS MEDI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	73.367,13	
D	22	75	23	23173	1	13	131	13102	CET- SERVEIS MEDI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	65.640,69	
D	22	75	23	23173	1	15	150	15000	CET- SERVEIS MEDI	Productivitat	-	
D	22	75	23	23173	1	16	160	16000	CET- SERVEIS MEDI	Seguretat Social	20.320,01	
D	22	75	23	23173	2	21	213	21300	CET- SERVEIS MEDI	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	18.000,00	
D	22	75	23	23173	2	21	214	21400	CET- SERVEIS MEDI	Rep._mant. i conserv.mat.transport	8.000,00	
D	22	75	23	23173	2	22	221	22103	CET- SERVEIS MEDI	Combustibles i carburants	12.000,00	
D	22	75	23	23173	2	22	221	22104	CET- SERVEIS MEDI	Vestuari	1.500,00	
D	22	75	23	23173	2	22	221	22199	CET- SERVEIS MEDI	Utensilis i materials no inventariab.	200,00	
D	22	75	23	23173	2	22	224	22400	CET- SERVEIS MEDI	Assegurances vehicle	2.000,00	
D	22	75	23	23173	2	22	225	22502	CET- SERVEIS MEDI	Tributs	700,00	
I	22	75			4	45	450	45007	CET- SERVEIS MEDI	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		4.095,00
I	22	75			4	45	450	45011	CET- SERVEIS MEDI	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		17.500,00
Total CET- SERVEIS MEDI											216.833,73	21.595,00
D	22	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	85.308,77	
D	22	75	23	23174	1	13	130	13002	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	35.913,54	
D	22	75	23	23174	1	13	131	13100	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	93.917,41	
D	22	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	70.890,94	
D	22	75	23	23174	1	15	150	15000	CET- NETEGES INTERIORS	Productivitat	-	
D	22	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	28.308,72	
D	22	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep._mant. i conserv.mat.transport	4.000,00	
D	22	75	23	23174	2	22	221	22103	CET- NETEGES INTERIORS	Combustibles i carburants	2.600,00	
D	22	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	1.500,00	
D	22	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	12.000,00	
D	22	75	23	23174	2	22	224	22400	CET- NETEGES INTERIORS	Assegurances	1.300,00	
D	22	75	23	23174	2	22	225	22502	CET- NETEGES INTERIORS	Tributs	200,00	
I	22	75			3	34	349	34916	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Treballs- serveis de neteja (particulars)		45.000,00
I	22	75			3	34	349	34917	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.BA		214.374,63
I	22	75			3	34	349	34918	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.ES		35.735,31
I	22	75			3	34	349	34920	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.PR		1.750,00
I	22	75			4	45	450	45008	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)		26.760,00
I	22	75			4	45	450	45012	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)		70.350,00
Total CET- NETEGES											335.939,38	393.969,94
Total 75											2.610.522,34	2.143.673,94
Total general											14.611.679,10	14.611.679,10

PRESSUPOST DESPESES - INGRESSOS CAPITAL										Pressupost 2022		
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	22	10	92	92001	6	62	629	62900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Equipaments diversos	10.000,00	
D	22	10	92	92001	6	63	632	63200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reposició edificis	10.000,00	
Total ADMINISTRACIÓ											20.000,00	-
Total 10											20.000,00	-
I	22	11			9	91	912	91201	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a curt termini		399.700,00
Total DEUTE PÚBLIC											-	399.700,00
Total 11											-	399.700,00
D	22	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	30.000,00	
D	22	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	25.000,00	
Total INFORMÀTICA											55.000,00	-
Total 13											55.000,00	-
D	22	21	33	33601	6	63	632	63200	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Reposició Edificis Coves Prehistòriques	140.000,00	
I	22	21			7	75	750	75081	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subvenció generalitat de Catalunya, Coves Prehistòriques Serinyà		120.000,00
Total PROMOCIO I DIFUSIO											140.000,00	120.000,00
Total 21											140.000,00	120.000,00
D	22	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Àrees d'aportació	224.500,00	
I	22	40			7	72	752	75201	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva		224.500,00
Total ADMINISTRACIÓ MEDI											224.500,00	224.500,00
Total 40											224.500,00	224.500,00
D	22	50	33	43202	6	62	629	62900	PECT	Inversions diverses PECT	21.800,00	
I	22	50	33	43202	7	76	761	76103	PECT	Aportació Diputació PECT		5.100,00
Total PECT											21.800,00	5.100,00
Total 50											21.800,00	5.100,00
D	22	75	23	23172	6	62	624	62400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vehicles Servei de Neteja Viària	264.000,00	
D	22	75	23	23172	6	63	633	63300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Masquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	24.000,00	
Total CET- BRIGADES											288.000,00	-
Total 75											288.000,00	-
Total general											749.300,00	749.300,00

3. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (INGRESSOS)

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
										<i>Total CAPÍTOL 3</i>	2.488.612,90
										<i>Total CAPÍTOL 4</i>	12.123.066,20
										<i>Total PRESSUPOST D'INGRESSOS CORRENTS</i>	14.611.679,10

PRESSUPOST INGRESSOS CAPITAL											Pressupost 2021
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
										<i>Total CAPÍTOL 7</i>	349.600,00
										<i>Total CAPÍTOL 9</i>	399.700,00
										<i>Total PRESSUPOST D'INGRESSOS CAPITAL</i>	749.300,00

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST INGRESSOS CORRENTS											Pressupost 2022
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECÓ.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	22	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU	510.909,70
I	22	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU IAU	99.294,00
I	22	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca	-
I	22	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca	88.446,27
I	22	15			3	32	325	32500	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Expedició documents	2.000,00
I	22	15			3	32	329	32900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en voluntària	-
I	22	15			3	32	329	32901	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança Ingré directe	-
I	22	15			3	32	329	32902	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Taxa premi cobrança en executiva	-
I	22	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA	9.000,00
I	22	70			3	34	341	34104	GENT GRAN	P.P. Ingressos tallers - GENT GRAN	-
I	22	70			3	34	341	34105	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social	150.000,00
I	22	70			3	34	341	34106	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per menjador a domicili Ass.Social	35.000,00
I	22	70			3	34	341	34107	SAD - FEM COMPANYIA	P.P. per teleassistència Ass.Social	50.000,00
I	22	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	17.000,00
I	22	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador	52.150,00
I	22	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL·LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitzat transport	3.000,00
I	22	23			3	34	342	34200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori	10.499,55
I	22	23			3	34	342	34201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar	204.150,33
I	22	21			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P. venda entrades Coves	25.000,00
I	22	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P. utilitz. mobiliari actes públics	400,00
I	22	24			3	34	349	34901	BUS NIT	PP Bus Nit	1.250,00
I	22	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments	140.000,00
I	22	31			3	34	349	34903	URBANISME	P.P. per treballs disciplina urbanística a l'ajuntament BA	25.000,00
I	22	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca	62.955,72
I	22	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P.serveis El Niu	5.000,00
I	22	31			3	34	349	34906	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic a l'ajuntament PO	55.000,00
I	22	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Recollida residus comercials	194.253,00
I	22	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors	500,00
I	22	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. eliminació residu verd i fusta	106.735,86
I	22	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró	53.808,53
I	22	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei tractament llixiviats externs	-
I	22	40			3	34	349	34912	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei recollida comercial deixalleria i transf.residus	15.000,00
I	22	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesania	1.000,00
I	22	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats	87.500,00
I	22	75			3	34	349	34915	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	P.P. Treballs jardineria	145.000,00
I	22	75			3	34	349	34916	CET - NETEGES INTERIORS	P.P. Treballs- serveis de neteja (particulars)	45.000,00
I	22	75			3	34	349	34917	CET - NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.BA	214.374,63
I	22	75			3	34	349	34918	CET - NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.ES	35.735,31
I	22	75			3	34	349	34920	CET - NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.PR	1.750,00
I	22	40			3	34	349	34921	GOSSERA COMARCAL	P.P. Recollida gossos	3.000,00
I	22	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats	100,00
I	22	40			3	39	392	39200	RECOLLIDA RESIDUS	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials	1.500,00
I	22	15			3	39	392	39210	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Reintegrant costes executiva	-
I	22	40			3	39	392	39300	RECOLLIDA RESIDUS	Interessos gestió selectivitat de residus comercials	100,00
I	22	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrant d'assegurances	100,00
I	22	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos	100,00
I	22	15			3	39	399	39900	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Cost traspas servei recaptacio - Cornellà del terri	-
I	22	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Ingressos per la valorització de residus deixalleria	30.000,00
I	22	10			3	39	399	39902	ORGANS DE GOVERN	Aportacions particulars comarca Gent Gran	7.000,00
I	22	75			3	39	399	39903	CENTRE OCUPACIONAL	Aportacions usuaris COIET activitats esportives	-
Total CAPÍTOL 3											2.488.612,90
I	22	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya	1.561.118,87
I	22	13			4	45	450	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC	13.000,00
I	22	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut	34.926,89
I	22	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal	475.693,80
I	22	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies	326.690,76
I	22	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit	40.473,00
I	22	70			4	45	450	45003	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL	190.000,00
I	22	75			4	45	450	45003	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	-
I	22	24			4	45	450	45004	INFORMADOR OFICINA JOVE	Aportació Generalitat Oficina Jove	25.000,00
I	22	70			4	45	450	45004	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - CENTRE OBERT	81.322,18
I	22	75			4	45	450	45004	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	-
I	22	24			4	45	450	45005	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut CCPE	3.300,00
I	22	70			4	45	450	45005	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h	6.121,22
I	22	75			4	45	450	45005	CET - MANIPULATS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	47.499,36
I	22	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut	25.710,00
I	22	70			4	45	450	45006	PDC	Aportació Generalitat - PDC	45.385,52
I	22	75			4	45	450	45006	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	56.580,00
I	22	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Aportació Generalitat - PLA IMMIGRACIÓ	47.418,00
I	22	75			4	45	450	45007	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	4.095,00
I	22	70			4	45	450	45008	PLA INCLUSIÓ	Aportació Generalitat - PLA INCLUSIÓ	80.441,83
I	22	75			4	45	450	45008	CET - NETEGES INTERIORS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	26.760,00
I	22	70			4	45	450	45009	SOCIOEDUCATIUS	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	40.000,00
I	22	75			4	45	450	45009	CET - MANIPULATS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	92.104,60
I	22	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP	205.000,00
I	22	75			4	45	450	45010	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	128.800,00
I	22	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT	43.085,39
I	22	75			4	45	450	45011	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	17.500,00
I	22	70			4	45	450	45012	AJUDES TÈCNICQUES	Aportació Generalitat - AJUDES TÈCNICQUE	18.000,00
I	22	75			4	45	450	45012	CET - NETEGES INTERIORS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	70.350,00
I	22	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social	66.264,47
I	22	75			4	45	450	45013	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers SocialL (extra COVID)	28.800,00
I	22	70			4	45	450	45014	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD PRODEP	306.804,00
I	22	70			4	45	450	45015	CENTRE OBERT	Aportació Generalitat - Programa socioeducatiu	100.559,82
I	22	70			4	45	450	45016	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dona - SIAD	40.186,00
I	22	70			4	45	450	45017	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat PREVENCIÓ TOXICOMANIES	4.500,00
I	22	70			4	45	450	45018	SAD - FEM COMPANYIA	Aportació Generalitat - SAD LIQUIDACIÓ any ant.	10.000,00
I	22	70			4	45	450	45019	VOLUNTARIAT	Aportació Generalitat - VOLUNTARIAT FITXA 36,2	1.320,00
I	22	70			4	45	450	45020	MESURES IGUALTAT	Aportació Generalitat - MESURES IGUALTAT FITXA 37	19.000,00
I	22	70			4	45	450	45021	LGTBI	Aportació Generalitat -LGTBI 38	1.440,00
I	22	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39	25.597,07

PRESSUPOST INGRESSOS CORRENTS										Pressupost 2022	
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	22	70			4	45	450	45025	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat Addenda AUS Fitxa 45.10	28.937,48
I	22	70			4	45	450	45026	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat Addenda AUS Fitxa 45.6	20.000,00
I	22	70			4	45	450	45027	BENESTAR I COMUNITAT	Aportació Dip. Salut Benestar i Comunitat	25.737,00
I	22	23			4	45	450	45030	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament	1.469.674,87
I	22	23			4	45	450	45031	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)	65.500,00
I	22	23			4	45	450	45032	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (escoles pròpies)	-
I	22	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA	17.000,00
I	22	21			4	45	450	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat, activitats culturals	40.000,00
I	22	31			4	45	450	45060	URBANISME	Aportació Agència Catalana de l'aigua	72.237,00
I	22	50			4	45	450	45060	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Aportació Generalitat Joves en pràctiques 2021 2022	12.704,17
I	22	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus. retorn cànon	106.319,39
I	22	50			4	45	450	45061	PECT	Aportació Generalitat PECT	-
I	22	40			4	45	450	45062	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà	81.441,00
I	22	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Reposició i millors	596.755,27
I	22	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA Despeses ind.gestió	75.000,00
I	22	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI - SERINYÀ	Aportació ACA explotació EDAR Terri	942.725,00
I	22	21			4	45	450	45066	COVES DE SERINYÀ	Aportació Generalitat Coves de Serinyà	-
I	22	40			4	45	450	45066	RECOLLIDA RESIDUS	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	336.983,00
I	22	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum. per Of.Consumer	40.000,00
I	22	50			4	45	450	45068	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport.Generalitat Fons Foment Turisme	4.500,00
I	22	50			4	45	450	45069	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Generalitat	7.000,00
I	22	10			4	45	450	45081	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació PUOIS per despesa corrent	-
I	22	50			4	45	450	45101	PE - TREBALL I FORMACIÓ 2021 2022	Aportació Generalitat TIF 2021 2022	40.173,20
I	22	50			4	45	450	45102	PE - AODL 2021 2025	Aportació Generalitat Joves en pràctiques 2021 2022	80.574,74
I	22	10			4	45	453	45300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Particip. desp.APS	3.199,32
I	22	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO	33.590,00
I	22	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS	215.692,00
I	22	40			4	45	453	45304	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.	5.335,20
I	22	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació	164.941,78
I	22	13			4	46	461	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS	10.000,00
I	22	15			4	46	461	46100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Traspàs Oficina Gestió Sistema Tributari a Xaloc	149.356,47
I	22	21			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà	19.000,00
I	22	23			4	46	461	46100	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori	59.424,55
I	22	24			4	46	461	46100	JOVENTUT	Aportació Diputació Joventut	-
I	22	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ	105.000,00
I	22	40			4	46	461	46100	GOSSERA COMARCAL	Aportació Diputació sengons conveni DIPSALUT	8.000,00
I	22	50			4	46	461	46100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Diputació	20.000,00
I	22	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges	3.465,35
I	22	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació-Patronat de Turisme	21.000,00
I	22	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació projectes turístics	35.000,00
I	22	50			4	46	461	46103	PECT	Aportació Diputació PECT	-
I	22	13			4	46	462	46200	INFORMÀTICA	Aportacions ajuntaments	30.000,00
I	22	23			4	46	462	46200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar	7.350,00
I	22	21			4	46	462	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)	13.200,00
I	22	23			4	46	462	46201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Aj.BA transport escolar	9.292,50
I	22	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA	593.368,87
I	22	75			4	46	462	46201	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament BA	345.591,56
I	22	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA	15.082,09
I	22	75			4	46	462	46202	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CA	5.942,40
I	22	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Aportació Ajt.PO i SE tasques dinamitzador	35.735,48
I	22	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT	50.346,46
I	22	75			4	46	462	46203	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CT	68.371,88
I	22	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR	5.875,58
I	22	75			4	46	462	46204	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CR	12.237,15
I	22	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES	10.039,39
I	22	75			4	46	462	46205	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament ES	10.869,38
I	22	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació AjuntamentFO	32.469,70
I	22	75			4	46	462	46206	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament FO	12.271,88
I	22	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR	10.370,10
I	22	75			4	46	462	46207	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PR	12.271,88
I	22	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO	100.052,12
I	22	75			4	46	462	46208	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PO	124.121,25
I	22	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM	4.990,21
I	22	75			4	46	462	46209	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SM	34.584,40
I	22	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE	24.958,29
I	22	75			4	46	462	46210	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SE	29.722,50
I	22	40			4	46	462	46211	EDAR VILADEMULS	Aportació AJ.VI explotació EDAR'S	7.262,00
I	22	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI	17.849,64
I	22	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades	3.138,36
I	22	10			4	46	462	46213	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments ADF	4.650,00
I	22	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió	56.385,00
I	22	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació ajuntaments	13.362,97
I	22	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus	3.440,51
I	22	24			4	46	462	46226	INFORMADOR OFICINA JOVE	Aportació ajuntaments Oficina Jove	7.182,00
I	22	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU	699.106,45
I	22	40			4	46	462	46241	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Aportació Ajuntaments pel tractament de la FORM	92.869,90
I	22	40			4	46	462	46242	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments rec.paper,vidre,envasos	-
I	22	40			4	46	462	46243	RECOLLIDA RESIDUS	Aportacions ajuntaments porta a porta	-
I	22	40			4	46	462	46244	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments, recollida FORM	-
I	22	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd	83.435,80
I	22	40			4	46	462	46246	GOSSERA COMARCAL	Aportació ajuntaments	25.000,00
I	22	40			4	46	462	46247	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments per altres recollides - Voluminosos i especials	78.760,30
I	22	40			4	46	462	46248	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntament de Banyoles Liquidació Contracte Residus	96.393,63
I	22	75			4	46	462	46726	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Transferències Consorci de l'Estany	100.000,00
I	22	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO	3.000,00
I	22	70			4	47	470	47003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Patrocini empreses privades	5.000,00
Total CAPÍTOL 4											12.123.066,20
Total PRESSUPOST D'INGRESSOS CORRENTS											14.611.679,10

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST INGRESSOS CAPITAL											Pressupost 2021
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	22	21			7	75	750	75081	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subvenció generalitat de Catalunya, Coves Prehistòriques Serinyà	120.000,00
I	22	40			7	72	752	75201	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	224.500,00
I	22	50			7	76	761	76103	PECT	Aportació Diputació PECT	5.100,00
Total CAPÍTOL 7											349.600,00
I	22	11			9	91	912	91201	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a curt termini	399.700,00
Total CAPÍTOL 9											399.700,00
Total PRESSUPOST D'INGRESSOS CAPITAL											749.300,00

4. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (DESPESES)

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS											Pressupost 2022
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
											6.664.739,88
											6.343.281,95
											14.700,00
											1.588.957,27
											14.611.679,10

PRESSUPOST DESPESES CAPITAL											Pressupost 2022
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
											749.300,00
											749.300,00

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2022	
											Despeses	
D	22	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	84.923,47	
D	22	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal	20.258,28	
D	22	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques personal directiu	19.482,60	
D	22	10	91	91205	1	10	101	10101	GERENCIA	Retribucions complementàries personal directiu	36.961,07	
D	22	70	23	23110	1	10	101	10101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions personal directiu	36.241,18	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	31.419,67	
D	22	10	92	92004	1	12	120	12000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A1	-	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	4.917,86	
D	22	31	15	15100	1	12	120	12000	URBANISME	Retribucions bàsiques func. Grup A1	16.392,87	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	-	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12001	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A2	-	
D	22	40	16	16210	1	12	120	12001	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.415,03	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	42.479,19	
D	22	10	92	92004	1	12	120	12003	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	44.161,52	
D	22	15	93	93201	1	12	120	12003	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.040,38	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	22.080,76	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	6.238,70	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12004	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.358,05	
D	22	15	93	93201	1	12	120	12004	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques func. Grup C2	20.398,43	
D	22	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	11.040,38	
D	22	50	49	49300	1	12	120	12004	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C2	12.214,93	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	-	
D	22	10	91	91201	1	16	160	12006	ORGANS DE GOVERN	Triennis	1.255,88	
D	22	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Triennis	10.214,50	
D	22	10	92	92004	1	12	120	12006	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Triennis	403,94	
D	22	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMIN.FINANCERA	Triennis	15.751,41	
D	22	15	93	93201	1	12	120	12006	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Triennis	11.020,71	
D	22	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Triennis	140,03	
D	22	31	15	15100	1	12	120	12006	URBANISME	Triennis	315,48	
D	22	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Triennis	2.616,40	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Triennis	-	
D	22	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Triennis	1.120,20	
D	22	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Triennis	4.855,36	
D	22	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	46.576,42	
D	22	10	92	92004	1	12	121	12100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	14.586,73	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMIN.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	33.196,84	
D	22	15	93	93201	1	12	121	12100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement de destí funcionaris	22.940,52	
D	22	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	4.066,94	
D	22	31	15	15100	1	12	121	12100	URBANISME	Complement de destí funcionaris	10.917,63	
D	22	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	7.972,24	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement de destí funcionaris	5.471,95	
D	22	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	7.972,24	
D	22	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	11.645,48	
D	22	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	62.402,48	
D	22	10	92	92004	1	12	121	12101	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	22.400,38	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMIN.FINANCERA	Complement específic funcionaris	78.511,11	
D	22	15	93	93201	1	12	121	12101	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Complement específic funcionaris	34.871,27	
D	22	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	6.549,97	
D	22	31	15	15100	1	12	121	12101	URBANISME	Complement específic funcionaris	10.676,57	
D	22	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	10.200,08	
D	22	40	17	17000	1	12	120	12101	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement específic funcionaris	7.188,91	
D	22	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	10.230,55	
D	22	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	15.589,29	
D	22	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMIN.FINANCERA	Altres complements funcionaris	414,69	
D	22	10	93	93401	1	13	130	13000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	6.366,32	
D	22	15	93	93201	1	13	130	13000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	16.567,93	
D	22	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	16.030,79	
D	22	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	88.728,24	
D	22	40	16	16210	1	13	130	13000	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	47.577,88	
D	22	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	46.799,28	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.858,11	
D	22	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	128.639,04	
D	22	70	23	23113	1	13	130	13000	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.158,56	
D	22	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	44.591,53	
D	22	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	42.798,52	
D	22	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	59.664,76	
D	22	75	23	23170	1	13	130	13000	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	-	
D	22	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	160.371,14	
D	22	75	23	23172	1	13	130	13000	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	223.688,09	
D	22	75	23	23173	1	13	130	13000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	21.004,96	
D	22	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	85.308,77	
D	22	10	92	92001	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	2.500,00	
D	22	24	23	23141	1	13	130	13001	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Hores extraordinàries	1.200,00	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	1.500,00	
D	22	75	23	23150	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	3.000,00	
D	22	10	93	93401	1	13	130	13002	ADMIN.FINANCERA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	13	92	92210	1	13	130	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	17.035,47	
D	22	15	93	93201	1	13	130	13002	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS												
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	22	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.765,95	
D	22	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.398,32	
D	22	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	107.057,75	
D	22	40	16	16210	1	13	130	13002	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	53.571,38	
D	22	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	57.889,35	
D	22	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.598,21	
D	22	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	149.726,25	
D	22	70	23	23113	1	13	130	13002	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	14.841,33	
D	22	70	23	23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	42.431,64	
D	22	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	58.633,41	
D	22	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	54.854,26	
D	22	75	23	23170	1	13	130	13002	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	-	
D	22	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	44.140,32	
D	22	75	23	23172	1	13	130	13002	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	113.312,02	
D	22	75	23	23173	1	13	130	13002	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	11.850,94	
D	22	75	23	23174	1	13	130	13002	CET - NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	35.913,54	
D	22	10	92	92001	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.320,43	
D	22	10	92	92004	1	13	131	13100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.754,79	
D	22	13	92	92210	1	13	131	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	25.568,30	
D	22	15	93	93201	1	13	131	13100	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	21	32	32606	1	13	131	13100	PROMOCIÓ I DIFUSIÓ CULTURAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temp	9.757,59	
D	22	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.529,83	
D	22	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.040,38	
D	22	24	23	23145	1	13	131	13100	INFORMADOR OFICINA JOVE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.448,36	
D	22	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	16.900,62	
D	22	40	16	16210	1	13	131	13100	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.804,14	
D	22	50	24	24125	1	13	131	13100	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.570,00	
D	22	50	24	24126	1	13	131	13100	PE - TREBALL I FORMACIÓ 2021 2022	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	29.378,50	
D	22	50	24	24127	1	13	131	13100	PE - AODL 2021 2025	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	28.264,76	
D	22	50	43	43200	1	13	131	13100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	5.940,27	
D	22	50	43	43202	1	13	131	13100	PECT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.591,17	
D	22	70	23	23110	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	29.193,70	
D	22	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	160.436,30	
D	22	70	23	23112	1	13	131	13100	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	14.415,03	
D	22	70	23	23113	1	13	131	13100	SAD - FEM COMPANYIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	30.766,87	
D	22	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	12.450,52	
D	22	70	23	23119	1	13	131	13100	CENTRE OBERT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	71.597,69	
D	22	70	23	23122	1	13	131	13100	PDC	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	19.760,73	
D	22	70	23	23123	1	13	131	13100	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	23.692,19	
D	22	70	23	23124	1	13	131	13100	PLA INCLUSIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	35.710,74	
D	22	70	23	23126	1	13	131	13100	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions bàsiques personal lab temp	10.465,21	
D	22	70	23	23130	1	13	131	13100	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.754,79	
D	22	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.320,51	
D	22	70	23	23136	1	13	131	13100	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	7.957,89	
D	22	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	20.672,09	
D	22	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	77.991,59	
D	22	75	23	23170	1	13	131	13100	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	-	
D	22	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	34.463,77	
D	22	75	23	23172	1	13	131	13100	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	231.402,53	
D	22	75	23	23173	1	13	131	13100	CET - SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	73.367,13	
D	22	75	23	23174	1	13	131	13100	CET - NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	93.917,41	
D	22	10	92	92001	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.590,13	
D	22	10	92	92004	1	13	131	13102	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	15.074,51	
D	22	13	92	92210	1	13	131	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.280,26	
D	22	15	93	93201	1	13	131	13102	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	21	32	32606	1	13	131	13102	PROMOCIÓ I DIFUSIÓ CULTURAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.660,86	
D	22	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	25.043,50	
D	22	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.521,75	
D	22	24	23	23145	1	13	131	13102	INFORMADOR OFICINA JOVE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	11.853,05	
D	22	31	15	15100	1	13	131	13102	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral temporal	19.480,61	
D	22	40	16	16210	1	13	131	13102	RECOLLIDA RESIDUS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.172,32	
D	22	50	24	24127	1	13	131	13102	PE - AODL 2021 2025	Altres remuneracions pers.laboral temporal	32.431,84	
D	22	50	43	43200	1	13	131	13102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	70	23	23110	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	36.006,84	
D	22	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	185.928,30	
D	22	70	23	23112	1	13	131	13102	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.592,83	
D	22	70	23	23113	1	13	131	13102	SAD - FEM COMPANYIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	41.877,94	
D	22	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.165,22	
D	22	70	23	23119	1	13	131	13102	CENTRE OBERT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	89.243,71	
D	22	70	23	23122	1	13	131	13102	PDC	Altres remuneracions pers.laboral temporal	17.100,18	
D	22	70	23	23123	1	13	131	13102	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	22.945,21	
D	22	70	23	23124	1	13	131	13102	PLA INCLUSIÓ	Altres remuneracions pers.laboral temporal	34.130,88	
D	22	70	23	23126	1	13	131	13102	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions complementàries personal lab temp	11.030,78	
D	22	70	23	23130	1	13	131	13102	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.208,03	
D	22	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.118,06	
D	22	70	23	23136	1	13	131	13102	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral temporal	9.088,63	
D	22	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	26.442,72	
D	22	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	88.786,55	
D	22	75	23	23170	1	13	131	13102	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	-	
D	22	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	24.003,69	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS												
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Pressupost 2022
D	22	75	23	23172	1	13	131	13102	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	233.159,64	
D	22	75	23	23173	1	13	131	13102	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	65.640,69	
D	22	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	70.890,94	
D	22	50		43200	1	13	131	13110	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Indemnitzacions finalització de contractes temporals	9.000,00	
D	22	10	92	92001	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	3.000,00	
D	22	10	93	93401	1	15	151	15000	ADMIN.FINANCERA	Productivitat	9.996,00	
D	22	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	6.000,00	
D	22	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	6.000,00	
D	22	75	23	23170	1	15	150	15000	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Productivitat	-	
D	22	75	23	23171	1	15	150	15000	CET - MANIPULATS	Productivitat	-	
D	22	75	23	23172	1	15	150	15000	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Productivitat	-	
D	22	75	23	23173	1	15	150	15000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Productivitat	-	
D	22	75	23	23174	1	15	150	15000	CET- NETEGES INTERIORS	Productivitat	-	
D	22	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions substitucions secretaria/a	33.000,00	
D	22	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMIN.FINANCERA	Gratificacions acumulació i substitucions	33.075,58	
D	22	10	91	91201	1	16	160	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	28.223,74	
D	22	10	91	91205	1	16	160	16000	GERENCIA	Seguretat Social	16.267,58	
D	22	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	77.664,45	
D	22	10	92	92004	1	16	160	16000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	27.608,62	
D	22	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMIN.FINANCERA	Seguretat Social	64.875,32	
D	22	13	92	92210	1	16	160	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	26.609,49	
D	22	15	93	93201	1	16	160	16000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Seguretat Social	38.044,78	
D	22	21	32	32606	1	16	160	16000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Seguretat Social	7.342,04	
D	22	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Seguretat Social	18.710,47	
D	22	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	11.275,53	
D	22	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Seguretat Social	15.252,77	
D	22	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Seguretat Social	7.716,60	
D	22	24	23	23145	1	16	160	16000	INFORMADOR OFICINA JOVE	Seguretat Social	7.631,21	
D	22	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	84.628,81	
D	22	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	11.529,23	
D	22	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIO MEDI AMBIENT	Seguretat Social	52.670,83	
D	22	50	24	24125	1	16	160	16000	PE - JOVES EN PRÀCTIQUES	Seguretat Social	3.134,16	
D	22	50	24	24126	1	16	160	16000	PE - TREBALL I FORMACIÓ 2021 2022	Seguretat Social	9.621,50	
D	22	50	24	24127	1	16	160	16000	PE - AODL 2021 2025	Seguretat Social	19.878,14	
D	22	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Seguretat Social	34.285,53	
D	22	50	43	43202	1	16	160	16000	PECT	Seguretat Social	3.468,61	
D	22	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	10.328,67	
D	22	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	65.663,92	
D	22	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	204.599,03	
D	22	70	23	23112	1	16	160	16000	SUPORT PRIMARIA BANYOLES	Seguretat Social	10.810,07	
D	22	70	23	23113	1	16	160	16000	SAD - FEM COMPANYIA	Seguretat Social	32.633,63	
D	22	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	8.389,15	
D	22	70	23	23119	1	16	160	16000	CENTRE OBERT	Seguretat Social	52.675,56	
D	22	70	23	23122	1	16	160	16000	PDC	Seguretat Social	12.071,95	
D	22	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	15.273,75	
D	22	70	23	23124	1	16	160	16000	PLA INCLUSIÓ	Seguretat Social	22.873,13	
D	22	70	23	23126	1	16	160	16000	BENESTAR I COMUNITAT	Seguretat Social	6.701,24	
D	22	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	36.020,41	
D	22	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT	Seguretat Social	7.021,13	
D	22	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	5.582,74	
D	22	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	48.649,06	
D	22	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	82.681,87	
D	22	75	23	23170	1	16	160	16000	CENTRE ESPECIAL DE TREBALL	Seguretat Social	-	
D	22	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	8.737,23	
D	22	75	23	23172	1	16	160	16000	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Seguretat Social	118.045,97	
D	22	75	23	23173	1	16	160	16000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Seguretat Social	20.320,01	
D	22	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	28.308,72	
D	22	70	23	23110	1	16	161	16104	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions	100,00	
D	22	10	92	92001	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.500,00	
D	22	15	93	93201	1	16	162	16200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Formació i perfeccionament personal	-	
D	22	40	16	16210	1	16	162	16200	RECOLLIDA RESIDUS	Formació i perfeccionament personal	1.500,00	
D	22	70	23	23110	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	1.000,00	
D	22	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formació i perfeccionament personal	3.000,00	
D	22	70	23	23110	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	330,00	
D	22	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	100,00	
Total CAPÍTOL 1											6.664.739,88	
D	22	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	14.013,98	
D	22	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	3.500,00	
D	22	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	9.000,00	
D	22	10	92	92003	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	900,00	
D	22	21	33	33220	2	21	212	21200	ARXIU COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	
D	22	21	33	33601	2	21	212	21200	COVES DE SERINYÀ	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	7.000,00	
D	22	23	32	32601	2	21	212	21200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Rep.mant.i conserv.menjador escolar	4.394,63	
D	22	40	17	17001	2	21	212	21200	GOSSERA COMARCAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	3.000,00	
D	22	50	43	43000	2	21	212	21200	EL NIU	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.000,00	
D	22	70	23	23110	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	12.000,00	
D	22	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00	
D	22	70	23	23119	2	21	212	21200	CENTRE OBERT	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	2.500,00	
D	22	70	23	23130	2	21	212	21200	CDIAP	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	4.000,00	
D	22	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	8.500,00	
D	22	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI - SERINYÀ	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	596.755,27	
D	22	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	6.600,00	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS											Pressupost 2022
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	22	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	2.500,00
D	22	75	23	23172	2	21	213	21300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	18.000,00
D	22	75	23	23173	2	21	213	21300	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	250,00
D	22	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00
D	22	40	16	16210	2	21	214	21400	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	5.000,00
D	22	70	23	23113	2	21	214	21400	SAD - FEM COMPANYIA	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00
D	22	70	23	23131	2	21	214	21400	TRANSPORT ADAPTAT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	600,00
D	22	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL.LECTIU	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	3.200,00
D	22	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00
D	22	75	23	23172	2	21	214	21400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	23.600,00
D	22	75	23	23173	2	21	214	21400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	8.000,00
D	22	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	4.000,00
D	22	40	16	16210	2	21	215	21500	RECOLLIDA RESIDUS	Rep.,mant. i conserv.mobiliari	7.500,00
D	22	13	92	92210	2	21	216	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant. i conserv.equip informàtic	80.000,00
D	22	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	15.000,00
D	22	15	93	93201	2	22	220	22000	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Material oficina no inventariable ord.	-
D	22	21	33	33220	2	22	220	22000	ARXIU COMARCAL	Material oficina no inventariable ord.	500,00
D	22	31	15	15100	2	22	220	22000	URBANISME	Material oficina no inventariable ord.	2.800,00
D	22	50	43	43000	2	22	220	22000	EL NIU	Material oficina no inventariable ord.	500,00
D	22	70	23	23110	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	3.000,00
D	22	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00
D	22	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	3.700,00
D	22	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00
D	22	40	16	16210	2	22	220	22001	RECOLLIDA RESIDUS	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00
D	22	70	23	23110	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	500,00
D	22	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00
D	22	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	15.000,00
D	22	10	92	92003	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Energia elèctrica	700,00
D	22	21	33	33220	2	22	221	22100	ARXIU COMARCAL	Energia elèctrica	15.200,00
D	22	21	33	33601	2	22	221	22100	COVES DE SERINYÀ	Subministrament electricitat	2.200,00
D	22	40	16	16230	2	22	221	22100	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Energia elèctrica	4.300,00
D	22	50	43	43000	2	22	221	22100	EL NIU	Energia elèctrica	5.450,00
D	22	70	23	23110	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	11.000,00
D	22	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	3.000,00
D	22	70	23	23119	2	22	221	22100	CENTRE OBERT	Energia elèctrica	3.500,00
D	22	70	23	23125	2	22	221	22100	SOCIOEDUCATIUS	Subministrament Electricitat	900,00
D	22	70	23	23130	2	22	221	22100	CDIAP	Energia elèctrica	11.450,00
D	22	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	16.900,00
D	22	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	1.000,00
D	22	10	92	92003	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.CASA MARTÍS	Aigua	200,00
D	22	40	16	16230	2	22	221	22101	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Aigua	1.200,00
D	22	40	17	17001	2	22	221	22101	GOSSERA COMARCAL	Aigua	1.200,00
D	22	70	23	23110	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	500,00
D	22	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	350,00
D	22	70	23	23119	2	22	221	22101	CENTRE OBERT	Aigua	250,00
D	22	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	4.000,00
D	22	70	23	23119	2	22	221	22102	CENTRE OBERT	Gas	2.600,00
D	22	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	450,00
D	22	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	6.000,00
D	22	31	15	15100	2	22	221	22103	URBANISME	Combustibles i carburants	1.000,00
D	22	40	16	16210	2	22	221	22103	RECOLLIDA RESIDUS	Combustibles i carburants	3.200,00
D	22	70	23	23113	2	22	221	22103	SAD - FEM COMPANYIA	Combustibles i carburants	2.500,00
D	22	70	23	23131	2	22	221	22103	TRANSPORT ADAPTAT	Combustibles i carburants	4.800,00
D	22	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	5.000,00
D	22	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL.LECTIU	Combustibles i carburants	1.250,00
D	22	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	4.500,00
D	22	75	23	23171	2	22	221	22103	CET - MANIPULATS	Combustibles i carburants	2.200,00
D	22	75	23	23172	2	22	221	22103	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Combustibles i carburants	38.000,00
D	22	75	23	23173	2	22	221	22103	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Combustibles i carburants	12.000,00
D	22	75	23	23174	2	22	221	22103	CET- NETEGES INTERIORS	Combustibles i carburants	2.600,00
D	22	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	1.000,00
D	22	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.100,00
D	22	75	23	23172	2	22	221	22104	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vestuari	10.000,00
D	22	75	23	23173	2	22	221	22104	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Vestuari	1.500,00
D	22	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	1.500,00
D	22	70	23	23115	2	22	221	22105	CDA	Productes alimentaris	26.000,00
D	22	10	92	92002	2	22	221	22110	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Productes de neteja i toaleta	1.200,00
D	22	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	3.000,00
D	22	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	12.000,00
D	22	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	1.200,00
D	22	40	16	16210	2	22	221	22199	RECOLLIDA RESIDUS	Material de recollida	30.000,00
D	22	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.200,00
D	22	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	6.950,00
D	22	75	23	23172	2	22	221	22199	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Utensilis i materials no inventariab.	32.000,00
D	22	75	23	23173	2	22	221	22199	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Utensilis i materials no inventariab.	200,00
D	22	10	92	92001	2	22	222	22200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions telefòniques	19.500,00
D	22	15	93	93201	2	22	222	22201	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Comunicacions postals	-
D	22	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	600.892,31
D	22	24	32	32142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	3.155,00
D	22	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	68.845,92
D	22	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	180.249,37
D	22	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	22.000,00
D	22	21	33	33601	2	22	224	22400	COVES DE SERINYÀ	Assegurança responsabilitat civil	1.000,00

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2022	
											Despeses	
D	22	31	15	15100	2	22	224	22400	URBANISME	Assegurances	450,00	
D	22	40	16	16210	2	22	224	22400	RECOLLIDA RESIDUS	Assegurances	2.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	224	22400	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Assegurances	7.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	3.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	224	22400	SAD - FEM COMPANYIA	Assegurances	1.500,00	
D	22	70	23	23131	2	22	224	22400	TRANSPORT ADAPTAT	Assegurances	1.200,00	
D	22	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	3.800,00	
D	22	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL·LECTIU	Assegurances	700,00	
D	22	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	400,00	
D	22	75	23	23171	2	22	224	22400	CET - MANIPULATS	Assegurances	650,00	
D	22	75	23	23172	2	22	224	22400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Assegurances	11.500,00	
D	22	75	23	23173	2	22	224	22400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Assegurances vehicle	2.000,00	
D	22	75	23	23174	2	22	224	22400	CET- NETEGES INTERIORS	Assegurances	1.300,00	
D	22	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	18.000,00	
D	22	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00	
D	22	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Tributs	350,00	
D	22	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Tributs	1.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	225	22502	SAD - FEM COMPANYIA	Tributs	375,00	
D	22	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT	Tributs	250,00	
D	22	75	23	23152	2	22	225	22502	TRANSPORT COL·LECTIU	Tributs	200,00	
D	22	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	200,00	
D	22	75	23	23172	2	22	225	22502	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Tributs	2.200,00	
D	22	75	23	23173	2	22	225	22502	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Tributs	700,00	
D	22	75	23	23174	2	22	225	22502	CET- NETEGES INTERIORS	Tributs	200,00	
D	22	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	16.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	8.000,00	
D	22	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i	5.335,20	
D	22	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Publicitat i Propaganda	7.500,00	
D	22	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya ajuntaments oli i	15.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	13.000,00	
D	22	40	17	17200	2	22	226	22605	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Serveis tallers ambientals a les escoles	2.100,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22698	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses diverses COVID 19	5.000,00	
D	22	10	91	91201	2	22	226	22699	ORGANS DE GOVERN	Altres despeses diverses GG	11.500,00	
D	22	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	6.000,00	
D	22	15	93	93201	2	22	226	22699	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Altres despeses diverses	-	
D	22	21	32	32606	2	22	226	22699	PROMOCIÓ I DIFUSIÓ CULTURAL	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	22	21	33	33220	2	22	226	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00	
D	22	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	22	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	4.500,00	
D	22	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres despeses diverses	1.400,00	
D	22	24	23	23145	2	22	226	22699	INFORMADOR OFICINA JOVE	Altres despeses diverses	5.082,00	
D	22	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	22	40	17	17000	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	50	24	24126	2	22	226	22699	PE - TREBALL I FORMACIÓ 2021 2022	Despeses diverses	200,00	
D	22	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	22	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	2.800,00	
D	22	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	5.000,00	
D	22	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	226	22699	SAD - FEM COMPANYIA	Altres despeses diverses	3.500,00	
D	22	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	600,00	
D	22	70	23	23117	2	22	226	22699	GENT GRAN	Altres despeses diverses	-	
D	22	70	23	23119	2	22	226	22699	CENTRE OBERT	Altres despeses diverses	2.750,00	
D	22	70	23	23122	2	22	226	22699	PDC	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	2.950,00	
D	22	70	23	23124	2	22	226	22699	PLA INCLUSIÓ	Altres despeses diverses	1.000,00	
D	22	70	23	23125	2	22	226	22699	SOCIOEDUCATIUS	Altres despeses diverses	2.520,00	
D	22	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00	
D	22	70	23	23133	2	22	226	22699	VOLUNTARIAT	Altres despeses diverses	1.320,00	
D	22	70	23	23134	2	22	226	22699	MESURES IGUALTAT	Altres despeses diverses	19.000,00	
D	22	70	23	23135	2	22	226	22699	LGTBI	Altres despeses diverses -	1.440,00	
D	22	70	23	23136	2	22	226	22699	SOAF	Altres despeses diverses	600,00	
D	22	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	2.350,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Gestió residu verd i fusta	97.003,72	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22702	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Valoracions i peritatges	-	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22703	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Honoraris Registre	-	
D	22	10	93	93401	2	22	227	22706	ADMIN.FINANCERA	Estudis i treballs tècnics	48.400,00	
D	22	13	92	92210	2	22	227	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	22	21	33	33220	2	22	227	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	40.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	6.000,00	
D	22	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.800,00	
D	22	23	32	32604	2	22	227	22706	COL.LAB. ACTIVITATS EDUCATIVES	Teatre escolar	1.250,00	
D	22	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	60.500,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - RSU	13.000,00	
D	22	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	40.000,00	
D	22	40	17	17000	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Estudis i treballs tècnics - Ponència ambiental	12.000,00	
D	22	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
D	22	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	22	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	13.500,00	
D	22	70	23	23117	2	22	227	22706	GENT GRAN	Estudis i treballs tècnics	-	
D	22	70	23	23122	2	22	227	22706	PDC	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	22	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	22	70	23	23124	2	22	227	22706	PLA INCLUSIÓ	Estudis i treballs tècnics	2.000,00	

Consell Comarcal del Pla de l'Estany
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS												
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Pressupost 2022
D	22	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	22	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	3.700,00	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22707	RECOLLIDA RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - Viabilitat recollides	6.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics (depuració llixiviats)	306.162,00	
D	22	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Terri	942.725,00	
D	22	40	16	16231	2	22	227	22708	EDAR TERRI - SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	81.441,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Canon generalitat DUCA ACA	8.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transport i gestió residus deixalleria	25.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22712	GOSSERA COMARCAL	Recollida comarcal gossos abandonats	17.000,00	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	Canon eliminació RSU comercials	33.959,26	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22713	GOSSERA COMARCAL	Despeses veterinàries	5.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22714	GOSSERA COMARCAL	Campanya identificació i xigratge de gossos	100,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22795	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.	3.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22796	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD SOCIAL	122.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	22.000,00	
D	22	23	32	32603	2	22	227	22797	COL.LAB.MENJADORS	Seguiment i control menjadors escolars	7.000,00	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs realit.altres emp. Explotació Abocador	150.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22797	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ex Àpats a domicili	40.000,00	
D	22	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	69.960,00	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22798	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses	-	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses - visites guides	20.000,00	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses Recollida comarcal de	737.469,89	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació abocador	10.000,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22798	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD PRODEP	382.000,00	
D	22	10	92	92004	2	22	227	22799	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Treballs realitzats per altre empreses serv PRL	23.000,00	
D	22	15	93	93201	2	22	227	22799	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Treballs realitzats per altres empreses - entitat gestora	-	
D	22	21	33	33220	2	22	227	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00	
D	22	21	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses	8.000,00	
D	22	23	32	32601	2	22	227	22799	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge addicional menjadors escolar	-	
D	22	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses (rec. comercial)	220.283,20	
D	22	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació deixalleria	12.000,00	
D	22	40	17	17001	2	22	227	22799	GOSSERA COMARCAL	Treballs realitz.per altres empreses	20.436,00	
D	22	50	24	24126	2	22	226	22799	PE - TREBALL I FORMACIÓ 2021 2022	Treballs realitzats per altres empreses	973,20	
D	22	50	43	43200	2	22	227	22799	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Treballs realitz.per altres empreses (Taxa turística)	2.000,00	
D	22	50	43	43202	2	22	227	22799	PECT	Treballs realitz.per altres empreses PECT	-	
D	22	70	23	23111	2	22	227	22799	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Assessoraments tècnics	2.500,00	
D	22	70	23	23113	2	22	227	22799	SAD - FEM COMPANYIA	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	65.000,00	
D	22	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	3.000,00	
D	22	70	23	23125	2	22	226	22799	SOCIOEDUCATIUS	Treballs realitzats per altres empreses	106.200,00	
D	22	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT	Treballs realitzats per altres empreses	5.500,00	
D	22	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz.altres empreses	51.700,00	
D	22	75	23	23172	2	22	227	22799	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Treballs i serveis exteriors - jardineria	13.700,00	
D	22	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00	
D	22	10	92	92001	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	22	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	100,00	
D	22	70	23	23111	2	23	230	23020	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Dietes personal	200,00	
D	22	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	22	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	1.000,00	
D	22	10	92	92001	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	2.000,00	
D	22	13	92	92210	2	23	231	23120	INFORMÀTICA	Locomoció personal	500,00	
D	22	15	93	93201	2	23	231	23120	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Locomoció personal	-	
D	22	31	15	15100	2	23	231	23120	URBANISME	Locomoció personal	2.100,00	
D	22	40	16	16210	2	23	231	23120	RECOLLIDA RESIDUS	Locomoció personal	1.000,00	
D	22	50	43	43200	2	23	231	23120	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Locomoció personal	2.000,00	
D	22	50	49	49300	2	23	231	23120	OFICINA CONSUM	Locomoció personal	150,00	
D	22	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.000,00	
D	22	70	23	23111	2	23	231	23120	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Locomoció personal	3.500,00	
D	22	70	23	23113	2	23	231	23120	SAD - FEM COMPANYIA	Locomoció personal	1.500,00	
D	22	70	23	23119	2	23	231	23120	CENTRE OBERT	Locomoció personal	400,00	
D	22	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.200,00	
D	22	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	112.730,00	
D	22	10	92	92001	2	23	233	23300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres indemnitzacions (oposicions)	1.500,00	
D	22	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.500,00	
Total CAPÍTOL 2												6.343.281,95
D	22	11	1	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	2.600,00	
D	22	11	1	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00	
D	22	15	93	93201	3	35	352	35200	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI	Interessos de demora	-	
D	22	11	1	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	12.000,00	
Total CAPÍTOL 3												14.700,00
D	22	24	23	23145	4	45	453	45391	INFORMADOR OFICINA JOVE	Transferència Escola Casa Nostra	300,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45392	INFORMADOR OFICINA JOVE	Transferència Institut Josep Bruguat	600,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45393	INFORMADOR OFICINA JOVE	Transferència Institut Pla de l'Estany	600,00	
D	22	24	23	23145	4	45	453	45394	INFORMADOR OFICINA JOVE	Transferència Institut Pere Alsius	600,00	
D	22	10	91	91201	4	46	462	46200	BANYOLES			
D	22	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Trans. Aj.BA Banyoles de l'any	1.000,00	
D	22	10	92	92001	4	46	462	46200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00	
D	22	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Retorn Ajuntaments aportacions ECOENVES-ECOVIRIó i FORM	274.742,76	
D	22	50	43	43200	4	46	462	46200	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Trans.Aj.BA AODL	-	
D	22	75	23	23160	4	46	462	46202	CENTRE OCUPACIONAL	Subministraments edifici CAMÓS	-	
D	22	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	25.710,00	

Consell Comarcal del Pla de l'Estanty
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CORRENTS											Pressupost 2022
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	22	70	32	32601	4	46	462	46231	UEC	Transf.Aj.BA	34.747,80
D	22	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	112.200,55
D	22	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.600,00
D	22	20	34	34101	4	46	466	46600	ESPORTS	Transf. s'ànims lucre Torneig futbol	2.500,00
D	22	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.Consorci Vies Verdes	500,00
D	22	70	23	23110	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis publics d'Acció Social	1.828,33
D	22	20	34	34101	4	47	479	47900	ESPORTS	Subvenció Club Natació activ.esportives	3.000,00
D	22	21	32	32606	4	48	480	48000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Beques cultura Somonze	15.000,00
D	22	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	54.355,40
D	22	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	129.656,23
D	22	70	23	23126	4	48	480	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Transferència Consell Esportiu	7.333,33
D	22	70	23	23132	4	48	480	48000	AJUDES TÈCNIQUES	Transf .conveni MIFAS	18.000,00
D	22	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00
D	22	20	34	34101	4	48	482	48001	ESPORTS	Transf.Consorci Esportiu	1.000,00
D	22	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	119.005,95
D	22	70	23	23123	4	48	480	48001	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf.Assoc. Banyoles solidària	-
D	22	20	34	34101	4	48	482	48002	ESPORTS	Trans Consell esportiu - Oficina comarcal esports	25.000,00
D	22	70	23	23123	4	48	480	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf a entitats privades - Conveni Càrites	2.050,00
D	22	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 2	82.223,14
D	22	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Camins	160.541,42
D	22	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 1	429.034,65
D	22	70	23	23113	4	48	480	48005	SAD - FEM COMPANYIA	Transferència Caritas - Apadrina un avi	10.000,00
D	22	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	9.453,32
D	22	70	23	23115	4	48	480	48006	CDA	Transferencia Caritas desinfecció Covid-19	-
D	22	23	32	32601	4	48	480	48007	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col·lectiu obligatori UEC	-
D	22	23	32	32601	4	48	480	48008	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Servei monitoratge addicional menjadors escolars	-
D	22	23	32	32601	4	48	480	48009	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Carles Fortuny	39.214,28
D	22	23	33	32601	4	48	480	48010	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Servei Monitoratge extraordinari Covid-19	14.560,11
Total CAPÍTOL 4											1.588.957,27
Total PRESSUPOST DE DESPESES CORRENTS											14.611.679,10

Consell Comarcal del Pla de l'Estanty
Exercici 2022

PRESSUPOST DESPESES CAPITAL											
E	A	0	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Pressupost 2022
									Despeses		
D	22	10	92	92001	6	62	629	62900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Equipaments diversos	10.000,00
D	22	10	92	92001	6	63	632	63200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reposició edificis	10.000,00
D	22	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	30.000,00
D	22	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	25.000,00
D	22	21	33	33601	6	63	632	63200	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Reposició Edificis Coves Prehistòriques	140.000,00
D	22	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Àrees d'aportació	224.500,00
D	22	50	33	43202	6	62	629	62900	PECT	Inversions diverses PECT	21.800,00
D	22	75	23	23172	6	62	624	62400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vehicles Servei de Neteja Viària	264.000,00
D	22	75	23	23172	6	63	633	63300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Masquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	24.000,00
Total CAPÍTOL 6											749.300,00
Total PRESSUPOST D'INGRESSOS CORRENTS											749.300,00

5. BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

TÍTOL PRIMER. EL PRESSUPOST DE L'ENTITAT

CAPÍTOL I. NORMES GENERALS

- BASE 1. Àmbit Objectiu
- BASE 2. Funcions i competències comptables
- BASE 3. Estructura dels pressupostos
- BASE 4. Nivell de vinculació jurídica

CAPÍTOL II. MODIFICACIONS DE CRÈDIT

- BASE 5. Modificacions de crèdit: règim jurídic i òrgan competent
- BASE 6. Règim de tramitació de les modificacions de crèdits a aprovar pel Ple de la corporació
- BASE 7. Règim de tramitació de les modificacions de crèdits a aprovar per òrgan diferent al Ple de la corporació i declaració dels crèdits considerats ampliables
- BASE 8. Fons de contingència

TÍTOL SEGON. LES DESPESES

CAPÍTOL I. SITUACIÓ DE LES PREVISIONS I ELS CRÈDITS

- BASE 9. Fases de gestió del pressupost de despeses

CAPÍTOL II. PROCEDIMENTS D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

- BASE 10. Mitjans d'acreditació documental per al reconeixement de les obligacions
- BASE 11. Despesa de personal
- BASE 12. Despesa de caràcter plurianual i expedients de tramitació anticipada
- BASE 13. Registre de factures
- BASE 14. Tràmit de conformitat o disconformitat de les factures
- BASE 15. Informes i requeriment de les factures
- BASE 16. Certificacions d'obra
- BASE 17. Execució pressupostària dels procediments de contractació
- BASE 18. Dotació pressupostària addicional per increment d'unitats executades
- BASE 19. Execució pressupostària dels procediments de transferències i les subvencions
- BASE 20. Execució pressupostària dels procediments de despeses d'expropiacions
- BASE 21. Procediment de tramitació dels reconeixements extrajudicials de crèdit d'obligacions (REC)

CAPÍTOL III. PAGAMENTS A JUSTIFICAR, BESTRETES DE CAIXA FIXA I CONTRACTES MENORS

- BASE 22. Pagaments a justificar
- BASE 23. Bestretes de caixa fixa
- BASE 24. Contractes menors

TÍTOL TERCER. LA TRESORERIA

- BASE 25. Ordenació de pagaments i moviments interns de tresoreria
- BASE 26. Pagament material
- BASE 27. Cessió de drets de cobrament de factures i certificacions
- BASE 28. Manteniment de tercers
- BASE 29. Operacions de tresoreria
- BASE 30. Pla de disposició de fons

TÍTOL QUART. ELS INGRESSOS

- BASE 31. Ingressos per participacions, aportacions i inversions i preus públics
- BASE 32. Compensació de drets reconeguts.
- BASE 33. Normativa sobre recursos i ingressos

BASE 34. Drets de difícil o impossible recaptació

TÍTOL CINQUÉ. LA COMPTABILITAT PÚBLICA

BASE 35. Informació sobre execució pressupostària

BASE 36. Criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat

TÍTOL SISÉ. CONTROL I FISCALITZACIÓ

BASE 37. Control i fiscalització

DISPOSICIONS FINALS

Disposició final 1. Modificació de les Bases

Disposició final 2. Instruccions i aclariments

Disposició final 3. Modificació de la normativa

LLISTA D'ABREVIACIONS DE LA NORMATIVA

L 7/1985	Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local.
L 38/2003	Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.
L 15/2010	Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures contra la morositat de les operacions comercials.
L 25/2013	Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.
L 19/2014	Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern
L 39/2015	Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques.
L 40/2015	Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.
L 9/2017	Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.
LO 2/2012	Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
Nota informativa IGAE 1/2009	Nota informativa de la IGAE 1/2009, de 2 de gener, "el nou compte 413 "creditors per operacions meritades" en els plans de comptes locals"
Ordre 01/02/1996	Ordre d'1 de febrer de 1996 per la qual s'aprova la Instrucció d'operatòria comptable a seguir en l'execució de la despesa de L'Estat.
OECE/138/2007	Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.
OEHA/3565/2008	Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
OHAP/2105/2012	Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
OHAP/1781/2013	Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
OHAP/1782/2013	Ordre HAP/1782/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model simplificat de la comptabilitat local i es modifica la Instrucció del model bàsic de comptabilitat local, aprovada per l'Ordre EHA/4040/2001, de 23 de novembre

OHAP/492/2014	Ordre HAP/492/2014, de 27 de març, per la qual s'aproven els requisits funcionals i tècnics del registre comptable de factures de les entitats de l'àmbit d'aplicació de la L 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.
LPGE2012	Llei 2/2012, de 29 de juny, de Pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2012.
RDLeg 781/1986	Reial decret legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de les disposicions legals vigents en matèria de règim local.
RDLeg 2/2004	Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
RD 500/1990	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, en matèria de pressupostos.
RD 1098/2001	Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament general de la llei de contractes de les administracions públiques,
RD 887/2006	Reial decret 887/2006, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions
RD 1463/2007	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.
RD 1619/2012	Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació.
RD 635/2014	Reial decret 635/2014, de 30 de novembre, pel qual es desenvolupa la metodologia del càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les administracions públiques.
RD 424/2017	Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del sector públic local.
RD 128/2018	Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.

TÍTOL PRIMER. EL PRESSUPOST DE L'ENTITAT

CAPÍTOL I. Normes Generals

BASE 1. Àmbit Objectiu

Art. 162 i següents RDLeg 2/2004, RD 500/1990, art. 2 LO 2/2012 i OHAP/1781/2013

1. L'aprovació, la gestió, l'execució i la liquidació del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022 es regiran per la normativa legal vigent, aquestes Bases d'execució, les instruccions o circulars dictades pels òrgans competents d'aquesta l'Entitat Local, i el següent model de comptabilitat:
 - Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL).
2. Amb la finalitat de complir el que estableix la LO 2/2012, i d'acord amb els criteris del Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC) i de la classificació d'entitats a l'efecte de comptabilitat nacional efectuada per la Intervenció General de l'Estat, no existeixen entitats que formin part del sector públic de la Corporació.

En tot cas, la relació d'entitats vigent és la que consti a l'Inventari d'ens del sector públic de la Corporació, publicat a l'Oficina Virtual per a la Coordinació Financera amb les Entitats Locals del Ministeri d'Hisenda.

3. La vigència de les Bases és la mateixa que la del pressupost, i en cas de pròrroga pressupostària, aquestes continuen sent aplicables durant el mateix període.

BASE 2. Funcions i competències comptables

Art. 204 RDLeg 2/2004

1. Li correspon a la Intervenció del Consell Comarcal del Pla de l'Estany la direcció i organització de la unitat de comptabilitat, així com portar i desenvolupar la comptabilitat financera i fer el seguiment, en termes financers, de l'execució del pressupost d'acord amb les normes generals i les dictades pel Ple de la corporació. Igualment, a través d'aquesta Unitat s'han d'exercir les funcions previstes en [Escull un element] i altra normativa concordant.

BASE 3. Estructura dels pressupostos

OEHA/3565/2008

1. Els criteris de classificació dels estats de despeses, de l'entitat local, són:
 - a) Per orgànica: S'estableix una classificació orgànica per serveis a l'objecte d'obtenir informació econòmica desagregada de cadascun d'ells, amb l'estructura que es detalla:

Codi orgànica	Descripció
10	ADMINISTRACIÓ GENERAL
11	DEUTE PÚBLIC
13	INFORMÀTICA
15	GESTIÓ SISTEMA TRIBUTARI
20	ESPORTS I SALUT
21	CULTURA
23	EDUCACIÓ

24	JOVENTUT
31	URBANISME
40	MEDI AMBIENT
50	PROMOCIÓ ECONÒMICA
70	BENESTAR SOCIAL
75	CENTRE EL PUIG

- b) Per programes: S'aplica a la classificació establerta a l'annex I de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, en quant a àrees de despeses i polítiques de despeses. Dels grups de programes i subprogrames, s'han establert les que es detallen a l'estructura del Pressupost de Despeses
- c) Per categoria econòmica: S'aplica a la classificació prevista a l'annex II de l'O.M. 3565/2008, de 3 de desembre, pel que fa a capítols i articles. Dels conceptes i subconceptes, s'han creat els que es creuen més convenients per adaptar-los a la naturalesa econòmica de la

2. Els criteris de classificació dels estats d'ingressos, de l'entitat local, són:

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

BASE 4. Nivell de vinculació jurídica

Art. 9.2.a) i 29 del RD 500/1990 i Regla 23 OHAP/1781/2013

1. Els crèdits per a despeses es destinen exclusivament a la finalitat específica per a la qual han estat autoritzats en el pressupost general o en les seves modificacions degudament aprovades, i tenen caràcter limitador i vinculant. En conseqüència, no es poden adquirir compromisos de despesa en una quantia superior a l'import dels crèdits esmentats, i són nuls de ple dret els acords, les resolucions i els actes administratius que infringeixen aquesta norma, sens perjudici de les responsabilitats que s'hagin originat. El compliment d'aquesta limitació es verifica al nivell de vinculació jurídica establert en l'apartat següent.
2. Per a una gestió adequada del pressupost, s'estableixen amb caràcter general els nivells de vinculació jurídica següents:
 - a) Classificació orgànica la subàrea (2 dígits),
 - b) Classificació per programes, el subprograma (5 dígits)
 - c) Classificació econòmica, el capítol (1 dígit)

S'exceptuen d'aquest règim general de vinculació :

- d) Despeses capítol 1, que el nivell de vinculació serà :
 - a. Classificació orgànica, a nivell àrea (1 dígit)
 - b. Classificació econòmica, a nivell capítol (1 dígit)
 - c. Classificació per programes, a nivell de programa (1 dígit)
3. Com a excepcions a la vinculació jurídica de l'apartat anterior, s'estableix que tindran caràcter vinculant a nivell d'aplicació pressupostària :
 - Crèdits declarats ampliables en les presents bases
 - Crèdits que recullin projectes amb finançament afectat
 - Crèdits que recullin el fons de contingència
 - Crèdits que recullin les subvencions nominatives
 - Crèdits que recullin dotacions per cobrir risc d'aval

4. Dins la mateixa bossa de vinculació jurídica, no es considerarà modificació de crèdit:
 - En el pressupost de despeses, la creació d'una nova aplicació pressupostària dins un nivell de vinculació jurídica que no suposi una variació quantitativa d'aquesta.
 - En el pressupost d'ingressos, la creació d'un concepte que no generi crèdit en l'estat de despeses, sinó únicament una major definició del concepte pressupostari.

En tot cas, s'haurà de respectar l'estructura pressupostària vigent, aprovada per l'Ordre EHA/3565/2008.

La creació d'aquestes aplicacions i/o dels conceptes d'ingrés, requerirà la sol·licitud del responsable de la despesa i/o ingrés i l'emissió d'un informe favorable del responsable de la comptabilitat. De la seva creació, se'n donarà compte en la memòria del compte general.

CAPÍTOL II. MODIFICACIONS DE CRÈDIT

BASE 5. Modificacions de crèdit: règim jurídic

Art. 9.2.c) i de 34 a 51 del RD 500/1990, art. 172 a 182 del RDLeg 2/2004

1. Quan s'hagi d'efectuar una despesa que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent, per a la qual no hi hagi consignació i que excedeixi el nivell de vinculació jurídica adient segons el que estableix la base 4a, s'ha de tramitar l'expedient de modificació pressupostària que correspongui, d'acord amb les prescripcions legals i les peculiaritats regulades en aquestes Bases.
2. En el supòsit que una modificació de crèdit pressupostari afecti el capítol 6 de despeses "inversions reals", caldrà actualitzar l'annex d'inversions inclòs a l'expedient del pressupost i adjuntar-lo a l'expedient de modificació de crèdits.

BASE 6. Règim de tramitació de les modificacions de crèdits a aprovar pel Ple de la corporació

Art. 9.2.c) i de 34 a 51 del RD 500/1990, i art. 172 a 182 del RDLeg 2/2004

1. Les modificacions ha aprovar pel Ple són les següents:

Tipus de modificació	Òrgan competent
Crèdit extraordinari	Ple
Suplement de crèdit	Ple
Transferències de crèdit entre partides (aplicacions) de diferent grup de funció (àrea de despesa), excepte si afecten a crèdits de personal	Ple
Baixes per anul·lació	Ple

2. Els documents que, com a mínim, integraran l'expedient administratiu de la modificació, seran els següents:
 - a) Memòria valorada del responsable de la despesa
 - b) Emissió de document RC
 - c) Decret d'incoació de l'expedient per part de la Presidència.
 - d) Document justificatiu de la font de finançament, i a més, en el cas de modificacions que el seu finançament sigui el romanent líquid de tresoreria, certificat que justifiqui l'existència d'aquest romanent per finançar-la.
 - e) Proposta d'acord per a l'aprovació de la modificació.
 - f) Informe de control permanent no planificable

3. Per a la seva aprovació, l'expedient de modificació de crèdit, seguirà les mateixes normes en quant a informació, reclamació i publicitat que es segueixen per l'aprovació dels pressupostos (art.169 del RDleg 2/2004).
4. Les modificacions de crèdit que aprovi el Ple són executives des de la data de publicació al BOPG (Butlletí Oficial de la Província de Girona) de l'edicte d'aprovació definitiva de la modificació.

BASE 7. Règim de tramitació de les modificacions de crèdits a aprovar per òrgan diferent al ple de la corporació i declaració dels crèdits considerats ampliables
--

Art. 9.2.c) i art. 34 a 51 del RD 500/1990, art. 172 a 182 del RDleg 2/2004

1. L'òrgan competent, per a l'aprovació de les següents modificacions és el següent:

Tipus de modificació	Òrgan competent
Ampliació de crèdit (Crèdits ampliables)	Gerent/a
Generació de crèdit	President/a
Incorporació de romanents	President/a
Transferències de crèdit entre partides (aplicacions) amb el mateix grup de funció (àrea de despesa) i, en tot cas, els crèdits de personal	President/a

2. Pel que fa referència als crèdits ampliables, es declaren ampliables les aplicacions pressupostàries següents, afectades als conceptes indicats de l'estat d'ingressos del pressupost de l'entitat local:

Aplicacions ampliables d'ingressos		Aplicacions afectades de despeses	
70 34102	PP cessió ús pis ADIGSA	70 23111 48000	Transf. a famílies
70 34105	PP per ajudes a domicili Ass. Social	70 23113 22796	Treballs realit. altres emp. i profess. ex SAD SOCIAL
70 34106	PP per menjador a domicili Ass. Social	70 23113 22797	Treballs realit. altres emp. i profess. ex Àpats a dom.
70 34107	PP per teleassistència Ass. Social	70 23113 22799	Treballs realit. altres emp. i profess. ex teleassistència
70 34108	PP Ingressos transport adaptat	70 23131 22799	Treballs realitzats per altres empreses
23 34200	PP transport escolar no obligatori	23 32601 22302	Transport escolar col.lectiu no obligatori
23 34201	PP menjador escolar	23 32601 22699	Altres despeses diverses
50 34905	PP serveis El Niu	50 43000 21200	Rep. Mant. i conserv., edificis
75 34914	PP Treballs manipulats	75 23160 13100	Retribució pers. Laboral. Temporal
75 34915	PP Treballs jardineria	75 23172 22799	Treballs i serveis exteriors – jardineria
75 34109	PP usuaris del servei de menjador	75 23151 22799	Treballs realitzats per altres empreses

3. Els documents que, com a mínim, integraran l'expedient administratiu d'aquestes modificacions seran els següents:
 - a) Memòria valorada del responsable de la despesa
 - b) Emissió de document RC

- c) Document justificatiu de la font de finançament, i a més, en el cas d'incorporacions de romanents de crèdit, certificat de l'existència de romanent de crèdit suficient de l'exercici en els termes previstos a la ICAL.
- d) Proposta d'acord per a l'aprovació de la modificació.
- e) Informe de control permanent no planificable

4. Aquestes modificacions són executives des de l'adopció de la resolució d'aprovació.

BASE 8. Fons de contingència

Art. 31 de la LO 2/2012 i art. 177 del RDLeg 2/2004

1. D'acord amb l'article 31 de la LO 2/2012, es pot crear un fons de contingència, a fi d'incloure al pressupost una dotació diferenciada de crèdits pressupostaris, que es destinarà a atendre necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes al pressupost inicialment aprovat, que poden presentar-se al llarg de l'exercici.

2. No es pot imputar cap despesa amb càrrec al fons de contingència, el qual s'ha d'utilitzar tan sols per finançar crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit, de conformitat amb l'article 177 del RDLeg 2/2004.

TÍTOL SEGON. LES DESPESES

CAPÍTOL I. SITUACIÓ DE LES PREVISIONS I ELS CRÈDITS

BASE 9. Fases de gestió del pressupost de despeses

Art. 173, 183 a 189 del RDLeg 2/2004, i art. 9.2.e), f) i), 30, 31, 52 a 76 del RD 500/1990

1. La gestió dels pressupostos de despeses es desenvolupa a través de les fases següents:

- a) Autorització de la despesa (A)
- b) Disposició o compromís de la despesa (D)
- c) Reconeixement o liquidació de l'obligació (O)
- d) Ordenació del pagament (P)

2. Un mateix acte administratiu de gestió del pressupost de despeses pot comprendre més d'una fase d'execució de les assenyalades. En aquest cas, l'acte administratiu que acumuli més d'una fase produeix els mateixos efectes que si cada fase s'acordés en actes administratius separats. Es poden donar, exclusivament, els supòsits següents:

- a. AD: autorització - disposició
- b. ADO: autorització - disposició - reconeixement de l'obligació
- c. ADOP: autorització - disposició - reconeixement de l'obligació - pagament

Tanmateix, l'òrgan o autoritat que adopti l'acord o resolució ha de tenir competència per aprovar totes i cadascuna de les fases que s'hi incloguin

3. Un mateix acte administratiu pot abastar les fases A i D d'execució del pressupost de despeses, entre d'altres, en els supòsits següents:

- Les subvencions nominatives i les atorgades mitjançant concessió directa.
- Els contractes menors

- Despeses de personal actiu i passiu a càrrec de la Corporació
 - Lloguers i primes d'assegurances
 - Interessos i amortitzacions dels préstecs vius
 - D'altres despeses de caràcter plurianual amb les quals l'ens hagi adquirit compromís amb anterioritat a l'inici de l'exercici econòmic, en tots aquests supòsits la comptabilització amb fase A-D es produirà de forma automàtica amb efectes del primer dia de l'exercici econòmic.
4. Es poden acumular les fases A, D i O d'execució del pressupost de despeses, entre d'altres, en els supòsits següents:
- Les despeses derivades de les operacions d'endeutament, les comissions, els interessos de demora i altres despeses financeres.
 - Les despeses que es tramitin pel procediment de pagaments menors.
 - Les despeses de formació.
 - Les despeses d'acció social per al personal.
5. Es poden acumular totes les fases ADOP quan concorrin les circumstàncies esmentades en l'apartat anterior i simultàniament es produeixi el seu pagament al comptat.
6. Els òrgans competents per a l'aprovació de les diferents fases de les despeses seran:
- a) En relació a l'autorització, disposició, reconeixement i liquidació d'obligacions, l'òrgan competent serà el que s'estableixi a la legislació vigent, així com als Acords de delegació de competències del Ple l'Entitat Local i de la presidència respectivament, a favor d'altres òrgans.
 - b) En ús de la potestat reglamentària i d'autoorganització i de conformitat amb allò que disposa la Llei d'organització comarcal de Catalunya, s'estableix el següent règim de delegacions per a l'eficaç gestió de la despesa pública:

FASE	Gestió Pressupostaria	Límit quantitatiu	Òrgan competent
<A>	Autorització	Fins a 3.000 € (iva exclòs) recursos ord. pressupost	Gerent
<A>	Autorització	Des de 3.000 € (iva exclòs) fins a 10% recursos ord. Pressupost, inclosos els de caràcter plurianual quan la seva durada no sigui superior a 4 anys, en els contractes d'obres, subministrament, serveis i gestió de serveis públics, administratius especials i contractes privats.	President
<A>	Autorització	Més de 10% recursos ord. pressupost	Ple
<D>	Disposició	Fins a 3.000 € (iva exclòs) recursos ord. pressupost	Gerent
<D>	Disposició	Des de 3.000 € (iva exclòs) fins a 10% recursos ord. Pressupost, inclosos els de caràcter plurianual quan la seva durada no sigui superior a 4 anys, en els contractes d'obres, subministrament, serveis i gestió de serveis públics, administratius especials i contractes privats.	President
<D>	Disposició	Més de 10% recursos ord. pressupost	Ple
<O>	Reconeixement oblig.	Fins a 100.000 EUROS	Gerent
<O>	Reconeixement oblig.	Més de 100.000 EUROS	President

<P>	Ordre de pagament	sense límit	Gerent
-----	-------------------	-------------	--------

CAPÍTOL II. PROCEDIMENTS D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

BASE 10. Mitjans d'acreditació documental per al reconeixement de les obligacions.

Art. 9.2.g) i art. 59 del RD 500/1990, Regla 34 i 35 OHAP/1871/2013

1. Despeses capítol 1 "Despeses de personal":
 - Les percepcions econòmiques dels consellers, les retribucions dels alts càrrecs, del personal funcionari, el personal eventual, el personal laboral fix i el temporal es justificaran amb les nòmines mensuals, acompanyades dels resums que permetin les imputacions dels diferents conceptes retributius a les corresponents aplicacions pressupostàries i dels justificants que les acreditin.
 - La resta de despeses imputables a el capítol 1 s'acreditaran amb els justificants que resultin legalment o reglamentàriament exigibles i amb la resolució d'aprovació de la despesa.

2. Despeses capítol 2 "Despeses corrents en béns i serveis":
 - La factura o document equivalent, tramitada d'acord amb el que disposa la base 13.
 - Per al pagament de les indemnitzacions per raó de servei caldrà que s'acrediti el compliment de que estableix el Reial Decret 462/2002, de 24 de maig, sobre indemnitzacions per raó de servei.

3. Despeses capítol 3 "Despeses financeres" i capítol 9 "Passius financers":
 - Per interessos i amortització de préstecs respectivament, que originin un càrrec directe en compte bancari s'hauran d'acreditar amb la conformitat de la Tresoreria.

4. Despeses capítols 4 "Transferències corrents" i 7 "Transferències de capital":
 - Els perceptors d'ajudes o subvencions han d'acreditar com a mínim i amb caràcter previ a la percepció de les mateixes, estar al corrent de les obligacions tributàries i davant de la Seguretat Social, d'acord al següent:
 - Mitjançant certificat expedit per l'òrgan que ostenti la gestió recaptatòria, Agència Tributària i Tresoreria General de la Seguretat Social, o bé mitjançant l'obtenció de certificats digitals via telemàtica.
 - Mitjançant declaració jurada de la persona beneficiària, només i exclusivament, quan la modalitat anterior no sigui factible, tenint en compte les circumstàncies específiques de cada cas.
 - Les subvencions postpagables s'acreditaran mitjançant proposta del responsable de la despesa que ha de contenir menció expressa sobre el compliment per part de beneficiari de les condicions exigides en la normativa reguladora corresponent i la corresponent proposta d'abonament, acompanyada de còpia del formulari oficial de justificació remès pel beneficiari.
 - Les subvencions prepagables s'acreditaran amb el decret de concessió en el qual es determini que el pagament és previ a la justificació, acompanyat de còpia del formulari oficial de sol·licitud remès pel beneficiari.
 - La resta de transferències s'acreditaran d'acord amb el que preveu la seva pròpia normativa.

5. Despeses capítol 6 Inversions Reals":
 - La factura acompanyada de la certificació corresponent, tramitada d'acord amb el que disposa la base 13.

6. Altres despeses:

Les despeses diferents a les anteriors es tramitaran d'acord amb la normativa aplicable en cada cas.. A títol d'exemple, s'inclouen en aquest apartat altres despeses de personal (formació, ajudes socials,...), les derivades de convenis de col·laboració, d'expropiacions, de transferències, aportacions o quotes, les despeses en concepte d'indemnitzacions, interessos de demora, entre altres:

- Documentació acreditativa de l'obligació degudament conformada.
- Tota la documentació que sigui necessària per a completar l'expedient .

BASE 11. Despesa de personal

1. Despeses de personal:

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

- Les retribucions bàsiques i els complement de destí dels funcionaris al servei d'aquesta Corporació seran les fixades per la Llei de Pressupostos de l'Estat o normes que les substitueixin o complementin. Així mateix la retribució del personal laboral serà determinat pel Conveni Col·lectiu i d'acord amb les analogies que estableixi amb el règim funcional queda subjecte a la LPGE i normes que la desenvolupin i complementin.
- Correspondrà al President l'assignació individualitzada del complement de productivitat i les gratificacions al personal, l'assignació de retribucions al personal laboral dins el límit dels pactes o convenis legalment establerts; correspondrà al gerent l'assignació de retribucions al personal eventual i l'autorització de les indemnitzacions per raó del servei, així com el reconeixement de les obligacions i l'ordenació de pagament de totes les despeses de personal.
- El Ple del Consell Comarcal aprova, juntament amb el present pressupost, la plantilla orgànica del personal al servei de l'Entitat i la relació de llocs de treball, amb els nivells de complement de destí i quanties dels complements específics.
- Aquestes retribucions seran vigents amb efectes del primer de gener de 2022
- Les retribucions als membres de la corporació i altres seran les derivades de l'acord plenari que sigui vigent en cada moment.

2. Indemnitzacions per raó del servei

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

*** Dietes dins el territori espanyol:**

A = Import per allotjament.

B = Manutenció.

C = Dieta sencera.

D = Només dinar

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

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

Automòbils = 0,30 EUR/km. recorregut.

* Prèvia justificació:

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

Aparcaments: l'import dels justificants.

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

Categoria 1a (grup A):

President i Secretari 45,89 EUR

Vocals 42,83 EUR

Categoria 1a (grups B i C):

President i Secretari 42,83 EUR

Vocals 39,78 EUR

Categoria 1a (grups D i E):

President i Secretari 39,78 EUR

Vocals 36,72 EUR

- b) L'import de les indemnitzacions s'entendrà modificat si així ho és l'esmentada resolució, per una norma dictada per la Generalitat de Catalunya, durant el present exercici o per acord del Ple del Consell Comarcal
- c) Les indemnitzacions regulades anteriorment seran incompatibles amb la compensació amb qualsevol altra despesa originada pel mateix concepte.
- d) Es podran pagar indemnitzacions a personal extern per formar part del comitè d'experts, quan sigui necessari per l'adjudicació de concursos, amb els mateixos barems del punt a).
3. Retribucions i Indemnitzacions als corporatius:
- a) Els membres de la corporació rebran les indemnitzacions per assistències a òrgans col·legiats. S'entendrà per assistència a òrgans col·legiats la que s'efectua com a membres de la Corporació al Ple, al Consell d'alcaldes al consell de presidència i al consell d'administració del Centre El Puig.
- b) Als efectes de càlcul dels imports a rebre en concepte d'indemnització es fixarà el nombre màxim d'assistències dins l'exercici econòmic
- c) Els imports corresponents a les dedicacions totals o parcials dels càrrecs electes de la corporació seran actualitzats anualment per aplicació dels mateixos índex que el personal comarcal, límit fixat en cada moment per la Llei de Pressupostos de l'Estat

BASE 12. Despesa de caràcter plurianual i expedients de tramitació anticipada
--

Art. 9.2.k) del RD 500/1990, art. 174 del RDLeg 2/2004, DA2a L 9/2017 i art. 22.2.a) de la L 38/2003

1. Correspon a la presidència de la Corporació l'autorització i disposició de les despeses plurianuals, sempre que la quantia acumulada de la despesa no sigui superior al 10% dels recursos ordinaris del pressupost vigent, ni a l'import de 6.000.000 €, i la durada no sigui superior a quatre anys.
2. Correspon a Ple de la Corporació l'autorització i disposició de les despeses plurianuals en els altres casos.
3. A l'efecte d'un seguiment pressupostari i comptable adequat, la despesa plurianual i de tramitació anticipada comporta l'expedició dels documents comptables corresponents.

4. Els expedients de contractació es poden ultimar fins i tot amb l'adjudicació i formalització del contracte corresponent, tot i que la seva execució, tant si es fa en una com en diverses anualitats, s'hagi d'iniciar en l'exercici següent. Amb aquests efectes, la documentació de l'expedient de contractació que es tramiti anticipadament ha d'incorporar les particularitats següents:
 - a) En el plec de clàusules administratives particulars s'ha de fer constar que l'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 document comptable de futurs s'ha d'acompanyar d'un informe del responsable de la despesa en el qual es faci constar que per al tipus de despesa a efectuar existeix normalment crèdit adequat i suficient en el pressupost general de l'entitat, o bé que està previst crèdit adequat i suficient en el projecte del pressupost respectiu, sotmès a aprovació i corresponent a l'exercici en el qual s'hagi d'iniciar l'execució de la despesa. En el cas de despeses plurianuals, en l'informe del responsable de la despesa s'ha d'acreditar el compliment dels límits o imports autoritzats a què es refereix l'article 174 del RDLeg 2/2004.
 - c) Excepcionalment, si no es donen les circumstàncies necessàries que permeten emetre l'informe anterior, la proposta d'acord ha de recollir en la part dispositiva el compromís d'incloure la despesa en el projecte de pressupost.
5. En la tramitació anticipada d'expedients de subvencions i altres despeses no contractuals, s'ha de complir el que estableix la normativa reguladora de cada tipus de despesa pel que fa al tràmit en l'execució fins al qual es pot arribar i el nombre d'anualitats que poden abastar. Si aquests extrems no estan regulats, es pot arribar com a màxim fins al moment procedimental immediatament anterior a la disposició de la despesa, amb una única anualitat, i seguir, en la resta de pressupòsits, el procediment establert en el punt anterior.
6. Amb la finalitat d'efectuar les imputacions comptables corresponents, en començar cada exercici la unitat de comptabilitat ha de verificar que existeixen els crèdits oportuns en el pressupost de despeses per finançar l'anualitat corrent dels expedients de contractació tramitats anticipadament. Si no hi ha crèdit, a l'efecte de la condició suspensiva indicada en el punt 4a) anterior, s'ha de comunicar aquesta circumstància al responsable de la despesa, que han d'actuar de conformitat amb el que disposen l'article 47bis i la DA 19a de la L 47/2003.
7. No es poden adquirir compromisos de despesa plurianual amb càrrec a exercicis futurs quan es tracti de concessions de subvencions a les quals resulti aplicable el que disposa l'article 22.2.a) de la L 38/2003.

BASE 13. Registre de factures

L 25/2013, OHAP/492/2014 i art. 9.2.g) del RD 500/1990

1. Estan obligades a usar la factura electrònica i a presentar-la a través del punt general d'entrada que correspongui les entitats següents:
 - a) Societats anònimes
 - b) Societats de responsabilitat limitada.
 - c) Persones jurídiques i entitats sense personalitat jurídica que no tinguin nacionalitat espanyola.
 - d) Establiments permanents i sucursals d'entitats no residents en territori espanyol en els termes que estableix la normativa tributària.
 - e) Unions temporals d'empreses.

- f) Agrupació d'interès econòmic, agrupació d'interès econòmic europea, fons de pensions, fons de capital de risc, fons d'inversions, fons d'utilització d'actius, fons de regularització del mercat hipotecari, fons de titularització hipotecària o fons de garantia d'inversions.
2. Els proveïdors no obligats per l'article 4 de la Llei 25/2013 utilitzaran majoritàriament la factura electrònica, tot i que podran lliurar les factures per correu ordinari, presencialment o en format digital per mitjans informàtics
 3. Les factures s'anotaran en el Registre General de la Corporació i en el Registre Auxiliari de Factures del General de la Corporació, transmetent-se automàticament totes les dades al Registre comptable. Els documents en paper s'escanejaran i es penjaran a l'anotació corresponent del registre auxiliar per la seva consulta i seguiment.
 4. Les factures rebudes han d'incloure com a mínim la informació establerta a l'article 5.3 de l'Ordre HAP/492/2014, de 27 de març, per la qual es regulen els requisits funcionals i tècnics del registre comptable de factures, i que tot seguit es detalla:
 - a) Identificació correcta de les dades fiscals del proveïdor : Nom o raó social, NIF i domicili fiscal.
 - b) Identificació correcta del deutor, es dir, el Consell Comarcal del Pla de l'estany, incloent adreça.
 - c) Número de la factura.
 - d) Data d'expedició de la factura
 - e) Descripció de l'obra, servei o subministrament realitzat i la data de realització o prestació.
 - f) Import de la factura, amb desglossament de la base imposable, tipus impositiu de l'IVA, o en cas d'exempció, l'article de la Llei 37/1992 de l'IVA pel qual es regeix, IRPF si s'escau, i el total de la factura.
 - g) Identificació del Departament del Consell Comarcal que ha efectuat l'encàrrec.
 5. No s'han d'anotar en el registre comptable de factures les que continguin dades incorrectes o ometin dades que n'impedeixin la tramitació. En aquest cas, la persona responsable de la unitat de comptabilitat les ha de rebutjar abans d'incorporar-les al registre comptable i indicar el motiu de l'error o de l'omissió.
 6. Al registre comptable de factures no s'anotaran els documents següents:
 - a) Factures amb dades incorrectes o que ometin dades que n'impedeixin la tramitació, ni tampoc factures corresponents a altres administracions públiques. En aquest cas, la persona responsable del registre comptable d'acord amb el previst a la base 2, les ha de rebutjar abans d'incorporar-les al registre comptable i indicar el motiu de l'error o de l'omissió.
 - b) Albarans.
 - c) Factures proforma.
 - d) Rebuts.
 - e) Justificants de bestretes de caixa fixa o de pagaments a justificar, els quals s'han d'anotar al seu registre respectiu.
 - f) Tributs.
 - g) Aportacions a entitats de les quals l'entitat local en sigui membre.
 - h) Certificacions d'obra, les quals s'han d'anotar al seu registre.
 - i) Minutes.
 - j) Altres documents que no compleixin els requisits expressats en l'apartat 3 d'aquesta base.
 7. Quan l'import d'una factura estigui expressat en una divisa diferent de l'euro, s'ha de registrar per l'import en euros resultant d'aplicar el tipus de canvi vigent en la data del registre

d'entrada. Un cop realitzat el pagament i conegut el tipus de canvi aplicat per l'entitat bancària, la tresoreria de la corporació n'ha d'informar d'acord amb el que estableix la base 25.3.

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

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

BASE 14. Tràmit de conformitat o disconformitat de les factures

Art. 9.2.g) del RD 500/1990 i art. 9.3 de la L 25/2013

1. Qui tingui atribuïda la funció de comptabilitat, passarà a disposar de l'àrea gestora al responsable que correspongui la factura per a la seva conformitat amb el lliurament del bé o la prestació del servei i procedir a la resta d'actuacions relatives a l'expedient de reconeixement de l'obligació, inclosa, si s'escau, la remissió a l'òrgan de control competent als efectes de la preceptiva intervenció prèvia.
2. La conformitat de la factura implica verificar que les obres, béns o serveis s'han realitzat, que s'ajusten a les prescripcions i preus establerts al contracte.
3. En el cas que la factura no sigui conforme a les condicions contractuals, serà rebutjada, i qui tingui atribuïda la funció de comptabilitat comunicarà aquest rebuig per escrit al proveïdor, amb indicació dels defectes observats i l'avertiment que s'interromp el còmput a l'efecte del pagament.
4. Quan la factura, no correspongui a l'àrea o servei enviat, aquest la podrà rebutjar, en un termini màxim de 2 dies hàbils, amb els comentaris pertinents, perquè així el serveis econòmics torni a iniciar el destí d'aquella despesa.
5. Quan la factura sigui correcta, el responsable corresponent donarà la conformitat, mitjançant certificat digital i signatura amb segellat de temps, a través del procediment determinat pel Consell Comarcal. En el supòsit que la factura no sigui correcta, el responsable d'aquella factura emetrà informe justificant la no conformitat que es farà arribar al servei d'Intervenció als efectes de que aquesta factura sigui retornada al proveïdor mitjançant ofici de la Intervenció i adjuntant-hi l'informe del responsable de la despesa. El termini per a donar la conformitat de la factura o per informar de la seva incorrecció és de 5 dies hàbils. L'incompliment d'aquesta obligació en el termini indicat pot comportar la responsabilitat que se'n pugui derivar d'acord amb la normativa
6. Una vegada la factura hagi estat conformada s'aprovarà mitjançant relació setmanal per decret de gerència, i aprovat el reconeixement de la obligació seran a càrrec de la Tresoreria pel seu pagament al venciment.

BASE 15. Informes i requeriment de les factures

Art. 10 i 12 L25/2013

La persona responsable de la unitat de comptabilitat de la corporació ha de dur a terme les actuacions següents:

- a) Requeriments mensuals respecte de les factures registrades i pendents del reconeixement de l'obligació.
- b) Informe trimestral amb la relació de les factures de les quals no s'hagi reconegut l'obligació tres mesos després d'haver-se'n fet l'anotació. Aquest informe s'ha de

trametre durant els 15 dies següents a cada trimestre natural de l'any a l'òrgan de control intern.

BASE 16. Certificacions d'obra

Art. 198.4 i 243.1 L 9/2017

1. Les certificacions d'obra les ha d'expedir la persona que n'exerceixi la direcció tècnica. Han d'expressar l'enunciat de l'obra, l'acord que la va autoritzar i, si escau, la data del document administratiu de formalització, la quantitat que s'ha de satisfer, ja sigui a compte o per saldo i liquidació d'aquesta, i el període al qual correspon la certificació.
2. Les certificacions d'obra ordinàries s'han d'aprovar en el termini de 30 dies comptats des de la seva expedició, i la certificació final, en el termini de 3 mesos comptats des de la recepció de les obres. A aquests efectes, el responsable de la despesa ha de tramitar la resolució administrativa corresponent.
3. Expedició i contingut.- Les certificacions d'obres i, si s'escau, dels serveis es lliuraran d'acord amb el que estableixin els plecs de condicions que regeixen la contractació, i en defecte d'aquesta regulació, per les normes aplicables a la contractació local.
4. Seran expedides pel director de les obres o pel responsable del servei, que en tot cas serà un tècnic competent legalment nomenat, i acceptades per l'adjudicatari.
5. Tramitació i aprovació.- Es meritiran amb efectes de la data del seu lliurament:
 - a) Una vegada registrades les factures corresponents i prèvia fiscalització per part de l'òrgan interventor, seran aprovades per l'òrgan competent amb efectes de la data de meritació.
 - b) L'acte d'aprovació constitueix el reconeixement de l'obligació i es formalitzarà en document comptable fase O.
6. Pignoració.- Les certificacions d'obres a favor d'un contractista seran transmissibles i pignorables, segons la legislació vigent.

BASE 17. Execució pressupostària dels procediments de contractació

L 9/2017 i art. 96 del RD 1098/2001

1. La proposta d'adjudicació dels contractes en la qual s'aprovi la disposició de la despesa (Fase D) ha de preveure l'anualitat o anualitats, l'aplicació o aplicacions del pressupost, i l'import o imports corresponents:
 - b) Amb caràcter general, quan l'import d'adjudicació sigui inferior a l'import de licitació, en la proposta d'adjudicació també s'haurà d'aprovar l'anul·lació del saldo sobrant que es generi (Fase A). Les anualitats establertes en l'acord d'adjudicació s'han d'ajustar a la dates previstes d'inici d'execució.
 - c) En el cas de contractes amb preus unitaris, en contractes de subministraments i de serveis en què l'empresari s'obligui a lliurar una pluralitat de béns o a executar el servei de forma successiva i per preu unitari, sense que el nombre total de lliuraments o prestacions inclosos a l'objecte del contracte es defineixi amb exactitud pel fet d'estar subordinats a les necessitats de l'Administració, el contracte s'ha d'adjudicar per l'import de licitació, que té caràcter de pressupost màxim, encara que hi hagi baixa en l'oferta dels preus unitaris. Per tant, l'import de la disposició de la despesa (Fase D) coincidirà amb el document

comptable A inicialment aprovat i no s'hi aplicaran les previsions establertes en l'apartat a) anterior.

La minoració de les necessitats reals respecte del nombre d'unitats estimades inicialment com a conseqüència d'una revisió a la baixa de les necessitats de l'Administració, sense que variïn ni els preus unitaris ni l'objecte del contracte, dona lloc a una modificació de l'expedient de despesa sense que es consideri una modificació contractual, i el crèdit compromès es podrà alliberar amb anterioritat a la liquidació del contracte, prèvia tramitació de la modificació de l'expedient de despesa esmentada. Per contra, si es produeix un increment en les prestacions necessàries reals respecte a les estimades inicialment en aquest tipus de contractes, s'ha de tramitar l'expedient de modificació del contracte corresponent, en els termes que estableix la DA 34a de la L 9/2017.

2. Si una vegada formalitzat un contracte, per qualsevol circumstància, es produeix un desajust entre les anualitats establertes i les necessitats reals que el desenvolupament normal dels treballs exigeix en l'ordre econòmic, el responsable de la despesa tramitarà l'expedient de reajustament d'anualitats oportú amb els requisits que estableix l'article 96 del RD 1098/2001.
3. Quan el contracte sigui susceptible de recurs especial en matèria de contractació, els imports disposats en l'adjudicació tindran caràcter provisional, i esdevindran definitius en el moment en què s'aprovi la formalització del contracte.
4. Un cop executat el contracte, signada l'acta de recepció o la certificació final d'obra, segons s'escaigui, i transcorregut el termini de garantia del contracte, el responsable de la despesa ha d'emetre un informe final d'execució del contracte i incorporar els documents comptables pertinents, si s'escau, per tal que s'elabori la proposta de liquidació del contracte.

BASE 18. Dotació pressupostària addicional per increment d'unitats executades
--

Art. 242.4, 301.2 i 309.1 de la L 9/2017

1. Als efectes previstos a l'article 242.4 de la L 9/2017, en la tramitació dels contractes d'obres es podrà preveure una dotació pressupostària addicional d'un 10 % del preu de contracte. Amb aquesta finalitat es podrà fer un document comptable A per aquest import addicional, que s'ha d'ajustar en la fase d'adjudicació o formalització del contracte en funció de la baixa aplicada en l'oferta. En la proposta d'adjudicació o formalització hi ha de constar l'anul·lació del saldo sobrant (document comptable A/). En el cas de despeses plurianuals, el document A addicional s'ha de fer amb una operació d'exercicis futurs amb càrrec a l'últim exercici, si s'escau.
2. D'acord amb els articles 301.2 i 309.1 de la L 9/2017, es pot procedir igualment en els casos dels contractes de subministraments i de serveis, per preus unitaris o unitats d'execució, sempre que així s'hagi establert en el plec de clàusules administratives particulars.

BASE 19. Execució pressupostària dels procediments de transferències i les subvencions

Art. 9.1.h) RD 500/1990 i L 38/2003

1. En la fase de concessió de subvencions, quan l'import concedit (Fase D) sigui inferior a l'import autoritzat (Fase A), el responsable de la despesa corresponent ha de fer la proposta de concessió, en la qual es disposi l'anul·lació del saldo sobrant que es generi, i adjuntar-hi el document comptable A/ corresponent.
2. Quan es concedeixi una pròrroga o ampliació del termini d'execució de l'activitat o projecte subvencionat o del termini per a la justificació, es procedirà, si s'escau, al reajustament d'anualitats que sigui procedent. A aquests efectes, el responsable de la despesa

corresponent tramitarà la corresponent proposta de resolució, a la qual s'adjuntaran els documents comptables pertinents.

3. L'entitat local ha de comunicar a la Base de Dades Nacional de Subvencions la informació que es detalla tot seguit:
 - a. Concessions: 1 mes natural des de la comptabilització de la fase D.
 - b. Pagaments: 1 mes natural des de la comptabilització del pagament.
 - c. Devolucions: 1 mes natural des de la data de l'acord.
 - d. Reintegraments: 1 mes natural des de la data de l'acord.
 - e. Sancions: 1 mes natural des de la data de l'acord.
 - f. Inhabilitacions: 1 mes natural des de la data de l'acord.
4. Per percebre la subvenció serà necessari, per part del beneficiari, presentar a l'entitat local, a més de la documentació que s'exigeixi en les bases específiques corresponents els certificats acreditatius que el beneficiari es troba al corrent en el compliment de les seves obligacions tributàries i de la Seguretat Social o declaracions corresponents.

BASE 20. Execució pressupostària dels procediments de despeses d'expropiacions

Regla 79 Ordre d'1 de febrer de 1996 per la qual s'aprova la Instrucció d'operatòria comptable a seguir en l'execució de la despesa de l'Estat

1. En iniciar un expedient d'expropiació forçosa, el responsable de la despesa ha d'emetre un document RC d'exercici corrent per obtenir el certificat d'existència de crèdit, que s'afegeix a l'expedient de despeses corresponent.
2. Un cop aprovat l'expedient, el responsable de la despesa pot tramitar un pagament a justificar, amb la finalitat de pagar o dipositar l'import que correspongui als expropiats com a requisit previ per expedir l'acta d'ocupació dels béns afectats per l'expropiació.

BASE 21. Procediment de tramitació dels reconeixements extrajudicials de crèdit d'obligacions (rec)

Art. 10 L 25/2013, art. 28 RD 424/2017, nota informativa IGAE 1/2009 de 2 de gener, art. 26.2 i 60.2 RD 500/1990, art. 23 RDleg 781/1986 i art. 110 de la L 39/2015

D'acord, amb l'Informe del Tribunal de Cuentas nº 1415, de fiscalització dels expedients de reconeixements extrajudicials de crèdit aprovats per les entitats locals en l'exercici 2018, el reconeixement extrajudicial de crèdits es configura com un procediment extraordinari per a la imputació al pressupost d'obligacions derivades de compromisos de despesa que, independentment de l'exercici d'origen, han estat indegudament compromeses donant lloc a un supòsit de nul·litat de ple dret, havent-se declarat, o no, la nul·litat de l'acte, quan hagin donat lloc a un enriquiment injust de l'administració. Segons el mateix informe, es procedent establir en les Bases d'execució del pressupost el procediment d'aprovació dels reconeixements extrajudicials de crèdit d'obligacions (REC) donada la inexistència d'una normativa reguladora d'aquesta figura.

L'aprovació del REC en cap cas esmena els defectes de l'expedient, ja que la seva finalitat és únicament la imputació en el pressupost corrent de les obligacions derivades de despeses compromeses indegudament, sense perjudici de que s'hagin d'exigir les responsabilitats corresponents per haver-se realitzat despeses sense consignació pressupostària i/o sense cobertura contractual.

Qualsevol REC ha d'estar vinculat a la resolució d'un procediment d'omissió de la funció interventora o bé al resultat del procediment de revisió d'ofici. L'òrgan competent per aprovar-lo serà el Ple de la corporació.

Prèviament a la tramitació del REC, caldrà resoldre l'omissió de la funció interventora en els termes establerts a l'article 28 del RD 424/2017, amb la finalitat que, un cop emès el preceptiu informe de la Intervenció general, el President de la corporació decideixi si continua el procediment o no i altres actuacions que, si s'escau, siguin procedents.

L'expedient d'omissió de la funció interventora, que es tramitarà pel responsable de la despesa, d'ofici o a instància de la Intervenció general, contindrà un informe subscrit pel responsable de la mateixa que on, com a mínim, consti:

- La descripció detallada de la despesa, amb inclusió de totes les dades necessàries per a la seva identificació, fent constar, al menys, l'objecte de la despesa, l'import, la naturalesa jurídica i la data de realització
- L'aplicació pressupostària amb càrrec a la qual es proposa imputar la despesa.
- La justificació de la necessitat de promoure la despesa efectuada i la seva idoneïtat per a la finalitat perseguida.
- Les causes per les quals s'ha incomplert el procediment establert amb ommissió de la funció interventora
- Els criteris pels quals es va seleccionar el tercer per a realitzar l'actuació.
- Si l'actuació realitzada pel proveïdor ha estat o no per ordre de l'Administració, i si aquesta ha estat o no de bona fe.
- La constatació que les prestacions s'han dut a terme efectivament i, en el seu cas, si és possible restituir o retornar el que s'ha rebut.
- La factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pel responsable del servei i, si és el cas, certificació d'obra i recepció formal de l'obra o servei.
- La justificació que els preus aplicables son correctes i adequats al preu de mercat
- En el seu cas, la conveniència d'acudir a la via d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'Administració com a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust a favor seu.

A més , en tractar-se d'una entitat classificada de primera a efectes de la secretaria general de la corporació, també inclourà:

- Un informe de la Secretaria general o, en el seu cas del serveis jurídics, valorant la procedència de la revisió dels actes dictats, llevat que aquesta resulti contrària a l'equitat, a la bona fe, al dret dels particulars o a les lleis, segons determina l'article 110 de la L 39/2015

CAPÍTOL III. Pagaments a justificar, bestretes de caixa fixa i contractes menors

BASE 22 Pagaments a justificar

Art. 190 del RDLeg 2/2004, i art. 9.2.j) i 72 del RD 500/1990 i RD 1619/2012

1. Els perceptors dels fons a justificar, en endavant habilitats, amb caràcter general, han de ser empleats de l'entitat o membres corporatius amb responsabilitats de gestió.
2. Es podran autoritzar ordres de pagament a justificar amb càrrec al subconcepte de la classificació econòmica del pressupost de despeses 16200 «formació i perfeccionament del personal» del capítol I, i als capítols II del pressupost de despeses.
3. El límit quantitatiu de les ordres de pagament a justificar es fixa en 1.500,00€. Excepcionalment, el president/a de l'entitat podrà ampliar aquest límit.
4. Per al lliurament d'un pagament a justificar, el responsable de la despesa ha d'emetre un informe proposat en què ha de constar:
 - a. La descripció de la despesa a atendre i l'aplicació pressupostària a què s'imputarà.
 - b. L'import de la despesa a realitzar.

5. Sobre la base de la proposta esmentada, el president de l'entitat o l'òrgan competent ha de dictar una resolució d'autorització del pagament a justificar, amb informe previ de la Intervenció General, de conformitat amb les regles següents:
 - a. En la resolució s'ha de fer constar la forma de pagament a l'habilitat.
 - b. No es poden expedir ordres de pagament a justificar, pels mateixos conceptes pressupostaris, a perceptors que no hagin justificat la inversió dels fons percebuts amb anterioritat.
 - c. És d'exclusiva responsabilitat dels habilitats la custòdia dels fons rebuts, l'aplicació d'aquests fons a les finalitats per a què van ser lliurats, així com la presentació del compte justificatiu.

6. El procediment de justificació de les ordres de pagament a justificar s'ha d'ajustar a les regles següents:
 - a. Els habilitats estan obligats a justificar la despesa tan aviat com s'hagin invertit els fons rebuts i, en tot cas, en el termini màxim de tres mesos des que els hagin rebut. I sempre, s'han de justificar els fons abans de la finalització de l'exercici.
 - b. A aquests efectes, els habilitats i/o el responsable de la comptabilitat, han de gravar els justificants de les despeses realitzades en el mòdul de pagaments a justificar del SICAL, i han d'emetre el compte justificatiu del pagament a justificar degudament conformat. Addicionalment, ha de quedar incorporada a l'expedient la documentació següent:
 - i. Les factures o justificants de la despesa realitzada expedits a nom de la Corporació o l'entitat depenent corresponent, que han de complir amb els requisits del RD 1619/2012 i estar conformats pel perceptor/a del lliurament.
 - ii. Els justificants dels pagaments realitzats.
 - iii. Si s'escau, la documentació que correspongui en relació amb la tramitació de la despesa.
 - iv. I si s'escau, la carta de pagament del reintegrament a la tresoreria de la quantitat no gastada.
 - c. Un cop l'habilitat hagi formulat i signat el compte justificatiu, l'ha de trametre a la Intervenció per a la intervenció prèvia, juntament amb la proposta de resolució d'aprovació del compte justificatiu.

7. L'aprovació del compte justificatiu l'ha de fer el president de l'entitat local o l'òrgan competent de conformitat amb el que estableixen les presents bases.

BASE 23. BESTRETES DE CAIXA FIXA

Art. 190.3 del RDLeg 2/2004, art. 9.2.j) i 73 del RD 500/1990

1. Les despeses corrents a atendre mitjançant BCF s'han d'imputar a aplicacions pressupostàries del capítol I, relatives a despeses de formació, i del capítol II del pressupost de despeses.

2. Import de les BCF:
 - a. L'import de la provisió de fons no podrà excedir del 5 per 100 del total dels crèdits del capítol destinat a despeses corrents en béns i serveis del pressupost de despeses i l'import no podrà excedir de 1.500,00 € per cada persona habilitada, es pot ampliar aquest límit amb una resolució motivada del president/a de l'Entitat Local.
 - b. No es poden fer pagaments individualitzats superiors a 500,00€ amb càrrec a la BCF.
 - c. El gerent, podrà establir mitjançant decret i amb informe favorable de l'interventor, la concessió de bestretes de caixa fixa per atendre les petites despeses, la eficàcia i economicitat de les quals faci aconsellable el pagament en el moment de la execució de la despesa.
 - d. Per garantir la imputació pressupostària de les despeses al final de l'exercici, s'ha de gravar anualment una retenció de crèdit per l'import de la constitució de la bestreta a les aplicacions a què s'hagin d'imputar les despeses.

3. L'expedient de constitució de la BCF ha de contenir la documentació següent:
 - a. Petició motivada del responsable de la despesa de l'àrea corresponent, que ha d'especificar:
 - i. Les despeses per a les quals sol·licita la bestreta i les aplicacions pressupostàries que quedaran afectades.
 - ii. L'import de la provisió de fons.
 - iii. La proposta de designació de l'habilitat pagador.
 - b. Informe proposta de constitució de la BCF signat pel tresorer/a de l'entitat corresponent.
 - c. Resolució de constitució de la BCF dictada pel president/a de l'entitat local o òrgan competent.
 - d. Document d'acceptació de l'habilitat pagador, en què es compromet a gestionar la bestreta amb estricta compliment de les normes legals vigents reguladores de les BCF i dels acords.
4. L'expedient de cancel·lació de la BCF ha de contenir la documentació següent:
 - a. Informe proposta de cancel·lació de la BCF signat pel tresorer/a de l'entitat corresponent.
 - b. Resolució de cancel·lació dictada pel president/a de conformitat amb el que estableix la normativa, que ha d'incloure, si s'escau, la justificació dels fons utilitzats en la forma indicada en aquesta base.
 - c. El traspàs dels fons del compte restringit de BCF al compte corrent designat per la tresoreria, amb motiu de la cancel·lació de la bestreta, que s'ha d'autoritzar amb la signatura conjunta de l'habilitat pagador, excepte en cas d'absència, i el tresorer/a.
5. Situació i disposició dels fons. Comptes restringits de pagaments:
 - a. Els fons s'han de situar en comptes corrents restringits de pagament, dels quals sigui titular l'entitat local. Els comptes corrents s'han de registrar al SICAL amb la denominació de la bestreta de caixa fixa.
 - b. La persona autoritzada per disposar de fons és l'habilitat pagador de la BCF.
 - c. A l'efecte de facilitar la gestió de tresoreria dels comptes corrents restringits de BCF, i de conformitat amb l'article 5 del RD 128/2018, el tresorer/a de l'entitat local, pot ser apoderat/ada del compte corrent restringit a l'efecte de racionalitzar i facilitar les gestions amb l'entitat financera per poder:
 - i. Accedir als moviments del compte corrent, de les targetes i de la resta de contractes associats a les BCF.
 - ii. Autoritzar els traspàsos de fons a favor del compte corrent operatiu de l'entitat local, en el cas de cancel·lació de la BCF.
 - iii. Prèvia sol·licitud de l'habilitat, efectuar les gestions i comunicacions necessàries amb l'entitat financera que facilitin la bona gestió i administració de la BCF.
 - iv. Fer sol·licituds en relació amb la banca electrònica.
 - v. Signar contractes del compte corrent restringit.
 - d. En aquests comptes només es poden efectuar els ingressos procedents de l'entitat local, l'organisme autònom o consorci adscrit per a les provisions i reposicions de fons.
 - e. Els interessos que produeixin s'han d'ingressar en els comptes operatius de l'entitat que determini la tresoreria de l'entitat respectiva, amb aplicació al concepte corresponent del pressupost d'ingressos.
6. Altrament, podran gestionar-se el fons rebuts de les bestretes mitjançant targetes bancàries de pagament precarregables. Correspon a la Tresoreria la seva gestió.
7. Excepcionalment, també es podran efectuar lliuraments en efectiu.
8. Justificació dels pagaments realitzats i reposició de fons:
 - a. Els habilitats rendiran comptes de les despeses ateses amb avenços de Caixa fixa a mesura que les necessitats de Tresoreria aconsellin la reposició dels fons utilitzats i, necessàriament, en el mes de desembre de cada any, acompanyaran les factures i altres documents originals que justifiquin l'aplicació dels fons. Igualment, s'ha de presentar en els casos de cessament de l'habilitat o de cancel·lació de la BCF.

- b. Els comptes justificatius, acompanyats de les factures i altres documents justificatius de la despesa i de l'aplicació dels fons, degudament relacionats, han de ser signats per l'habilitat i s'ha de gravar el reconeixement de l'obligació.
- c. Addicionalment, han de quedar incorporats a l'expedient:
 - i. Les factures o justificants de la despesa realitzada correctament, expedits a nom de l'entitat local, l'organisme autònom o consorci adscrit i conformats per l'habilitat.
 - ii. Els justificants dels pagaments realitzats.
 - iii. Si s' escau, la documentació que correspongui en relació amb la tramitació de cada despesa.
- d. L'expedient de reposició de fons, format per la proposta de reposició de fons, el compte justificatiu i els documents comptables, estan subjectes a funció interventora.
- e. El gerent de l'entitat és qui aprova el compte justificatiu.

BASE 24. CONTRACTES MENORS
--

1. La despesa comarcal corresponent a la contractació menor d'obres, serveis o subministraments fixada pel RDL 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, fins a 3.000,00 euros (IVA exclòs) es tramitarà pel procediment anomenat Contracte Menor Simplificat i quan l'import sigui superior a 3.000,00 euros (IVA exclòs) es tramitarà a través del procediment anomenat Contracte Menor, ambdós seran propostes de despesa a formalitzar per l'àrea o servei responsable, que seran signades pel responsable tècnic de la mateixa i el gerent..
2. El Consell Comarcal establirà les eines necessàries per tal de que les propostes de despesa puguin formalitzar-se de la millor manera i agilitzar-ne la seva gestió.
3. La Intervenció a través de les instruccions pertinents podrà emetre circulars d'execució en desenvolupament del que s'estableixi en les presents Bases.
4. Les propostes de despesa que suposen contractes menors preferiblement s'han d'acompanyar d'un mínim de 3 pressupostos per tal d'assegurar la millor relació preu qualitat i la major eficàcia en la gestió dels recursos públics.
5. Tindran la consideració de contractes menors aquells quina quantia no excedeixi dels límits determinats a la llei de contractes vigent.
 - a) Contractes d'obres.....40.000,00 euros, IVA exclòs
 - b) Contractes de subministrament 15.000,00 euros, IVA exclòs
 - c) Contractes de serveis 15.000,00 euros, IVA exclòs

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

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

TÍTOL TERCER. LA TRESORERIA

BASE 25. Ordenació de pagament i moviments interns de tresoreria

Art.186 i 187 RDLeg 2/2004, art. 61 a 66 RD 500/1990 i art. 21 RD 424/2017

1. L'ordenació de pagament al Consell Comarcal del Pla de l'Estany és competència del Gerent de l'Ens local, de conformitat amb el que disposa l'apartat c) del punt 1, de l'article 16 del DL 4/2013, de 4 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei d'organització Comarcal de Catalunya.

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

2. D'acord amb el que estableix l'article 187 del RDLeg 2/2004, l'emissió de l'ordre de pagament s'ha d'efectuar de conformitat amb el pla de disposició de fons vigent. L'informe que ha d'emetre la tresoreria, de conformitat amb l'article 21 del RCI, es materialitza mitjançant la signatura de la relació de les ordres de pagament per part de la tresoreria.
3. La signatura de les ordres de pagament per part de l'Interventor comportarà que s'ha dut a terme la intervenció formal del pagament en els termes previstos en l'article 21 del RD 424/2017.
4. La intervenció formal de l'ordenació del pagament, que ha de fer l'interventor/a, es materialitza mitjançant una diligència signada que relaciona les ordres de pagament.
5. En el supòsit d'existència de retencions judicials o de compensacions de deutes del creditor, la tresoreria ha de verificar que les minoracions corresponents en el pagament s'acrediten mitjançant els acords que les disposen.
6. Quan la tresoreria consideri que no és correcta o que falta la retenció de l'impost sobre la renda de les persones físiques en el document comptable de reconeixement d'una obligació, d'acord amb la normativa vigent i les dades de l'expedient, caldrà rectificar-ho quan es comptabilitzi l'ordre de pagament i deixar-ne constància en la signatura de la relació comptable emesa per la tresoreria.
7. Prohibició de caixes especials fora de control de la Tresoreria. Es reitera la prohibició d'existència de caixes especials. Tots els fons públics recaptats hauran de ser gestionats per la Tresoreria i la Intervenció, i, en qualsevol cas, ingressats de manera diària i continuada en comptes restringits de la Corporació, efectuant-ne el responsable la deguda liquidació i descàrrec davant de la Tresoreria municipal.
8. Els moviments de fons interns entre comptes bancaris en què el titular sigui el Consell Comarcal del Pla de l'Estany es podran realitzar amb l'autorització del/la tesorera/a comarcal, exclusivament.

BASE 26. Pagament material**Art. 198.2 RDLeg 2/2004**

1. Els pagaments materials amb càrrec als comptes bancaris, s'autoritzen amb la signatura conjunta de l'ordenador/a de pagaments, el/la tesorera/a, l'interventor/a i gerent, o les persones que en cada moment estiguin autoritzades per substituir-los.
2. Els pagaments s'han d'efectuar per algun dels mitjans següents:
 - a. Per transferència bancària. És la forma que s'ha d'utilitzar per defecte per efectuar els pagaments materials. Es poden autoritzar pagaments per transferència bancària de manera individual o mitjançant relacions. En tot cas, s'ha de fer constar el número de compte bancari designat pel tercer i donat d'alta a la base de dades de tercers.
 - b. Per xec. Té caràcter excepcional i ha de ser nominatiu a favor del creditor. Cal un informe del responsable de la despesa, en el qual s'ha de fer constar la naturalesa especial de l'obligació o de les circumstàncies que requereixen aquesta forma de pagament. El xec s'ha de lliurar al creditor, al seu representant legalment acreditat o a la persona degudament autoritzada. El perceptor, prèviament identificat, abans del lliurament del xec, ha de signar un rebut justificatiu emès per la tresoreria que indiqui la data del lliurament.
 - c. En metàl·lic. Té caràcter excepcional i cal un informe del responsable de la despesa, en el qual s'ha de fer constar la naturalesa especial de l'obligació o de les circumstàncies que requereixen aquesta forma de pagament. El perceptor, prèviament identificat, pot ser el creditor, el seu representant legalment acreditat o la persona degudament autoritzada, i ha de signar, amb caràcter previ, un rebut justificatiu emès per la tresoreria que indiqui la data del pagament.
 - d. Per ordre de càrrec en un compte bancari, prèvia autorització i disposició de la despesa:
 - Pagament de tributs i preus públics estatals, autonòmics i locals.
 - Pagament de les liquidacions de la cotització a la Seguretat Social i de quotes d'altres règims de cotització.
 - e. Per ordre de càrrec en un compte bancari efectuat directament per l'entitat financera, els pagaments derivats de l'endeutament financer (quotes d'amortització i dels interessos), i d'altres despeses financeres, i s'aplicarà posteriorment a les aplicacions pressupostàries de despeses, prèvia tramitació de l'expedient corresponent.
3. Els pagaments en una divisa diferent de l'euro s'han d'autoritzar i efectuar sense comptabilitzar prèviament l'ordenació de pagament. Un cop realitzat el pagament material i conegut el tipus de canvi aplicat per l'entitat bancària, la tresoreria ha d'ordenar el pagament i informar el responsable de la despesa del tipus de canvi aplicat, a l'efecte que tramiti els ajustos comptables que corresponguin.
4. Un cop signades les relacions dels pagaments materials, la tresoreria comarcal prepararà els fitxers de transferències que contenen les dades necessàries per efectuar els pagaments prèviament autoritzats. Aquests fitxers s'enviaran per via telemàtica a l'entitat financera, i hauran de ser validats únicament amb la signatura del Tresorer.

BASE 27. Cessió de drets de cobrament de factures i certificacions**Art. 200 L 9/2017**

1. Perquè la cessió de crèdits sigui efectiva, caldrà:
 - a. La notificació fefaent de l'acord de cessió. La notificació s'ha de presentar, d'acord amb el que estableix la L 39/2015, d'1 d'octubre, al registre general del Consell Comarcal del Pla

de l'Estany, que l'ha de remetre a la Tresoreria General del Consell Comarcal del Pla de l'Estany

- b. La data d'entrada de la notificació de l'acord de cessió a la Tresoreria General ha de ser anterior a l'ordre de pagament del crèdit objecte de cessió. En cas contrari, s'ha de notificar al cedent i al cessionari per qualsevol mitjà admès en dret. Abans que la cessió es posi en coneixement de l'Administració, els manaments de pagament a nom del cedent o contractista tindran efectes alliberadors.
 - c. No hi pot haver registrada cap notificació de diligència d'embargament judicial o administrativa vigent contra el creditor cedent per un import superior al crèdit objecte de la cessió.
2. Un cop comprovada la seva conformitat amb el dret, cal registrar la cessió de drets de cobrament al programa de comptabilitat, i expedir l'ordre de pagament a favor del cessionari, indicant també el nom del cedent.
 3. El contingut efectiu del dret de cobrament que es cedeix s'ha de circumscriure, en tot cas, a la quantitat líquida resultant del reconeixement i liquidació de l'obligació econòmica corresponent, amb les deduccions, els reintegraments o els descomptes que sigui procedent practicar al cedent.
 4. Totes les excepcions i objeccions que el Consell Comarcal del Pla de l'Estany⁷, pugui oposar contra el cedent, en tant que les factures i les certificacions s'entenen com a títols o crèdits causals, es poden fer també contra el cessionari, encara que sorgeixin o siguin conegudes després de la cessió.
 5. Si la cessió s'efectua incomplint algun dels tràmits o requisits expressats en les normes anteriors, s'ha de suspendre de manera cautelar el pagament i requerir el cedent perquè en el termini de 10 dies hàbils esmeni el defecte observat. Transcorregut aquest termini, caldrà considerar no feta la cessió i notificar- ho als interessats.
 6. Els creditors per obligacions reconegudes tindran dret a cedir els seus drets de cobrament a un tercer, tal i com estableix l'article 200 de la Llei de Contractes del Sector Públic 9/2017, de 8 de novembre.

El posseïdor d'un crèdit per part del Consell Comarcal del Pla de l'Estany pot comunicar a aquest la cessió del seu dret de cobrament mitjançant el següent procediment:

- Omplir i presentar el model normalitzat de Sol·licitud de cessió de drets de cobrament d'obligacions, degudament signat tant pel cedent com pel cessionari que es troba a disposició dels tercers a la Seu Electrònica (seu.banyoles.cat), apartat tràmits, en el qual s'hi farà constar correctament les següents dades:
 - Identificació del cedent: nom, cognoms o raó social, DNI/NIF corresponent.
 - Identificació del cessionari: nom, cognoms o raó social, DNI/NIF corresponent i adreça a efectes de notificacions.
 - DNI del representant legal en cas d'entitats jurídiques, així com el document notarial que acredita la representació o apoderament.
 - Manifestació expressa del coneixement de la normativa i requisits que es detallen en aquesta Base.
 - Identificació de la factura objecte de la cessió: número, data i import, així com el número d'operació comptable del reconeixement de la obligació. Aquest número serà facilitat al cedent a través de consulta que pot ser efectuada per correu electrònic al Servei de Comptabilitat de l'Ajuntament.
 - Entitat financera i codi IBAN (24 caràcters complets) del compte corrent obert en territori nacional designat per rebre, mitjançant transferència, l'import de la cessió, així com l'acreditació de la seva titularitat a nom del cessionari.
- Caldrà omplir una sol·licitud per cada factura el crèdit de la qual s'ha cedit.

- No s'acceptaran cessions de caràcter general per a tot un contracte ni cessions de futurs. La cessió s'ha sol·licitar per cada factura o obligació individualment.
 - Si la cessió comporta qualsevol tipus de despesa financera a càrrec del Consell Comarcal, aquesta serà repercutida al cessionari.
 - El Servei de Tresoreria de l'Ajuntament tramitarà les sol·licituds de cessió de crèdits o drets de cobrament. En cas que el registre de la sol·licitud tingui data posterior a la signatura de l'ordre de pagament del crèdit objecte de cessió, i per tant no es pugui atendre, es notificarà al cedent i al cessionari per qualsevol mitjà admès en dret.
 - Abans que la sol·licitud de cessió del dret de cobrament es posi en coneixement del Consell Comarcal mitjançant presentació en el Registre d'Entrada de la sol·licitud de cessió, els manaments de pagament a nom del contractista cedent tindran efectes alliberadors.
 - Els crèdits originats per obligacions reconegudes a nom d'un tercer són embargables per qualsevol organisme judicial o administratiu que legalment tingui potestat per a fer-ho. Els embargaments no es veuen afectats pel fet de què existeixi una sol·licitud de cessió de drets de cobrament. Si un òrgan judicial o administratiu embarga el crèdit d'un document de cobrament, l'Ajuntament complirà amb l'ordre d'embargament i ho posarà en coneixement del cedent i cessionari.
 - No s'acceptarà més d'una comunicació de cessió d'una mateixa obligació reconeguda i ha de ser pel seu import total.
 - Totes les excepcions i objeccions que l'Ajuntament pugui oposar contra el cedent, en tant que les factures i certificacions s'entenen com a títols o crèdits causals, podran fer-se també contra el cessionari, encara que sorgeixin o siguin conegudes després de la cessió.
 - Si la cessió s'efectua incomplint algun dels tràmits i requisits expressats anteriorment, s'ha de suspendre de manera cautelar el pagament i requerir al cedent per tal que en el termini de 10 dies hàbils esmeni el defecte observat, amb l'advertiment de què transcorregut aquest termini la cessió es considerarà com a no feta, tal i com ho estableix l'article 68 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les Administracions públiques.
 - Acomplerts els tràmits assenyalats, verificats per la Tresoreria municipal i deixant constància en l'expedient d'aquesta comprovació, l'/la Interventor/a prendrà raó de la cessió de drets de cobrament registrant-la al programa de comptabilitat i expedint manament de pagament a favor del cessionari.
 - Al pagament que s'ordini a favor del cessionari es practicaran les retencions i descomptes corresponents al cedent.
7. Embarg de crèdits. En cas d'embargament de crèdits per a qualsevol òrgan judicial o administratiu que legalment tingui potestat per a fer-ho, el manament de pagament de la certificació o factura objecte d'embargament ha de ser expedida a favor de l'òrgan embargant, amb indicació de les dades del tercer embargat

BASE 28. Manteniment de tercers*Regla 12.3.g) OHAP/1781/2013*

1. Les dades identificatives dels tercers, així com les dades necessàries per gestionar els pagaments, s'han d'incorporar al sistema informàtic de comptabilitat SICAL. Aquestes dades, d'alta o modificació, han de ser comunicades pels tercers, d'acord amb les instruccions i el formulari normalitzat publicats a la seu electrònica de l'entitat local.
2. Els responsables de la despesa, són les responsables de requerir la documentació necessària per donar d'alta les dades dels tercers i l'han de trametre a la tresoreria de l'entitat, que és la responsable de registrar-la en el mòdul de tercers del SICAL. En el supòsit que la documentació aportada pel tercer no s'ajusti a les instruccions publicades a la seu electrònica de l'entitat, la Tresoreria General ha de requerir-lo perquè esmeni les dades i/o els documents.
3. No es pot tramitar cap pagament, pressupostari o no pressupostari, sense que consti el registre corresponent en el fitxer comptable de tercers.

BASE 29. Operacions de tresoreria

1. Operacions de Tresoreria:

Per atendre necessitats transitòries de tresoreria s'autoritza formalitzar amb entitats financeres públiques o privades, i a les condicions normals del mercat financer que tinguin aprovades, i sempre a un termini no superior a un any, en una o varies vegades operacions fins a un límit del 30% dels recursos definitius liquidats per operacions corrents, en l'últim exercici liquidat.

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

2. Formalització de les operacions de Tresoreria:

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

BASE 30. Pla de disposició de fons

Correspondrà al Tresorer/a, conjuntament amb l'Interventor, l'elaboració del Pla de Disposició de Fons de la Tresoreria, l'aprovació del qual correspon al President.

La gestió dels fons líquids es durà a terme amb el criteri d'obtenció de la màxima rendibilitat, assegurant, si s'escau, la immediata liquiditat per al compliment de les obligacions als seus venciments temporals.

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

TÍTOL QUART. ELS INGRESSOS

BASE 31. Ingressos per participacions, aportacions i inversions i preus públics

1. *Ingressos per participacions i aportacions.*- Els ingressos per participacions es consideraran fermes quan siguin autoritzats per resolució amb rang legal suficient.
Les aportacions que es meritin per la prestació de serveis delegats al Consell, llevat que en la delegació o conveni s'estableixi expressament, es faran efectives pels ens locals al Consell en funció de les liquidacions mensuals, trimestrals, semestrals o anuals emeses per aquest Consell comarcal
2. *Contractació d'obres i serveis per compte d'altres administracions.*- Per a contractació d'obres i inversions per compte d'altres Administracions caldrà que prèviament s'acrediti documentalment per part de l'ens beneficiari l'efectiva disposició de recursos autoritzats i compromesos en el pressupost local pel finançament de la part que li correspongui, i tan mateix que disposa de tots els terrenys, permisos i demés elements necessaris per la seva execució.

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

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

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

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

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

BASE 32. Compensació de drets reconeguts.

Els drets liquidats i reconeguts a favor del Consell Comarcal per serveis prestats als ajuntaments de la comarca, que estiguin vençuts i pendents de cobrament, podran ser compensats amb les obligacions pendents de pagaments o per qualsevol concepte, a favor dels ajuntaments comarcals, si en el termini de 90 dies posteriors a l'emissió de les corresponents liquidacions, aquestes no han estat pagades. Caldrà tramitar el corresponent administratiu de compensació

BASE 33. Normativa sobre recursos i ingressos.

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

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

BASE 34. Drets de difícil o impossible recaptació

Art. 191.2 i 193bis del RDLeg 2/2004 i art. 103 del RD 500/1990

D'acord amb els criteris establerts a la normativa d'hisendes locals, per determinar l'import dels drets de difícil o impossible recaptació dels capítols I, II i III del pressupost d'ingressos, s'han d'aplicar les regles següents:

- a. Els drets pendents de cobrament liquidats de l'exercici pressupostari al que correspon la liquidació s'han de minorar, com a mínim, en un 10%,
- b. Els drets pendents de cobrament liquidats corresponents als exercicis anteriors al que es liquida s'han de minorar en un 100 %.

TÍTOL CINQUÈ. LA COMPTABILITAT PÚBLICA

BASE 35. Informació sobre execució pressupostària

Art. 207 del RDLeg 2/2004, art. 16 OHAP/2105/2012 i art. 11.1.a) L 19/2014 i art. 9.2.e) del RD 500/1990

1. En compliment del que disposa l'article 207 RDLeg 2/2004, la Intervenció General ha de trametre al Ple la informació per trimestre vençut sobre l'execució dels pressupostos i del moviment i la situació de la tresoreria de la corporació
2. En la mateixa sessió plenària, s'ha de donar compte de l'última informació tramesa per la Intervenció General al Ministeri d'Hisenda en relació amb els pressupostos de les entitats relacionades en la base 1a, en compliment de l'article 16 de l'OHAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
3. Tanmateix, de la informació comptable del quart trimestre de l'exercici s'ha de donar compte al Ple de forma implícita i conjuntament amb la liquidació del pressupost general de l'Entitat Local, dels seus organismes autònoms i dels consorcis adscrits, juntament amb l'informe de la Intervenció en relació amb el compliment dels objectius de la LO 2/2012.

BASE 36. Criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat

Regla 8.c) OHAP/1781/2013

Els criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat són els següents:

1. Política d'amortització: comptable, basada en criteris tècnics.
2. Mètode d'amortització: lineal pur complet, de manera que es distribueixen els costos d'amortització linealment al llarg de la vida útil del bé, es calculen per a cada període i es divideix la base amortitzable neta entre els anys que falti fins a la finalització de la vida útil de l'element a amortitzar.
3. Vida útil estimada. Es defineix en cada classificació sobre la base de diferents fonts d'informació (experiència en béns similars, estimació dels fabricants, avaluacions de taxadors i enginyers, etc.), i no supera, en cap cas, els períodes màxims d'amortització definits a la Resolució de 14 de desembre de 1999, de la Intervenció General de

l'Administració de l'Estat, per la qual es regulen determinades operacions comptables a realitzar a fi d'exercici: amortitzacions de l'immobilitzat, provisions i periodificació de despeses i ingressos.

Concepte	Percentatge d'amortització anual
Construccions	2 %
Instal·lacions tècniques	12,5 %
Maquinària	12,5 %
Mobiliari	12,5 %
Equips per a processos d'informació	25 %
Elements de transport	12,5 %

4. Data d'inici d'amortització: com a norma general, es defineix la data d'alta del bé.

TÍTOL SISÉ. CONTROL I FISCALITZACIÓ

BASE 37. Control i fiscalització

1. CONTROL INTERN:

La Intervenció comarcal exercirà directament les funcions de control intern, conforme els requeriments previstos al Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic de control intern de les entitats del Sector Públic Local (RD 424/2017). La Intervenció, en l'exercici de les seves funcions de control intern, estarà sotmesa als principis d'autonomia funcional, exercici desconcentrat i procediment contradictori.

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

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

2. FUNCIÓ INTERVENTORA

L'exercici de la funció interventora comprèn:

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

3. FUNCIÓ INTERVENTORA SOBRE DRETS I INGRESSOS

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

4. FUNCIÓ INTERVENTORA SOBRE DESPESES I PAGAMENTS

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

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

- b) L'existència de crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es proposi contreure. S'entén que el crèdit és adequat quan financi obligacions a contreure o nascudes i no prescrites a càrrec de la tresoreria de l'entitat local que compleixin els requisits dels articles 172 i 176 del TRLRHL.
- c) En els casos en què el crèdit pressupostari doni cobertura a despeses amb finançament afectat s'ha de comprovar que els recursos que les financen són executius, i s'ha d'acreditar amb l'existència de documents fefaents que n'acreditin l'efectivitat.
- d) Quan es tracti de contreure compromisos de despeses de caràcter plurianual s'ha de comprovar, a més, si es compleix el que preceptua l'article 174 del TRLRHL.
- e) S'entén que el crèdit és adequat quan financi obligacions a contreure o nascudes i no prescrites a càrrec de la tresoreria de l'entitat local que compleixin els requisits dels articles 172 i 176 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
 - a. Que les obligacions o despeses es generen per un òrgan competent. En tot cas , s'ha de comprovar la competència de l'òrgan de contractació o concedent de la subvenció quan aquest òrgan no tingui atribuïda la facultat per aprovar les despeses de què es tracti.
 - b. Els aspectes regulats per l'acord de Consell de Ministres vigent respecte l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics, en els supòsits que siguin aplicables a la Corporació municipal, que s'hauran de comprovar en tots els tipus de despesa que comprèn.
 - c. Aquells aspectes que, per la seva transcendència en el procés de gestió, determini el ple a proposta del president i previ informe de la Intervenció

5. MOMENT I TERMINI DE LA FUNCIÓ INTERVENTORA

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

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

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

6. ACTES NO SUBJECTES A FISCALITZACIÓ PRÈVIA

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

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

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

7. OMISSIÓ DE LA FUNCIO INTERVENTORA

En els supòsits en què d'acord amb l'establert en el Títol II del RD 424/2017, s'ha omès la funció interventora, que fos preceptiva i s'estigui davant d'algun dels casos següents:

- S'hagi dictat l'acte administratiu ometent l'exercici de la funció interventora.
- S'hagi produït el fet que hagués motivat l'acte administratiu sense que aquest s'hagi dictat.

7.1. Procediment de resolució de l'omissió de la funció interventora

No es podrà comprometre la despesa, ni reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que es conegui i es resolgui l'omissió de la funció interventora.

7.1.1 Instrucció del procediment de resolució de l'omissió de la funció interventora

El procediment per a la resolució de l'omissió de la funció interventora es tramitarà per l'àrea gestora responsable de la despesa, d'ofici o a instància de la Intervenció general, mitjançant l'emissió dels següents informes:

- a) *Informe justificatiu del responsable de l'expedient sobre les prestacions realitzades, a subscriure pel cap de l'àrea gestora*, contindrà, com a mínim, els extrems següents:
 - a. Un informe subscrit pel cap de l'àrea gestora en el que consti:
 - La descripció detallada de la despesa, amb inclusió de totes les dades necessàries per a la seva identificació, fent constar, al menys, l'objecte de la despesa, l'import, la naturalesa jurídica i la data de realització
 - L'aplicació pressupostària amb càrrec a la qual es proposa imputar la despesa.
 - La justificació de la necessitat de promoure la despesa efectuada i la seva idoneïtat per a la finalitat perseguida.
 - Les causes per les quals s'ha incomplert el procediment establert amb ommissió de la funció interventora
 - Els criteris pels quals es va seleccionar el tercer per a realitzar l'actuació.
 - Si l'actuació del proveïdor ha estat o no per ordre de l'Administració, i si aquesta actuació ha estat o no de bona fe.
 - La constatació que les prestacions s'han dut a terme efectivament i, en el seu cas, si és possible restituir o retornar el que s'ha rebut.
 - La justificació que els preus aplicables són correctes i adequats al preu de mercat
 - En el seu cas, la conveniència d'acudir a la via d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'Administració com a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust a favor seu.
 - b. *Informe jurídic de la Secretaria o, si s'escau, dels Serveis jurídics de l'entitat sobre la procedència d'instar la revisió d'ofici*. En el supòsit que dels incompliments normatius detectats s'aprecii la possibilitat d'instar la revisió d'ofici dels actes dictats, es remetrà l'expedient a la Secretaria, o si s'escau, als Serveis jurídics de l'entitat, sol·licitant-li l'emissió d'un informe jurídic sobre la possibilitat i conveniència de la revisió d'ofici dels actes dictats amb infracció de l'ordenament, valorant la procedència de la revisió dels actes dictats, llevat que aquesta resulti contrària a l'equitat, a la bona fe, al dret dels particulars o a les lleis, segons determina l'article 110 de la Llei 39/2015.
- b) *Informe de la intervenció d'omissió de la funció interventora*. Un cop l'òrgan interventor disposi de l'informe justificatiu del responsable de l'àrea gestora de l'expedient com, si s'escau, de l'informe jurídic de la secretaria sobre la procedència d'instar la revisió d'ofici, emetrà, en el termini de 10 dies hàbils, informe sobre l'omissió de la funció interventora, que no tindrà naturalesa d'informe de fiscalització, i el qual posarà de manifest, com a mínim, els següents extrems:
 - a. Descripció detallada de la despesa:

- Òrgan gestor
 - Objecte de la despesa
 - Import
 - Naturalesa jurídica de la despesa
 - Data de realització
 - Aplicació pressupostària
 - Exercici econòmic en què es va generar la despesa
- b. Determinació del tipus d'omissió de la funció interventora, segons la següent classificació de motius que l'han originat:
- Despeses que el gestor considerava ja fiscalitzades o que no eren fiscalitzables
 - Falta de crèdit
 - Retard en la tramitació de l'expedient
 - Incorrecta utilització de procediment de contractació
 - Falta de tramitació de l'expedient corresponent
 - Excés d'obra executada
 - Urgència
 - Incompliments no justificats
 - Altres: Especificar
- c. Exposició dels incompliments normatius que, a judici de l'òrgan interventor, tenint en compte els extrems considerats com a requisits bàsics pel ple de la corporació, es van produir en el moment en què es va adoptar l'acte administratiu ometent la funció interventora o que es va produir el fet que hagués motivat l'acte administratiu sense que aquest s'hagués dictat, enunciant expressament els preceptes legals infringits.
- d. Constatació que les prestacions s'han realitzat efectivament i que el seu preu s'ajusta al preu de mercat, tenint en compte les valoracions i justificants aportats per l'àrea gestora de la despesa.
- e. Comprovació que existeix crèdit pressupostari adequat i suficient per satisfer l'import de la despesa.
- f. Si s'escau, determinació de la possibilitat el tipus d'infracció detectat en l'acte l'informe a emetre per la Intervenció general conclourà:
- *Situació 1:* Si no s'ha detectat cap més infracció de l'ordenament jurídic que la pròpia ommissió del tràmit preceptiu de funció interventora, l'informe conclourà amb la possibilitat de:
 - Convalidar l'ommissió de la funció interventora.
 - Continuar amb el procediment i amb la resta d'actuacions que, si s'escau, procedeixin, per tal que, si correspon, es pugui aprovar el reconeixement de les obligacions corresponents per part de l'òrgan competent, les quals estaran, en qualsevol cas, subjectes a intervenció prèvia.
 - *Situació 2:* Si s'han detectat infraccions de l'ordenament jurídic, a més de la pròpia ommissió del tràmit preceptiu de funció interventora, que poden qualificar l'acte com a anul·lable, l'informe conclourà amb la possibilitat de:
 - Convalidar l'ommissió de la funció interventora.
 - Convalidar els incompliments normatius detectats com a conseqüència d'infraccions de l'ordenament jurídic, els quals són susceptibles d'esmena.
 - Continuar amb el procediment i amb la resta d'actuacions que, si s'escau, procedeixin, per tal que, si correspon, es pugui aprovar el reconeixement de les obligacions corresponents per part de l'òrgan competent, les quals estaran, en qualsevol cas, subjectes a intervenció prèvia.

- *Situació 3:* Si s'han detectat infraccions de l'ordenament jurídic, a més de la pròpia omissió del tràmit preceptiu de funció interventora, que poden qualificar l'acte com a nul, sense que procedeixi instar la revisió d'ofici, l'informe conclourà amb la possibilitat de:
 - Convalidar l'omissió de la funció interventora.
 - Continuar amb el procediment i amb la resta d'actuacions que, si s'escau, procedeixin, per tal que, si correspon, es pugui aprovar el reconeixement de les obligacions corresponents mitjançant reconeixement extrajudicial de crèdit (REC), en els termes establerts en les Bases d'execució del pressupost de la corporació
- *Situació 4:* Si s'han detectat infraccions de l'ordenament jurídic, a més de la pròpia omissió del tràmit preceptiu de funció interventora, que poden qualificar l'acte com a nul, procedint instar la revisió d'ofici, l'informe conclourà amb la possibilitat de:
 - Suspendre el procediment i la resta d'actuacions que, si s'escau, procedeixin, fins que es resolgui la revisió d'ofici de l'acte afectat.

En el cas que s'hagi produït una omissió de la intervenció de la comprovació material de la inversió, per a l'emissió de l'informe d'omissió per part de l'òrgan interventor es tindrà en compte el previst als següents apartats.

En el cas que la Intervenció detecti que s'ha produït una omissió de la funció interventora per no haver intervingut la comprovació material de la inversió, s'actuarà d'acord amb el següent:

- 1) Si no consta l'acta de recepció en l'expedient:
Es comunicarà al responsable de l'expedient per tal que es dugui a terme l'acte de recepció de la inversió. Aquest haurà de sol·licitar, prèviament, a la Intervenció la seva assistència en els termes regulats en la Circular informativa de la Intervenció sobre les instruccions relatives al desenvolupament de la funció interventora en l'àmbit de la comprovació material de la inversió.
- 2) Si consta l'acta de recepció en l'expedient sense la preceptiva assistència de la Intervenció:
Prèviament a l'emissió de l'informe d'omissió de la funció interventora, l'òrgan interventor haurà de procedir a la realització de la comprovació material de la inversió, sempre que sigui materialment possible realitzar-la. Aquesta comprovació material no es realitzarà en l'exercici de la funció interventora.

El resultat de la comprovació material de la inversió efectuada per l'òrgan interventor es recollirà en l'apartat de l'informe d'omissió corresponent. Aquest resultat podrà ser: "favorable", "favorable amb observacions", "desfavorable" o "desfavorable amb observacions", d'acord amb els criteris previstos per a l'emissió del resultat de la intervenció de la comprovació material de la inversió que figurin recollits a la Circular informativa de la Intervenció dictada a tal efecte.

7.1.2. *Actuacions a tenir en compte per a la continuïtat del procediment*

Un cop elaborat l'expedient, l'àrea gestora responsable de la despesa, el traslladarà a l'Alcalde/President de l'entitat local per tal que pugui decidir si continua, o no, el procediment i les altres actuacions que, si s'escau, procedeixin.

En els casos en què l'omissió de la funció interventora faci referència a obligacions o despeses competència del ple, l'alcalde-president de l'entitat haurà de sotmetre a decisió del ple si continua el procediment i les altres actuacions que, si s'escau, procedeixin.

En el supòsit que l'òrgan competent (president o ple) decideixi continuar amb el procediment per tal que, si s'escau, es pugui procedir al reconeixement de les obligacions corresponents, l'acte en què es proposi acordar el reconeixement d'aquestes obligacions estarà subjecte a intervenció prèvia, sense perjudici que també sigui preceptiva la prèvia intervenció de la comprovació material de la inversió.

El reconeixement extrajudicial de les obligacions es tramitarà de conformitat amb l'establert a les Bases d'execució del pressupost de la corporació.

En cas que la intervenció de la comprovació material de la inversió sigui preceptiva i s'hagi omès, s'haurà de tenir en compte el següent:

- 1) Si el resultat de la comprovació material de la inversió efectuada per l'òrgan interventor conclou de manera "favorable" o "favorable amb observacions":

En la conclusió de l'informe d'intervenció del reconeixement de l'obligació hi constarà com a observacions l'omissió produïda i el resultat de la comprovació efectuada.

- 2) Si el resultat de la comprovació material de la inversió efectuada per l'òrgan interventor conclou de manera "desfavorable" o "desfavorable amb observacions", o bé no és possible dur a terme aquesta comprovació:

La conclusió de l'informe d'intervenció del reconeixement de l'obligació serà, en qualsevol cas, amb objeccions.

L'acord favorable de l'alcalde-president o del ple no eximirà de l'exigència de les responsabilitats que corresponguin.

7.2. Tramesa d'informació

En l'informe anual que ha d'elaborar l'òrgan interventor referent a l'exercici de la funció interventora en compliment de l'article 15.6 del RD 424/2017, el qual s'ha de donar compte al ple juntament amb la liquidació del pressupost, s'hi relacionaran tots els informes d'omissió de la funció interventora elaborats per l'òrgan interventor durant l'exercici objecte de liquidació.

Un cop informat el ple de l'entitat local, en ocasió del compte general, es remetrà a la Sindicatura de Comptes una relació de tots els informes d'omissió de la funció interventora elaborats per l'òrgan interventor durant l'exercici objecte de liquidació.

A més, d'acord amb el previst a l'article 5.2.b del RD 424/2017, en cas de detectar-se fets que puguin ser constitutius d'infraccions en matèria de gestió econòmica-pressupostària de les que preveu la Llei 19/2013, que no siguin constitutives de delictes i afectin presumptes responsables compresos en l'àmbit d'aplicació d'aquesta Llei, l'òrgan interventor haurà de traslladar les actuacions a l'òrgan competent, sense perjudici de posar els fets en coneixement del Tribunal de Cuentas per si és procedent, la incoació del procediment de responsabilitat comptable oportú.

8. CONTROL FINANCER

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

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

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

L'auditoria pública consisteix en la verificació, realitzada amb posterioritat i de forma sistemàtica, de l'activitat econòmica i financera del sector públic local, mitjançant l'aplicació de les normes i tècniques d'auditoria definides per la Intervenció General de l'Estat. L'auditoria pública comprèn l'auditoria de comptes, l'auditoria de compliment i l'auditoria operativa.

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

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

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

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

9. INFORME RESUM I PLA D'ACCIÓ

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

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

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

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

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

DISPOSICIONS FINALS

Disposició final 1. Modificació de les Bases

Aquestes Bases poden ser modificades pel Ple de l'Entitat local, a proposta del president/a de la corporació, amb un informe previ de la Intervenció General i amb els mateixos tràmits que els d'aprovació del pressupost.

Disposició final 2. Instruccions i aclariments

La Intervenció General podrà emetre circulars i instruccions de desenvolupament d'aquestes Bases en aquells procediments que per la seva importància o complexitat es considerin d'especial rellevància, i per resoldre qualsevol dubte que es pugui plantejar en la interpretació d'aquestes Bases d'execució del pressupost.

Disposició final 3. Modificació de la normativa

Si es dona el cas d'una modificació de normativa estatal o autonòmica que comporti la necessitat d'adaptar-hi aquestes Bases d'execució del pressupost, s'entendrà que la modificació és d'aplicació immediata i es considerarà que aquestes Bases queden automàticament adaptades als canvis produïts.

6. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020



Núm. de Decret i Data:
2021PRES000153 25/02/2021

DECRET DE PRESIDÈNCIA

X2021001110 Acord d'aprovació de la liquidació del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'estany, corresponent a l'exercici 2020

Tal i com estableix l'article 191.1 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 (RDLeg 2/2004), 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 els pagaments pendents.

La liquidació del pressupost s'haurà de confeccionar abans del primer de març de l'exercici següent, tal i com determinen l'article 191.3 del RDLeg 2/2004 i l'article 89.2 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.

La liquidació del pressupost ha de posar de manifest, de conformitat amb l'article 93.1 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril:

- a) Respecte el pressupost de despeses i per a cada aplicació pressupostària, els crèdits inicials, les seves modificacions i els crèdits definitius, les despeses autoritzades i compromeses, les obligacions reconegudes, els pagaments ordenats i els pagaments realitzats.
- b) Respecte el pressupost d'ingressos, i per a cada concepte, les previsions inicials, les seves modificacions i les previsions definitives, els drets reconeguts i anul·lats, així com els recaptats nets.

Així mateix, 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, el resultat pressupostari de l'exercici, els romanents de crèdit i el romanent de tresoreria (art. 93.2 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril).

Per tot això, vist l'informe de control permanent no planificable relatiu a la liquidació del pressupost del Consell Comarcal del Pla de l'Estany i la incorporació de romanents, de conformitat amb les atribucions que em confereix la vigent legislació de règim local (article 21 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, de Bases de règim local),

D'acord amb els antecedents assenyalats i de conformitat amb les facultats atribuïdes a la Presidència, establertes en l'article 13 el Decret legislatiu 4/2003, de 4 de novembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei d'organització comarcal de Catalunya.



DECRETO

PRIMER. Aprovar la liquidació del pressupost general de l'exercici 2020, de conformitat amb el detall que s'indica a continuació:

- Liquidació del pressupost: ingressos i despeses, agrupat per capítols de la classificació econòmica

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Classificació Capítol	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
3.00	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2.942.289,97	22.300,93	2.964.590,90	2.221.000,27	1.714.905,54	15.403,42	1.699.502,12	521.498,15	743.590,63
4.00	Transferències corrents.	10.154.766,72	539.429,67	10.694.196,39	9.769.430,91	7.726.771,33	113.836,15	7.612.935,18	2.156.495,73	924.785,48
7.00	Transferències de capital.	29.093,75	2.010.794,97	2.039.888,72	1.584.948,99	1.448.975,00		1.448.975,00	135.973,99	454.939,73
8.00	Actius financers.		508.975,31	508.975,31	- 422,65		422,65	422,65		509.397,96
	Suma total ingressos	13.126.150,44	3.081.500,88	16.207.651,32	13.574.957,52	10.890.651,87	129.662,22	10.760.989,65	2.813.967,87	-2.632.693,80

PRESSUPOST DE DESEPESES

Classificació Capítol	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pagaments realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	5.597.003,69	324.660,48	5.921.664,15	5.762.079,87	5.761.695,75		5.761.695,75	384,12	159.584,28
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS.	6.172.590,27	176.486,68	6.349.076,95	5.026.933,46	4.432.962,01	1.500,09	4.431.461,92	595.471,54	1.322.143,49
3	DESPESES FINANCERES.	10.700,00		10.700,00	5.119,49	4.665,55		4.665,55	453,94	5.580,51
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	126.891,85	124.542,77	1.393.461,33	892.158,65	811.290,15	535.29,74	757.760,41	134.98,24	501.302,68
6	INVERSIONS REALS	76837,92	2.455.810,97	2.532.748,89	1740001,75	1688258,7		1688258,7	51743,09	792.747,14
8	ACTIUS FINANCERS.									
	Suma total despeses	13.126.150,44	3.081.500,88	16.207.651,32	13.426.293,22	12.698.872,16	55.029,83	12.643.842,33	782.450,89	2.781.358,10
	Diferència...				148.664,30	-1.808.220,29	74.632,39	-1.882.852,68	2.031.516,98	148.664,30

2. Magnituds pressupostàries

2.1. Drets pendents de cobrament i obligacions pendents de pagament a 31 de desembre

Drets pendents de cobrament a 31 de desembre		IMPORT
a.	Drets pendents de cobrament exercici corrent	2.813.967,87
b.	Drets pendents de cobrament exercicis tancat	539.646,74
	Total (a+b)	3.353.614,61

Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre		IMPORT
c.	Obligacions pendents de pagament exercici corrent	782.450,89
d.	Obligacions pendents de pagament exercicis tancats	2.535,50
	Total (c+d)	784.986,39



2.2. Resultat pressupostari de l'exercici

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2020				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUST.	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	11.990.431,18	11.686.291,47		304.139,71
b. Altres operacions no financeres	1.584.948,99	1.740.001,75		-155.052,76
1. Total operacions no financeres (a+b)	13.575.380,17	13.426.293,22		149.086,95
2. Actius financers	-422,65			-422,65
3. Passius financers				0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	13.574.957,52	13.426.293,22		148.664,30
4. Despeses finançades amb romanent de tresoreria (+)			7.384,44	
5. Desviacions negatives de finançament (+)			271.886,44	
6. Desviacions positives de finançament (-)			147.003,82	132.267,06
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				280.931,36

2.3. Romanent de tresoreria

ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2020	IMPORT
1-DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT	2.923.477,05
-De Pressupostos d'ingressos. Ex.corrent....	2.813.967,87
-De pressupostos d'ingressos. Ex.tancats.....	539.646,74
-D'operacions no pressupuestàries.....	61.573,18
-Menys: Ingressos pendents d'aplicació	-491.710,74
2-CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT	(1.328.979,04)
-De Pressupostos de despeses. Ex.corrent...	782.450,89
-De pressupostos de despeses. Ex.tancats.....	2.535,50
-Pòlissa de crèdit	
-D'operacions no pressupuestàries.....	543.992,65
-Menys: Despeses pendents d'aplicació	0,00



3-FONS LIQUIDS EN LA TRESORERIA	978.181,45
4-ROMANENT DE TRESORERIA BRUT.....	2.572.679,46
5-SALDOS DE DUBTOS COBRAMENT.....	(123.774,33)
6-ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANCIACIO AFECTADA.....	330.528,91
7-ROMANENT NET DE TRESORERIA	2.118.376,22

AJUSTAMENT PREVISIO CONTINGENCIES (500.000,00)

ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS **1.618.376,22**

ROMANENT DE CORRENTS TRASPASSAT A 2021 (178.138,91)

**ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT
I DISPONIBLE A 31/12/2020** **1.440.237,31**

SEGON. Autoritzar la següent incorporació de romanents a l'exercici 2021, així com el seu corresponent finançament:

1. Romanents totals

Descripció	Aplicacions				Saldo despeses autoritzades	Saldo despeses compromeses	TOTAL ROMANENTS
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	70	23110	2	21200	0,00	4.137,18	4.137,18
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	75	23150	2	21200	0,00	6.001,60	6.001,60
REPARACIO MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	40	16231	2	21300	112.756,07	0,00	112.756,07
DESPESES JURIDIQUES	10	92001	2	22604	0,00	2.420,00	2.420,00
ALTRES DESPESES DIVERSES	10	92001	2	22699	0,00	315,00	315,00
ALTRES DESPESES DIVERSES	50	43200	2	22699	0,00	413,21	413,21
ALTRES DESPESES DIVERSES	70	23123	2	22699	0,00	750,00	750,00
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RESIDU VERD	40	16230	2	22700	0,00	20.700,49	20.700,49
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	40	16210	2	22706	10.673,30		10.673,30
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	70	23122	2	22706	0,00	891,00	891,00
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	70	23123	2	22706	0,00	750,00	750,00
TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	10	92001	2	22797	0,00	11.128,53	11.128,53



TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RESIDUS PORTA PORTA)	40	16210	2	22797	3.931,61		3.931,61
TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. RECOLLIDA COMARCAL DE RSU	40	16210	2	22798	36.084,29		36.084,29
TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RECOLLIDA SELECTIVA I COMERCIAL)	40	16210	2	22799	17.759,41		17.759,41
TREBALLS REALT. ALTRES EMPRESES PECT	50	43202	2	22799	8.066,67	580,50	8.647,17
TREBALLS I SERVEIS EXTERIORS - JARDINERIA	75	23172	2	22799	0,00	12.388,50	12.388,50
Total 2					189.271,35	60.476,01	249.747,36
MENJADORS ESCOLARS CENTRES PRIVATS CONCERTATS OBLIGATORI	23	32601	4	48000	0,00	13.368,96	13.368,96
TRANSF. CONVENI MIFAS	70	23132	4	48000	0,00	9.000,00	9.000,00
MENJADORS ESCOLARS CENTRES PUBLICS OBLIGATORI	23	32601	4	48001	0,00	18.431,22	18.431,22
MENJADOR ESCOLAR (SEVEI DE GESTIO)	23	32601	4	48004	0,00	347,44	347,44
Total 4					0,00	41.147,62	41.147,62
TOTAL DESEPSES CORRENTS					189.271,35	101.623,63	290.894,98
MAQ., INSTAL. I UTILLATGE	10	92001	6	62300	7.709,58	0,00	7.709,58
MAQUINÀRIA I UTILLATGE	40	16210	6	62300	1.197,40	0,00	1.197,40
INSTAL·LACIONS DEIXALLERIA	40	16230	6	62300	7.791,32	0,00	7.791,32
INSTAL·LACIONS GOSSERES	40	17001	6	62300	77,30	0,00	77,30
INSTAL·LACIONS COVES SERINYÀ	50	33601	6	62300	2.001,38	0,00	2.001,38
VEHICLES	40	17000	6	62400	2.000,00	0,00	2.000,00
MOBILIARI	10	92001	6	62500	7.943,20	0,00	7.943,20
MAQUINARI INFORMÀTIC	13	92210	6	62600	58,87	0,00	58,87
AMPLIACIÓ ABOCADOR	40	16234	6	62700	106.880,24	0,00	106.880,24
PLA ESTRATÈGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)	50	43202	6	62900	62.919,70	0,00	62.919,70
INVERSIÓ REPOSICIÓ COVES SERINYÀ	50	33601	6	63900	5.616,45	0,00	5.616,45
PROGRAMARI INFORMÀTIC	13	92210	6	64100	470,45	0,00	470,45
Total 6					204.665,89	0,00	204.665,89
TOTAL DESEPSES INVERSIÓ					204.665,89	0,00	204.665,89
TOTAL ROMANENTS					393.937,24	101.623,63	495.560,87

Aquests romanents de crèdit disposen del següent finançament:

Aplicació	Descripció	TOTAL
10 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	13.863,53
23 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	32.147,62
40 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	89.149,10
50 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	9.060,38
70 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	15.528,18
75 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	18.390,10
Total romanent no afectat		178.138,91



Aplicació	Descripció	TOTAL
40	45063 Aportació ACA Reposició i Milliores	112.756,07
Compromisos fermes d'aportacions		112.756,07

Total finançament corrent	290.894,98
----------------------------------	-------------------

Aplicació	Descripció	TOTAL
10	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	15.652,78
13	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	470,45
40	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	117.946,26
50	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	70.537,53
75	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	0,00
Total romanent afectat		204.607,02

Aplicació	Descripció	TOTAL
70	46103 Aportació Dipsalut Benestar i Comunitat	58,87
Compromisos fermes d'aportacions		58,87

Total finançament d'inversió	204.665,89
-------------------------------------	-------------------

Total finançament	495.560,87
--------------------------	-------------------

I declarar no incorporables les següents actuacions d'inversió:

Descripció	Aplicacions				Romanent no incorporable
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	10	92001	6	62900	350,66
REPARACIO MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	13	92210	6	64100	10.395,53
DESPESES JURIDIQUES	31	15320	6	65022	11.266,93
ALTRES DESPESES DIVERSES	75	16200	6	62400	103.731,75
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	75	23150	6	62300	118,15
Total Romanents (despeses d'inversió) no incorporable					125.863,02

Total Romanents (despeses d'inversió) incorporable	204.665,89
---	-------------------

Total romanents	330.528,91
------------------------	-------------------



2. Romanents incorporats parcialment mitjançant Decret de Presidència núm. 2021PRES000102 de 11 de febrer de 2021

Descripció	Aplicacions				Saldo despeses autoritzades	Saldo despeses compromeses	TOTAL ROMANENTS
AMPLIACIÓ ABOCADOR	40	16234	6	62700	106.880,24	0,00	106.880,24
	Total 6				106.880,24	0,00	106.880,24
TOTAL DESEPESES INVERSIÓ					106.880,24	0,00	106.880,24
TOTAL ROMANENTS incorporats en Decret de Presidència 2021PRES000102 11/02/2021					106.880,24	0,00	106.880,24

Aquests romanents de crèdit disposen del següent finançament:

Aplicació	Descripció	TOTAL
40 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	106.880,24
	Total romanent afectat	106.880,24

Total finançament d'inversió	106.880,24
-------------------------------------	-------------------

Total finançament	106.880,24
--------------------------	-------------------

3. Romanents que s'incorporen mitjançant el present decret

Descripció	Aplicacions				Saldo despeses autoritzades	Saldo despeses compromeses	TOTAL ROMANENTS
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	70	23110	2	21200	0,00	4.137,18	4.137,18
REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	75	23150	2	21200	0,00	6.001,60	6.001,60
REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	40	16231	2	21300	112.756,07	0,00	112.756,07
DESPESES JURIDIQUES	10	92001	2	22604	0,00	2.420,00	2.420,00
ALTRES DESPESES DIVERSES	10	92001	2	22699	0,00	315,00	315,00
ALTRES DESPESES DIVERSES	50	43200	2	22699	0,00	413,21	413,21
ALTRES DESPESES DIVERSES	70	23123	2	22699	0,00	750,00	750,00
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RESIDU VERD	40	16230	2	22700	0,00	20.700,49	20.700,49
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	40	16210	2	22706	10.673,30		10.673,30
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	70	23122	2	22706	0,00	891,00	891,00
ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	70	23123	2	22706	0,00	750,00	750,00
TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	10	92001	2	22797	0,00	11.128,53	11.128,53



TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RESIDUS PORTA PORTA)	40	16210	2	22797	3.931,61		3.931,61
TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. RECOLLIDA COMARCAL DE RSU	40	16210	2	22798	36.084,29		36.084,29
TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RECOLLIDA SELECTIVA I COMERCIAL)	40	16210	2	22799	17.759,41		17.759,41
TREBALLS REALT. ALTRES EMPRESES PECT	50	43202	2	22799	8.066,67	580,50	8.647,17
TREBALLS I SERVEIS EXTERIORS - JARDINERIA	75	23172	2	22799	0,00	12.388,50	12.388,50
Total 2					189.271,35	60.476,01	249.747,36
MENJADORS ESCOLARS CENTRES PRIVATS CONCERTATS OBLIGATORI	23	32601	4	48000	0,00	13.368,96	13.368,96
TRANSF. CONVENI MIFAS	70	23132	4	48000	0,00	9.000,00	9.000,00
MENJADORS ESCOLARS CENTRES PUBLICS OBLIGATORI	23	32601	4	48001	0,00	18.431,22	18.431,22
MENJADOR ESCOLAR (SEVEI DE GESTIO)	23	32601	4	48004	0,00	347,44	347,44
Total 4					0,00	41.147,62	41.147,62
TOTAL DESEPSES CORRENTS					189.271,35	101.623,63	290.894,98
MAQ., INSTAL. I UTILLATGE	10	92001	6	62300	7.709,58	0,00	7.709,58
MAQUINÀRIA I UTILLATGE	40	16210	6	62300	1.197,40	0,00	1.197,40
INSTAL·LACIONS DEIXALLERIA	40	16230	6	62300	7.791,32	0,00	7.791,32
INSTAL·LACIONS GOSSERES	40	17001	6	62300	77,30	0,00	77,30
INSTAL·LACIONS COVES SERINYÀ	50	33601	6	62300	2.001,38	0,00	2.001,38
VEHICLES	40	17000	6	62400	2.000,00	0,00	2.000,00
MOBILIARI	10	92001	6	62500	7.943,20	0,00	7.943,20
MAQUINARI INFORMÀTIC	13	92210	6	62600	58,87	0,00	58,87
PLA ESTRATÈGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)	50	43202	6	62900	62.919,70	0,00	62.919,70
INVERSIÓ REPOSICIÓ COVES SERINYÀ	50	33601	6	63900	5.616,45	0,00	5.616,45
PROGRAMARI INFORMÀTIC	13	92210	6	64100	470,45	0,00	470,45
Total 6					97.785,65	0,00	97.785,65
TOTAL DESEPSES INVERSIÓ					97.785,65	0,00	97.785,65
TOTAL ROMANENTS					287.057,00	101.623,63	388.680,63

Aquests romanents de crèdit disposen del següent finançament:

Aplicació	Descripció	TOTAL
10 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	13.863,53
23 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	32.147,62
40 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	89.149,10
50 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	9.060,38
70 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	15.528,18
75 87000	Romanent de tresoreria per Despeses Generals	18.390,10
	Total romanent no afectat	178.138,91



Aplicació	Descripció	TOTAL
40 45063	Aportació ACA Reposició i Millores	112.756,07
Compromisos fermes d'aportacions		112.756,07

Total finançament corrent	290.894,98
----------------------------------	-------------------

Aplicació	Descripció	TOTAL
10 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	15.652,78
13 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	470,45
40 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	11.066,02
50 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	70.537,53
75 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	0,00
Total romanent afectat		97.726,78

Aplicació	Descripció	TOTAL
70 46103	Aportació Dipsalut Benestar i Comunitat	58,87
Compromisos fermes d'aportacions		58,87

Total finançament d'inversió	97.785,65
-------------------------------------	------------------

Total finançament	388.680,63
--------------------------	-------------------

TERCER. Donar-ne compte al Ple de la corporació en la primera sessió ordinària que se celebri.

QUART. Trametre l'expedient als òrgans competents de l'Estat i de la Generalitat de Catalunya.

Banyoles, a data de la signatura electrònica

El president



Maria Casadevall Viñas, secretària del Consell Comarcal del Pla de l'Estany,

CERTIFICO:

Que segons consta en aquesta Secretaria al meu càrrec, el Ple d'aquest Consell Comarcal, en SESSIÓ ORDINÀRIA del 24 de març de 2021, adoptà, entre d'altres, el següent acord, que transcrit literalment diu:

“X2021001110 Donar compte de la Liquidació del Pressupost 2020

Es dona compte del decret de Presidència 2021PRES000153, de 25 de febrer de 2021 expedient X2021001110, mitjançant el qual s'aprova la Liquidació del pressupost corresponent a l'exercici econòmic 2020, i s'autoritza la incorporació de romanents de l'exercici 2020 al Pressupost de l'exercici 2021.

En resum, la Liquidació presenta les següents magnituds econòmiques:

Romanent de Tresoreria: 2.118.376,22 €

Romanent de Tresoreria disponible per a despeses generals (un cop efectuats els corresponents ajustaments): 1.440.237,31 €

Resultat pressupostari : 280.931,36 €

Resultat: *el Ple se'n dona per assabentat.*

I, perquè així consti, signo aquest certificat, per ordre i amb el vistiplau del president, d'acord amb el que disposa l'article 206 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, i a resultes de l'aprovació de l'acta corresponent.

Document signat electrònicament

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
10	91201	10000	65.599,80		65.599,80	65.279,76	65.279,76	99,51	65.279,76	99,51	100,00		320,04
70	23110	10100	51.886,92		51.886,92	66.443,76	66.443,76	128,05	66.443,76	128,05	100,00		-14.566,84
10	91205	10100	52.287,04		52.287,04	55.774,92	55.774,92	106,67	55.774,92	106,67	100,00		-3.487,88
31	15100	12000	16.006,18		16.006,18	16.022,09	16.022,09	100,10	16.022,09	100,10	100,00		-15,91
10	92001	12000	31.905,34	-30.000,00	1.905,34								1.905,34
10	92004	12000	16.006,18		16.006,18	15.940,53	15.940,53	99,59	15.940,53	99,59	100,00		65,65
10	93401	12000	28.989,95	-13.000,00	15.989,95	4.778,15	4.778,15	29,88	4.778,15	29,88	100,00		11.211,80
10	92001	12001	14.074,90		14.074,90	14.018,70	14.018,70	99,60	14.018,70	99,60	100,00		56,20
10	93401	12001	14.074,90		14.074,90	13.744,41	13.744,41	97,65	13.744,41	97,65	100,00		330,49
40	16210	12003	14.074,90		14.074,90	14.018,60	14.018,60	99,60	14.018,60	99,60	100,00		56,30
70	23110	12003	10.779,82		10.779,82	10.727,25	10.727,25	99,51	10.727,25	99,51	100,00		52,57
70	23138	12003	10.779,82		10.779,82	10.721,19	10.721,19	99,46	10.721,19	99,46	100,00		58,63
10	92004	12003	21.559,64		21.559,64	21.494,37	21.494,37	99,70	21.494,37	99,70	100,00		65,27
15	93201	12003	32.339,46		32.339,46	32.210,70	32.210,70	99,60	32.210,70	99,60	100,00		128,76
			380.364,85	-43.000,00	337.364,85	341.174,43	341.174,43	101,13	341.174,43	101,13	100,00		-3.809,58
			Suma										

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
10	93401 12003	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C1	10.779,82		10.779,82	10.720,44	10.720,44	99,45	10.720,44	99,45	10.720,44	100,00		59,38
23	32001 12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	9.137,22	2.041,75	11.178,97	12.431,95	12.431,95	111,21	12.431,95	111,21	12.431,95	100,00		-1.252,98
50	49300 12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNC.GRUP C2	9.137,22		9.137,22	7.276,37	7.276,37	79,63	7.276,37	79,63	7.276,37	100,00		1.860,85
10	92001 12004	RETRIBUCIONS BASQIES FUNCIONARIS GRUP C2	18.274,44		18.274,44	18.232,01	18.232,01	99,77	18.232,01	99,77	18.232,01	100,00		42,43
15	93201 12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	9.137,22		9.137,22	9.110,90	9.110,90	99,71	9.110,90	99,71	9.110,90	100,00		26,32
40	16210 12006	TRIENNIS	2.049,84		2.049,84	1.988,01	1.988,01	96,98	1.988,01	96,98	1.988,01	100,00		61,83
70	23110 12006	TRIENNIS	3.942,62		3.942,62	3.924,47	3.924,47	99,54	3.924,47	99,54	3.924,47	100,00		18,15
70	23138 12006	TRIENNIS	2.056,20		2.056,20	2.072,87	2.072,87	100,81	2.072,87	100,81	2.072,87	100,00		-16,67
50	49300 12006	TRIENNIS	995,38		995,38	792,90	792,90	79,66	792,90	79,66	792,90	100,00		202,48
10	92001 12006	TRIENNIS	6.243,76		6.243,76	6.225,52	6.225,52	99,71	6.225,52	99,71	6.225,52	100,00		18,24
10	92004 12006	TRIENNIS	4.432,80		4.432,80	4.252,25	4.252,25	95,93	4.252,25	95,93	4.252,25	100,00		180,55
15	93201 12006	TRIENNIS	11.917,06		11.917,06	11.903,05	11.903,05	99,88	11.903,05	99,88	11.903,05	100,00		14,01
10	93401 12006	TRIENNIS	8.707,66		8.707,66	8.649,59	8.649,59	99,33	8.649,59	99,33	8.649,59	100,00		58,07
31	15100 12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	10.660,02		10.660,02	10.052,56	10.052,56	94,30	10.052,56	94,30	10.052,56	100,00		607,46
40	16210 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	7.784,14		7.784,14	7.753,50	7.753,50	99,61	7.753,50	99,61	7.753,50	100,00		30,64
70	23110 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	6.027,70		6.027,70	5.998,55	5.998,55	99,52	5.998,55	99,52	5.998,55	100,00		29,15
70	23138 12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	6.027,70		6.027,70	6.005,03	6.005,03	99,62	6.005,03	99,62	6.005,03	100,00		22,67
23	32001 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	3.970,96	1.688,90	5.659,86	4.600,45	4.600,45	81,28	4.600,45	81,28	4.600,45	100,00		1.059,41
50	49300 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	5.342,82		5.342,82	4.254,80	4.254,80	79,64	4.254,80	79,64	4.254,80	100,00		1.088,02
		Suma	516.989,43	-39.269,35	477.720,08	477.419,65	477.419,65	99,94	477.419,65	99,94	477.419,65	100,00		300,43

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
10	92001 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	18.811,66		18.811,66	18.759,82	18.759,82	99,72	18.759,82	99,72	18.759,82	100,00		51,84
10	92004 12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	22.030,54		22.030,54	21.955,02	21.955,02	99,66	21.955,02	99,66	21.955,02	100,00		75,52
15	93201 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	24.454,64		24.454,64	24.363,58	24.363,58	99,63	24.363,58	99,63	24.363,58	100,00		91,06
10	93401 12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	21.018,76		21.018,76	21.025,09	21.025,09	100,03	21.025,09	100,03	21.025,09	100,00		-6,33
31	15100 12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC FUNCIONARIS	9.595,46		9.595,46	10.071,79	10.071,79	104,96	10.071,79	104,96	10.071,79	100,00		-476,33
40	16210 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC	9.303,70		9.303,70	9.236,13	9.236,13	99,27	9.236,13	99,27	9.236,13	100,00		67,57
70	23110 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	8.183,70		8.183,70	8.143,95	8.143,95	99,51	8.143,95	99,51	8.143,95	100,00		39,75
70	23138 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	8.691,48		8.691,48	8.651,22	8.651,22	99,54	8.651,22	99,54	8.651,22	100,00		40,26
23	32001 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	5.673,92	44,43	5.718,35	6.242,15	6.242,15	109,16	6.242,15	109,16	6.242,15	100,00		-523,80
50	49300 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	8.691,48		8.691,48	6.915,50	6.915,50	79,57	6.915,50	79,57	6.915,50	100,00		1.775,98
10	92001 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	23.319,66		23.319,66	23.134,86	23.134,86	99,21	23.134,86	99,21	23.134,86	100,00		184,80
10	92004 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	27.059,76		27.059,76	27.704,36	27.704,36	102,38	27.704,36	102,38	27.704,36	100,00		-644,60
15	93201 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	38.710,42		38.710,42	38.435,44	38.435,44	99,29	38.435,44	99,29	38.435,44	100,00		274,98
10	93401 12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	41.829,34		41.829,34	42.172,52	42.172,52	100,82	42.172,52	100,82	42.172,52	100,00		-343,18
31	15100 13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	72.439,80		72.439,80	72.055,70	72.055,70	99,47	72.055,70	99,47	72.055,70	100,00		384,10
40	16210 13000	RETRIBUCIONS LABORAL FIXE BASIQUES	10.360,92		10.360,92	7.971,57	7.971,57	76,94	7.971,57	76,94	7.971,57	100,00		2.389,35
40	17000 13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	54.581,12		54.581,12	54.066,11	54.066,11	99,06	54.066,11	99,06	54.066,11	100,00		515,01
70	23110 13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	12.267,24		12.267,24	12.217,93	12.217,93	99,60	12.217,93	99,60	12.217,93	100,00		49,31
		Suma	934.013,03	-39.224,92	894.788,11	890.542,39	890.542,39	99,53	890.542,39	99,53	890.542,39	100,00		4.245,72

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23111	13000	107.094,66		107.094,66	99.526,11	99.526,11	92,93	99.526,11	92,93	99.526,11	100,00		7.568,55
70	23113	13000	11.596,78		11.596,78	11.570,84	11.570,84	99,78	11.570,84	99,78	11.570,84	100,00		25,94
70	23130	13000	59.524,04		59.524,04	59.180,75	59.180,75	99,42	59.180,75	99,42	59.180,75	100,00		343,29
24	23140	13000	15.651,90		15.651,90	15.592,45	15.592,45	99,62	15.592,45	99,62	15.592,45	100,00		59,45
75	23150	13000	63.015,68		63.015,68	62.801,90	62.801,90	99,66	62.801,90	99,66	62.801,90	100,00		213,78
75	23160	13000	83.589,02		83.589,02	83.174,58	83.174,58	99,50	83.174,58	99,50	83.174,58	100,00		414,44
75	23170	13000	475.150,88		475.150,88	478.091,90	478.091,90	100,62	478.091,90	100,62	478.091,90	100,00		-2.941,02
23	32001	13000	15.920,80		15.920,80	15.862,86	15.862,86	99,64	15.862,86	99,64	15.862,86	100,00		57,94
50	43200	13000	16.162,78		16.162,78	16.141,22	16.141,22	99,87	16.141,22	99,87	16.141,22	100,00		21,56
13	92210	13000	4.428,36		4.428,36	6.065,39	6.065,39	136,97	6.065,39	136,97	6.065,39	100,00		-1.637,03
15	93201	13000	23.239,00		23.239,00	23.147,06	23.147,06	99,60	23.147,06	99,60	23.147,06	100,00		91,94
10	93401	13000	11.870,10		11.870,10	12.144,42	12.144,42	102,31	12.144,42	102,31	12.144,42	100,00		-274,32
31	15100	13002	90.329,54		90.329,54	90.194,13	90.194,13	99,85	90.194,13	99,85	90.194,13	100,00		135,41
		Suma	1.911.586,57	-39.224,92	1.872.361,65	1.864.036,00	1.864.036,00	99,56	1.864.036,00	99,56	1.864.036,00	100,00		8.325,65

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
40	16210	13002	16.744,28		16.744,28	12.998,60	12.998,60	77,63	12.998,60	77,63	12.998,60	100,00		3.745,68
40	17000	13002	57.062,04		57.062,04	57.034,79	57.034,79	99,95	57.034,79	99,95	57.034,79	100,00		27,25
70	23110	13002	13.674,92		13.674,92	13.598,57	13.598,57	99,44	13.598,57	99,44	13.598,57	100,00		76,35
70	23111	13002	119.367,78		119.367,78	105.480,86	105.480,86	88,37	105.480,86	88,37	105.480,86	100,00		13.886,92
70	23113	13002	13.287,96		13.287,96	13.193,74	13.193,74	99,29	13.193,74	99,29	13.193,74	100,00		94,22
70	23130	13002	55.671,28		55.671,28	55.262,43	55.262,43	99,27	55.262,43	99,27	55.262,43	100,00		408,85
24	23140	13002	17.364,34		17.364,34	17.263,31	17.263,31	99,42	17.263,31	99,42	17.263,31	100,00		101,03
75	23150	13002	5.839,40		5.839,40	5.880,90	5.880,90	100,71	5.880,90	100,71	5.880,90	100,00		-41,50
75	23160	13002	86.592,52		86.592,52	87.297,56	87.297,56	100,81	87.297,56	100,81	87.297,56	100,00		-705,04
75	23170	13002	148.165,36		148.165,36	168.438,44	168.438,44	113,68	168.438,44	113,68	168.438,44	100,00		-20.273,08
23	32001	13002	17.607,66		17.607,66	17.502,74	17.502,74	99,40	17.502,74	99,40	17.502,74	100,00		104,92
50	43200	13002	22.095,36		22.095,36	21.931,04	21.931,04	99,26	21.931,04	99,26	21.931,04	100,00		164,32
13	92210	13002	16.633,68		16.633,68	16.552,87	16.552,87	99,51	16.552,87	99,51	16.552,87	100,00		80,81
			2.501.693,15	-39.224,92	2.462.468,23	2.456.471,85	2.456.471,85	99,76	2.456.471,85	99,76	2.456.471,85	100,00		5.996,38
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
15	93201 13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	27.009,36		27.009,36	26.857,81	26.857,81	99,44	26.857,81	99,44	26.857,81	100,00		151,55
10	93401 13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	12.191,06		12.191,06	12.116,14	12.116,14	99,39	12.116,14	99,39	12.116,14	100,00		74,92
10	92001 13010	ALTRES COMPLEMENTES	10.000,00		10.000,00									10.000,00
31	15100 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	16.118,14		16.118,14	16.096,39	16.096,39	99,87	16.096,39	99,87	16.096,39	100,00		21,75
40	16210 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX		10.200,00	10.200,00	4.554,94	3.265,99	32,02	3.265,99	32,02	3.265,99	100,00		6.934,01
40	17000 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	14.074,90		14.074,90	14.128,52	14.128,52	100,38	14.128,52	100,38	14.128,52	100,00		-53,62
70	23110 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	40.562,58		40.562,58	48.802,20	48.802,20	120,31	48.802,20	120,31	48.802,20	100,00		-8.239,62
70	23111 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	140.663,62	606,82	141.270,44	174.054,43	174.054,43	123,21	174.054,43	123,21	174.054,43	100,00		-32.783,99
70	23112 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	21.997,36	2.176,03	24.173,39	13.714,00	13.714,00	56,73	13.714,00	56,73	13.714,00	100,00		10.459,39
70	23113 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	30.007,74		30.007,74	33.915,43	33.915,43	113,02	33.915,43	113,02	33.915,43	100,00		-3.907,69
70	23114 13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	12.374,98	3.640,45	16.015,43	22.766,43	22.766,43	142,15	22.766,43	142,15	22.766,43	100,00		-6.751,00
		Suma	2.826.692,89	-22.601,62	2.804.091,27	2.823.478,14	2.822.189,19	100,65	2.822.189,19	100,65	2.822.189,19	100,00		-18.097,92

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23119	13100	63.831,78		63.831,78	62.227,45	62.227,45	97,49	62.227,45	97,49	62.227,45	100,00		1.604,33
70	23121	13100	46.048,92		46.048,92	57.852,81	57.852,81	125,63	57.852,81	125,63	57.852,81	100,00		-11.803,89
70	23122	13100	11.668,50	7.244,47	18.912,97	18.708,73	18.708,73	98,92	18.708,73	98,92	18.708,73	100,00		204,24
70	23123	13100	16.629,02		16.629,02	16.530,96	16.530,96	99,41	16.530,96	99,41	16.530,96	100,00		98,06
70	23124	13100	34.038,04		34.038,04	26.138,34	26.138,34	76,79	26.138,34	76,79	26.138,34	100,00		7.899,70
70	23126	13100	7.544,83	7.544,83	7.544,83	4.694,35	4.694,35	62,22	4.694,35	62,22	4.694,35	100,00		2.850,48
70	23130	13100	9.410,54		9.410,54	8.264,31	8.264,31	87,82	8.264,31	87,82	8.264,31	100,00		1.146,23
70	23131	13100	23.377,90		23.377,90	23.290,20	23.290,20	99,62	23.290,20	99,62	23.290,20	100,00		87,70
70	23136	13100	7.506,14		7.506,14	10.471,15	10.471,15	139,50	9.441,89	125,79	9.441,89	100,00		-1.935,75
24	23141	13100	19.269,82		19.269,82	17.057,97	17.057,97	88,52	17.057,97	88,52	17.057,97	100,00		2.211,85
24	23143	13100	5.018,62		5.018,62	2.696,00	2.696,00	53,72	2.298,22	45,79	2.298,22	100,00		2.720,40
			3.063.492,17	-7.812,32	3.055.679,85	3.071.410,41	3.070.121,46	100,47	3.068.694,42	100,43	3.068.694,42	100,00		-13.014,57
		Suma												

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
75	23150	13100	10.779,82		10.779,82	10.441,61	10.441,61	96,86	10.441,61	96,86	100,00		338,21
		RETRIBUCIONS BÁSIQUS PERSONAL											
		LAB.TEMPORAL											
75	23160	13100	27.471,54		27.471,54	36.179,24	36.179,24	131,70	36.179,24	131,70	100,00		-8.707,70
		RETRIBUCIONS BASIQUES											
		PERS.LABORAL											
		TEMPORAL											
75	23170	13100	319.563,22	48.532,99	368.096,21	350.784,14	349.659,20	94,99	349.659,20	94,99	100,00		18.437,01
		RETRIBUCIONS BASIQUES											
		PERS.LABORAL											
		TEMPORAL											
50	24113	13100		5.094,75	5.094,75	5.093,75	5.093,75	99,98	5.093,75	99,98	100,00		1,00
		RETRIB.PERS.LABORAL											
		PROJ SOC TSF/2265/2018											
		(TSF/156/2018)											
50	24116	13100		16.630,60	16.630,60	16.630,60	16.630,60	100,00	16.630,60	100,00	100,00		
		RETRIB.PERS.LABORAL											
		PROJ SOC TSF/1844/2019											
		(TSF/115/2018)											
50	24117	13100		85.882,62	85.882,62	85.903,12	85.903,12	100,02	85.903,12	100,02	100,00		-20,50
		RETRIB.PERS.LABORAL											
		PROJ SOC TSF/2232/2019											
		(TSF/156/2018)											
50	24118	13100		27.642,46	27.642,46	27.125,20	27.125,20	98,13	27.125,20	98,13	100,00		517,26
		RETRIB.PERS.LABORAL											
		PROJ SOC TSF/2690/2019											
		(TSF/200/2018)											
50	24119	13100		8.738,23	8.738,23	8.446,93	8.446,93	96,67	8.446,93	96,67	100,00		291,30
		RETRIB.PERS.LABORAL											
		PROJ SOC TSF/3520/2019											
		(TSF/142/2018)											
50	24120	13100		7.000,02	7.000,02	6.583,35	6.583,35	94,05	6.183,34	88,33	100,00		816,68
		RETRIB.PERSONAL											
		LAB.TEMP. SOC											
		TSF/1419/2020											
		(TSF/115/2019)											
50	24121	13100		12.956,68	12.956,68	12.956,68	12.956,68	100,00	12.956,68	100,00	100,00		
		RETRIB.PERS.LAB. TEMP											
		ORAL SOC DL 16/2020											
		REACT.ECON.											
50	24122	13100		91,56	91,56	53,70	53,70	58,65	53,70	58,65	100,00		37,86
		RET. BAS. PER. LAB.											
		TEMP. SOC TSF 115 2018											
		2020 2021 JP											
50	24123	13100		77,00	77,00	77,00	77,00	100,00	77,00	100,00	100,00		
		RET. BAS. PER. LAB.											
		TEMP. SOC TSF/3125/2020											
		REF. OCUP JOVE.											
23	32001	13100		3.071,46	3.071,46	3.520,99	3.520,99	114,64	3.520,99	114,64	100,00		-449,53
		RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL											
		LABORAL TEMPORAL											
		Suma	3.421.306,75	207.906,05	3.629.212,80	3.635.206,72	3.632.792,83	100,10	3.630.965,78	100,05	100,00		-1.752,98

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
50	43200	13100	9.410,54		9.410,54	10.116,09	10.116,09	107,50	10.116,09	107,50	10.116,09	100,00		-705,55
50	43202	13100	20.484,94		20.484,94	20.484,94	20.484,94	100,00	20.484,94	100,00	20.484,94	100,00		
10	92001	13100	11.174,08		11.174,08	13.096,31	13.096,31	117,20	13.096,31	117,20	13.096,31	100,00		-1.922,23
10	92004	13100	10.779,82		10.779,82	17.636,35	17.636,35	163,61	17.636,35	163,61	17.636,35	100,00		-6.856,53
13	92210	13100	24.507,06		24.507,06	24.404,79	24.404,79	99,58	24.404,79	99,58	24.404,79	100,00		102,27
15	93201	13100	9.137,22		9.137,22	9.114,35	9.114,35	99,75	9.114,35	99,75	9.114,35	100,00		22,87
10	93401	13100	9.137,22		9.137,22	9.377,93	9.377,93	102,63	9.377,93	102,63	9.377,93	100,00		-240,71
50	24120	13101												
10	92004	13101	11.156,74		11.156,74	3.172,08	3.172,08	28,43	3.172,08	28,43	3.172,08	100,00		7.984,66
31	15100	13102	18.689,58		18.689,58	18.542,09	18.542,09	99,21	18.542,09	99,21	18.542,09	100,00		147,49
40	16210	13102				6.509,81	4.006,25		4.006,25		4.006,25	100,00		-4.006,25
40	17000	13102	17.087,84		17.087,84	16.882,30	16.882,30	98,80	16.882,30	98,80	16.882,30	100,00		205,54
			3.562.871,79	207.906,05	3.770.777,84	3.784.543,76	3.779.626,31	100,23	3.777.799,26	100,19	3.777.799,26	100,00		-7.021,42
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23110	13102	48.146,42		48.146,42	56.739,82	56.739,82	117,85	56.739,82	117,85	100,00		-8.593,40
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23111	13102	147.064,40	709,75	147.774,15	185.962,70	185.962,70	125,84	185.962,70	125,84	100,00		-38.188,55
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23112	13102	25.241,58	2.687,00	27.928,58	16.508,10	16.508,10	59,11	16.508,10	59,11	100,00		11.420,48
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23113	13102	41.374,06		41.374,06	46.763,23	46.763,23	113,03	46.763,23	113,03	100,00		-5.389,17
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23114	13102	10.759,14	3.808,64	14.567,78	21.380,98	21.380,98	146,77	21.380,98	146,77	100,00		-6.813,20
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23119	13102	71.336,02		71.336,02	70.514,46	70.514,46	98,85	70.514,46	98,85	100,00		821,56
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23121	13102	31.045,84		31.045,84	10.062,54	10.062,54	32,41	10.062,54	32,41	100,00		20.983,30
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23122	13102	12.565,28	7.689,00	20.254,28	20.673,45	20.673,45	102,07	20.673,45	102,07	100,00		-419,17
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23123	13102	15.926,12		15.926,12	16.080,84	16.080,84	100,97	16.080,84	100,97	100,00		-154,72
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
70	23124	13102	31.926,44		31.926,44	24.583,24	24.583,24	77,00	24.583,24	77,00	100,00		7.343,20
		ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL											
		Suma	3.998.257,09	222.800,44	4.221.057,53	4.253.813,12	4.248.895,67	100,66	4.247.068,62	100,62	100,00		-26.011,09

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23126 13102	ALTRES RETRIB.PERS.LAB.TEMP ORAL		2.757,49	2.757,49	5.161,19	5.161,19	187,17	5.161,19	187,17	100,00		-2.403,70
70	23130 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.356,10		11.356,10	9.921,29	9.921,29	87,37	9.921,29	87,37	100,00		1.434,81
70	23131 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	10.869,74		10.869,74	10.794,60	10.794,60	99,31	10.794,60	99,31	100,00		75,14
70	23136 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	8.644,58		8.644,58	10.679,86	10.679,86	123,54	10.679,86	123,54	100,00		-2.035,28
24	23141 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	21.090,44		21.090,44	17.764,44	17.764,44	84,23	17.764,44	84,23	100,00		3.326,00
24	23143 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	5.432,42		5.432,42	2.508,26	2.508,26	46,17	2.126,31	39,14	100,00		3.306,11
75	23150 13102	ALTRES REM.PERSONAL LABORAL TEMPORAL	12.137,58		12.137,58	10.422,86	10.422,86	85,87	10.422,86	85,87	100,00		1.714,72
75	23160 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	24.723,86		24.723,86	34.065,27	34.065,27	137,78	34.065,27	137,78	100,00		-9.341,41
75	23170 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	278.844,16	14.813,90	293.658,06	296.161,03	295.526,44	100,64	295.526,44	100,64	100,00		-1.868,38
23	32001 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL		3.242,07	3.242,07	3.138,00	3.138,00	96,79	3.138,00	96,79	100,00		104,07
50	43200 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.156,74		11.156,74	11.075,34	11.075,34	99,27	11.075,34	99,27	100,00		81,40
		Suma	4.382.512,71	243.613,90	4.626.126,61	4.665.505,26	4.659.953,22	100,73	4.657.744,22	100,68	100,00		-31.617,61

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
50	43202 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	6.713,42		6.713,42								6.713,42
10	92001 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	12.545,26		12.545,26	11.359,84	11.359,84	90,55	11.359,84	90,55	11.359,84	100,00	1.185,42
13	92210 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	31.703,98		31.703,98	31.532,75	31.532,75	99,46	31.532,75	99,46	31.532,75	100,00	171,23
15	93201 13102	ALTRES REMUNEACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	9.784,88		9.784,88	9.715,55	9.715,55	99,29	9.715,55	99,29	9.715,55	100,00	69,33
10	93401 13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	9.784,88		9.784,88	8.906,35	8.906,35	91,02	8.906,35	91,02	8.906,35	100,00	878,53
10	92001 15100	GRATIFICACIONS	1.000,00	360,00	1.360,00	22.619,83	22.619,83	1.663,22	22.259,83	1.636,75	22.259,83	100,00	-20.899,83
10	92004 15100	GRATIFICACIONS	1.000,00		1.000,00								1.000,00
10	93401 15100	GRATIFICACIONS	1.000,00		1.000,00	24.408,03	24.408,03	2.440,80	24.408,03	2.440,80	24.408,03	100,00	-23.408,03
31	15100 16000	SEGURETAT SOCIAL	71.020,36		71.020,36	70.830,55	70.830,55	99,73	70.091,98	98,69	70.091,98	100,00	928,38
40	16210 16000	SEGURETAT SOCIAL	18.506,04		18.506,04	25.712,26	23.258,38	125,68	22.094,25	119,39	22.094,25	100,00	-3.588,21
40	17000 16000	SEGURETAT SOCIAL	45.261,72		45.261,72	35.268,25	35.268,25	77,92	33.264,96	73,49	33.264,96	100,00	11.996,76
70	23110 16000	SEGURETAT SOCIAL	60.634,12		60.634,12	58.897,39	58.897,39	97,14	54.296,51	89,55	54.296,51	100,00	6.337,61
70	23111 16000	SEGURETAT SOCIAL	150.455,28	431,17	150.886,45	145.895,51	145.895,51	96,69	131.364,84	87,06	131.364,84	100,00	19.521,61
70	23112 16000	SEGURETAT SOCIAL	15.470,76	1.531,00	17.001,76	10.908,95	10.908,95	64,16	10.065,72	59,20	10.065,72	100,00	6.936,04
70	23113 16000	SEGURETAT SOCIAL	31.191,36		31.191,36	30.830,61	30.830,61	98,84	30.255,33	97,00	30.255,33	100,00	936,03
70	23114 16000	SEGURETAT SOCIAL	7.576,44	2.550,91	10.127,35	2.978,32	2.978,32	29,41	2.027,13	20,02	2.027,13	100,00	8.100,22
		Suma	4.856.161,21	248.486,98	5.104.648,19	5.155.369,45	5.147.363,53	100,84	5.119.387,29	100,29	5.119.387,29	100,00	-14.739,10

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23119	16000	SEGURETAT SOCIAL	44.267,40		44.267,40	43.550,69	98,38	42.378,15	95,73	42.378,15	100,00		1.889,25
70	23121	16000	SEGURETAT SOCIAL	25.248,48		25.248,48	12.106,01	47,95	11.772,26	46,63	11.772,26	100,00		13.476,22
70	23122	16000	SEGURETAT SOCIAL	7.936,56	4.683,00	12.619,56	12.781,02	101,28	12.122,85	96,06	12.122,85	100,00		496,71
70	23123	16000	SEGURETAT SOCIAL	10.661,76		10.661,76	11.526,44	108,11	10.647,36	99,86	10.647,36	100,00		14,40
70	23124	16000	SEGURETAT SOCIAL	21.603,36		21.603,36	17.706,64	81,96	17.699,06	81,93	17.699,06	100,00		3.904,30
70	23126	16000	SEGURETAT SOCIAL	3.374,00	3.374,00	3.374,00	3.844,99	113,96	3.227,68	95,66	3.227,68	100,00		146,32
70	23130	16000	SEGURETAT SOCIAL	43.013,04		43.013,04	39.489,94	91,81	39.488,95	91,81	39.488,95	100,00		3.524,09
70	23131	16000	SEGURETAT SOCIAL	11.216,04		11.216,04	10.619,37	94,68	10.192,16	90,87	10.192,16	100,00		1.023,88
70	23136	16000	SEGURETAT SOCIAL	5.289,36		5.289,36	6.579,80	124,40	6.579,80	124,40	6.579,80	100,00		-1.290,44
70	23138	16000	SEGURETAT SOCIAL	7.081,68		7.081,68	6.357,50	89,77	6.333,09	89,43	6.333,09	100,00		748,59
24	23140	16000	SEGURETAT SOCIAL	10.416,60		10.416,60	11.239,74	107,90	10.378,64	99,64	10.378,64	100,00		37,96
24	23141	16000	SEGURETAT SOCIAL	13.218,00		13.218,00	11.483,81	86,88	10.935,11	82,73	10.935,11	100,00		2.282,89
24	23143	16000	SEGURETAT SOCIAL	3.422,76		3.422,76	1.704,40	49,80	1.449,05	42,34	1.449,05	100,00		1.973,71
75	23150	16000	SEGURETAT SOCIAL	23.196,04		23.196,04	15.624,15	67,36	15.501,12	66,83	15.501,12	100,00		7.694,92
75	23160	16000	SEGURETAT SOCIAL	61.259,40		61.259,40	59.033,37	96,37	53.675,15	87,62	53.675,15	100,00		7.584,25
75	23170	16000	SEGURETAT SOCIAL	163.894,08	10.839,76	174.733,84	99.095,20	56,50	97.419,32	55,75	97.365,20	99,94	54,12	77.314,52
50	24113	16000	SEG.SOCIAL PROJ SOC TSF/2285/2018	1.362,87	1.362,87	1.362,87	738,72	54,20	738,72	54,20	738,72	100,00		624,15
50	24116	16000	SEG.SOCIAL PROJ SOC (TSF/156/2018)	5.247,13	5.247,13	5.247,13	5.246,88	100,00	5.246,88	100,00	5.246,88	100,00		0,25
50	24117	16000	SEG.SOCIAL PROJ SOC (TSF/1844/2019)	27.532,92	27.532,92	27.532,92	26.473,04	96,15	25.734,51	93,47	25.734,51	100,00		1.798,41
			Suma	5.307.885,77	301.526,66	5.609.412,43	5.550.571,16	98,80	5.500.907,15	98,07	5.500.853,03	100,00	54,12	108.505,28

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
50	24118	16000	9.078,84	9.078,84	9.078,84	9.078,84	9.078,84	100,00	9.078,84	100,00	9.078,84	100,00		
50	24119	16000	2.861,77	2.861,77	2.861,77	2.861,77	2.861,77	100,00	2.791,65	97,55	2.791,65	100,00	70,12	
50	24120	16000	2.379,96	2.379,96	2.379,96	2.167,05	2.167,05	91,05	1.820,84	76,51	1.820,84	100,00	559,12	
50	24121	16000	4.243,32	4.243,32	4.243,32	4.243,32	4.243,32	100,00	4.243,32	100,00	4.243,32	100,00		
50	24122	16000	29,99	29,99	29,99	29,98	29,98	99,97					29,99	
50	24123	16000	25,22	25,22	25,22	25,22	25,22	100,00	25,22	100,00	25,22	100,00		
23	32001	16000	16.466,40	4.514,70	20.981,10	18.232,59	18.232,59	86,90	18.097,21	86,25	18.097,21	100,00	2.883,89	
50	43200	16000	18.806,28		18.806,28	18.756,05	18.756,05	99,73	18.273,71	97,17	18.273,71	100,00	532,57	
50	43202	16000	8.907,48		8.907,48	6.736,62	6.736,62	75,63	6.725,45	75,50	6.725,45	100,00	2.182,03	
50	49300	16000	7.576,32		7.576,32	6.030,76	6.030,76	79,60	6.030,76	79,60	6.030,76	100,00	1.545,56	
10	91201	16000	21.484,08		21.484,08	22.437,61	22.437,61	104,44	22.437,61	104,44	22.437,61	100,00	-953,53	
10	91205	16000	16.000,00		16.000,00	15.642,51	15.642,51	97,77	15.642,51	97,77	15.642,51	100,00	357,49	
10	92001	16000	29.658,72		29.658,72	34.582,61	34.582,61	116,60	32.378,07	109,17	32.378,07	100,00	-2.719,35	
10	92004	16000	33.854,28		33.854,28	33.766,26	33.766,26	99,74	31.977,64	94,46	31.977,64	100,00	1.876,64	
13	92210	16000	25.022,52		25.022,52	22.079,95	22.079,95	88,24	21.611,07	86,37	21.611,07	100,00	3.411,45	
15	93201	16000	51.534,36		51.534,36	51.277,85	51.277,85	99,50	50.902,56	98,77	50.902,56	100,00	631,80	
10	93401	16000	46.467,48		46.467,48	19.858,81	19.858,81	42,74	17.280,96	37,19	17.280,96	100,00	29.186,52	
70	23110	16104	100,00		100,00								100,00	
			5.583.763,69	324.660,46	5.908.424,15	5.818.378,96	5.810.001,50	98,33	5.760.224,57	97,49	5.760.170,45	100,00	54,12	148.199,58
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
40	16210 16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	1.500,00		1.500,00									1.500,00
70	23110 16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	4.000,00		4.000,00	144,38	144,38	3,61	144,38	3,61	144,38	100,00		3.855,62
75	23150 16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.500,00		3.500,00	64,00	64,00	1,83	64,00	1,83	64,00	100,00		3.436,00
10	92001 16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.500,00		3.500,00	1.910,64	1.910,64	54,59	1.329,39	37,98	999,39	75,18	330,00	2.170,61
15	93201 16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	100,00		100,00									100,00
70	23110 16205	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	300,00		300,00	317,53	317,53	105,84	317,53	105,84	317,53	100,00		-17,53
75	23150 16205	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	340,00		340,00									340,00
70	23115 20200	LLOGUERS D'EDIFICIS	13.783,98		13.783,98	13.529,16	13.529,16	98,15	13.529,16	98,15	13.529,16	100,00		254,82
70	23110 20300	LLOGUERS DE MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	3.500,00		3.500,00	5.369,64	5.369,64	153,42	3.634,46	103,84	3.037,29	83,57	597,17	-134,46
70	23121 20300	LLOGUERS DE MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	1.000,00		1.000,00	1.028,88	1.028,88	102,89	787,10	78,71	643,61	81,77	143,49	212,90
40	17001 21200	REP.MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	7.000,00		7.000,00	8.528,08	8.183,23	116,90	7.602,43	108,61	7.445,13	97,93	157,30	-602,43
70	23110 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	15.000,00	3.873,10	18.873,10	19.554,49	19.554,49	103,61	10.340,71	54,79	9.858,16	95,33	482,55	8.532,39
70	23115 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	1.500,00		1.500,00									1.500,00
70	23119 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.500,00		2.500,00	1.523,89	1.523,89	60,96	1.357,30	54,29	1.288,33	94,92	68,97	1.142,70
70	23121 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	1.000,00		1.000,00	124,63	124,63	12,46	124,63	12,46	124,63	100,00		875,37
70	23130 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	5.000,00		5.000,00	2.180,48	2.180,48	43,61	2.107,00	42,14	1.714,89	81,39	392,11	2.893,00
75	23150 21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	8.000,00		8.000,00	11.978,43	11.633,58	145,42	5.062,16	63,28	4.494,06	88,78	568,10	2.937,84
		Suma	5.655.287,67	328.533,56	5.983.821,23	5.884.633,19	5.875.566,03	98,19	5.806.624,82	97,04	5.803.831,01	99,95	2.793,81	177.196,41

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
23	32601 21200	REP.MANT.I CONSERV.MENJADOR ESCOLAR	3.295,60		3.295,60									3.295,60
21	33220 21200	REP.MANT.I CONSERV.EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	1.786,25	1.786,25	59,54	1.582,11	52,74	899,37	56,85	682,74	1.417,89
50	33601 21200	REP.MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	7.434,38	6.928,60	230,95	3.854,79	128,49	3.500,92	90,82	353,87	-854,79
50	43000 21200	REP.MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.000,00		2.000,00	1.129,24	1.129,24	56,46	1.116,38	55,82	1.116,38	100,00		883,62
10	92002 21200	REP.MANT.I CONSERV.EDIFICIS	9.000,00		9.000,00	8.603,45	8.166,64	90,74	7.670,99	85,23	6.564,98	85,58	1.106,01	1.329,01
40	16231 21300	REPARACIO MAQUINARIA,	495.000,00		495.000,00	119.398,97	6.642,90	1,34	5.490,00	1,11	5.490,00	100,00		489.510,00
40	16233 21300	INSTAL·LACIONS I UTILS REPARACIO MAQUINARIA,	6.600,00		6.600,00	6.600,00	6.600,00	100,00	6.062,65	91,86	5.547,74	91,51	514,91	537,35
75	23160 21300	INSTAL·LACIONS I UTILS REPARACIO MAQUINARIA,	1.900,00		1.900,00	4.786,11	4.786,11	251,90	4.731,36	249,02	4.731,36	100,00		-2.831,36
75	23172 21300	INSTAL·LACIONS I UTILS REPARACIO MAQUINARIA,	17.000,00		17.000,00	17.490,26	17.490,26	102,88	17.490,26	102,88	17.200,13	98,34	290,13	-490,26
75	23173 21300	INSTAL·LACIONS I UTILS JARDINERIA REPARACIO MAQUINARIA,	250,00		250,00	3.325,99	3.325,99	1.330,40	3.325,99	330,40			3.325,99	-3.075,99
31	15100 21400	INSTAL·LACIONS I UTILS REP.MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT	1.500,00		1.500,00	289,49	289,49	19,30	289,49	19,30	289,49	100,00		1.210,51
40	16210 21400	REP.MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT	6.000,00		6.000,00	4.014,81	4.014,81	66,91	4.014,81	66,91	4.014,81	100,00		1.985,19
70	23113 21400	REP.MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT	1.625,00		1.625,00	603,07	603,07	37,11	603,07	37,11	603,07	100,00		1.021,93
70	23131 21400	REP.MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT	600,00		600,00	1.016,32	1.016,32	169,39	973,97	162,33	973,97	100,00		-373,97
75	23152 21400	REP.MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT	1.500,00		1.500,00	1.766,22	1.766,22	117,75	1.766,22	117,75	1.766,22	100,00		-266,22
		Suma	6.207.558,27	328.533,56	6.536.091,83	6.062.877,75	5.940.111,93	90,88	5.865.596,91	89,74	5.856.529,45	99,85	9.067,46	670.494,92

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
75	23171	21400	5.400,00		5.400,00	3.997,20	3.997,20	74,02	3.699,52	68,51	81,95	667,91	1.700,48
		REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT I INSTAL·LACIONS											
75	23172	21400	20.200,00	15.720,25	35.920,25	28.141,25	28.141,25	78,34	26.282,90	73,17	99,94	16,82	9.637,35
		REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT											
75	23173	21400	7.300,00		7.300,00	8.083,15	8.083,15	110,73	8.083,15	110,73	77,11	1.850,02	-783,15
		REP.,MANT.I CONSERV.MAT TRANSPORT											
75	23174	21400	3.000,00		3.000,00	2.103,37	2.103,37	70,11	2.103,37	70,11	100,00		896,63
		REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPO RT											
40	16210	21500	10.000,00		10.000,00	5.704,24	5.704,24	57,04	5.703,53	57,04	100,00		4.296,47
		CONSERV.MOBILIARI											
13	92210	21600	63.000,00		63.000,00	66.019,89	66.019,89	104,79	65.239,34	103,55	72,58	17.889,44	-2.239,34
		CONSERV.EQUIP INFORMATIC											
31	15100	22000	2.800,00		2.800,00	2.322,62	2.322,62	82,95	1.811,93	64,71	83,27	303,06	988,07
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI											
70	23110	22000	3.000,00		3.000,00	2.502,76	2.502,76	83,43	2.427,90	80,93	64,77	855,41	572,10
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.											
75	23150	22000	2.000,00		2.000,00	1.420,77	1.420,77	71,04	1.224,78	61,24	100,00		775,22
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.											
21	33220	22000	500,00		500,00								500,00
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI											
50	43000	22000	400,00		400,00	823,80	823,80	205,95	630,21	157,55	81,77	114,89	-230,21
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.											
10	92001	22000	15.000,00		15.000,00	11.964,57	11.964,57	79,76	10.199,84	68,00	82,27	1.808,94	4.800,16
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI											
15	93201	22000	1.500,00		1.500,00	729,76	729,76	48,65	729,76	48,65	100,00		770,24
		MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI											
31	15100	22001	160,00		160,00	125,00	125,00	78,13	125,00	78,13	100,00		35,00
		PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS											
40	16210	22001	500,00		500,00								500,00
		PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS											
		Suma	6.342.318,27	344.253,81	6.686.572,08	6.196.816,13	6.074.050,31	90,84	5.993.858,14	89,64	99,46	32.573,95	692.713,94

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23110	22001	1.500,00		1.500,00	76,80	76,80	5,12	76,80	5,12	76,80	100,00		1.423,20
75	23150	22001	250,00		250,00									250,00
10	92001	22001	3.000,00		3.000,00	4.444,36	4.444,36	148,15	3.746,52	124,88	2.934,61	78,33	811,91	-746,52
40	16230	22100	4.000,00		4.000,00	3.999,99	3.999,99	100,00	3.165,37	79,13	2.863,68	90,47	301,69	834,63
70	23110	22100	11.000,00		11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00	7.541,83	68,56	6.851,23	90,84	690,60	3.458,17
70	23115	22100	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00	2.445,56	81,52	2.227,09	91,07	218,47	554,44
70	23119	22100	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00	2.699,13	89,97	2.466,04	91,36	233,09	300,87
70	23121	22100	4.000,00		4.000,00	800,00	800,00	20,00	784,88	19,62	784,88	100,00		3.215,12
70	23130	22100	9.500,00		9.500,00	9.500,00	9.500,00	100,00	7.582,08	79,81	6.608,39	87,16	973,69	1.917,92
75	23150	22100	16.500,00		16.500,00	14.316,83	14.316,83	86,77	13.784,21	83,54	12.661,45	91,85	1.122,76	2.715,79
21	33220	22100	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00	11.388,18	81,34	9.634,08	84,60	1.754,10	2.611,82
50	43000	22100	5.000,00		5.000,00	5.445,00	5.445,00	108,90	4.896,59	97,93	4.089,25	83,51	807,34	103,41
10	92002	22100	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00	100,00	10.569,25	78,29	9.668,59	91,48	900,66	2.930,75
10	92003	22100	600,00		600,00	600,00	600,00	100,00	425,21	70,87	392,19	92,23	33,02	174,79
40	16230	22101	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00	1.336,82	66,84	1.035,88	77,49	300,94	663,18
40	17001	22101	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	816,46	68,04	663,52	81,27	152,94	383,54
70	23110	22101	650,00		650,00	650,00	650,00	100,00	566,10	87,09	344,21	60,80	221,89	83,90
70	23115	22101	300,00		300,00	300,00	300,00	100,00	280,86	93,62	248,51	88,48	32,35	19,14
75	23150	22101	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00	3.110,87	77,77	3.110,87	100,00		889,13
			6.439.318,27	344.253,81	6.783.572,08	6.288.649,11	6.165.883,29	90,89	6.069.074,86	89,47	6.027.945,46	99,32	41.129,40	714.497,22
		Suma												

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
10	92002 22101	AIGUA	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	596,42	59,64	370,28	62,08	226,14	403,58
10	92003 22101	AIGUA	200,00		200,00	200,00	200,00	100,00	164,63	82,32	122,93	74,67	41,70	35,37
70	23119 22102	GAS	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00	1.600,54	64,02	1.265,87	79,09	334,67	899,46
75	23151 22102	GAS	450,00		450,00	117,20	117,20	26,04	117,20	26,04	117,20	100,00		332,80
31	15100 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.000,00		1.000,00	484,00	484,00	48,40	475,08	47,51	475,08	100,00		524,92
40	16210 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	3.200,00		3.200,00	2.131,00	2.131,00	66,59	1.872,24	58,51	1.669,05	89,15	203,19	1.327,76
70	23113 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.500,00		2.500,00	1.250,00	1.250,00	50,00	1.000,98	40,04	963,60	96,27	37,38	1.499,02
70	23131 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS+	4.800,00		4.800,00	2.500,00	2.500,00	52,08	2.393,84	49,87	2.029,24	84,77	364,60	2.406,16
75	23150 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	5.000,00		5.000,00	2.423,00	2.423,00	48,46	2.423,00	48,46	2.423,00	100,00		2.577,00
75	23152 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.200,00		1.200,00	150,00	150,00	12,50	150,00	12,50	150,00	100,00		1.050,00
75	23160 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS (Caldera)	4.500,00		4.500,00	1.353,69	1.353,69	30,08	1.353,69	30,08	1.353,69	100,00		3.146,31
75	23171 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.200,00		2.200,00	1.214,75	1.214,75	55,22	1.180,97	53,68	1.101,36	93,26	79,61	1.019,03
75	23172 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	30.000,00	5.500,00	35.500,00	28.337,46	28.337,46	79,82	28.254,13	79,59	26.379,48	93,37	1.874,65	7.245,87
75	23173 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	10.200,00		10.200,00	5.188,88	5.188,88	50,87	5.142,76	50,42	5.142,76	100,00		5.057,24
75	23174 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.400,00		2.400,00	836,35	836,35	34,85	823,91	34,33	823,91	100,00		1.576,09
10	92002 22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	6.000,00		6.000,00	5.074,00	5.074,00	84,57	5.074,00	84,57	3.864,00	76,15	1.210,00	926,00
75	23160 22104	VESTUARI	600,00		600,00	1.146,38	1.146,38	191,06	995,16	165,86	995,16	100,00		-395,16
75	23171 22104	VESTUARI	1.000,00		1.000,00	956,12	956,12	95,61	746,78	74,68	714,64	95,70	32,14	253,22
75	23172 22104	VESTUARI	7.300,00		7.300,00	4.875,50	4.875,50	66,79	4.828,12	66,14	4.368,22	90,47	459,90	2.471,88
75	23173 22104	VESTUARI	450,00		450,00	371,91	371,91	82,65	295,72	65,72	213,15	72,08	82,57	154,28
75	23174 22104	VESTUARI	1.000,00		1.000,00	1.963,36	1.963,36	196,34	1.829,14	182,91	1.545,50	84,49	283,64	-829,14
		Suma	6.526.818,27	349.753,81	6.876.572,08	6.352.722,71	6.229.956,89	90,60	6.130.393,17	89,15	6.084.033,58	99,24	46.359,59	746.178,91

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23115	22105	38.000,00		38.000,00	32.493,26	32.493,26	85,51	32.493,26	85,51	27.145,33	83,54	5.347,93	5.506,74
75	23174	22110	5.000,00		5.000,00	6.392,22	6.392,22	127,84	6.302,35	126,05	5.926,10	94,03	376,25	-1.302,35
10	92002	22110	1.000,00		1.000,00	1.297,24	1.297,24	129,72	1.002,67	100,27	705,43	70,36	297,24	-2,67
75	23150	22113	1.000,00		1.000,00	452,24	452,24	45,22	452,24	45,22	452,24	100,00		547,76
75	23160	22113	900,00		900,00	969,60	969,60	107,73	953,28	105,92	953,28	100,00		-53,28
75	23160	22199	2.000,00		2.000,00	693,32	693,32	34,67	693,31	34,67	693,31	100,00		1.306,69
75	23171	22199	6.950,00		6.950,00	3.829,27	3.829,27	55,10	3.402,17	48,95	1.992,88	58,58	1.409,29	3.547,83
75	23172	22199	28.000,00	33.141,73	61.141,73	66.915,75	66.915,75	109,44	65.893,64	107,77	61.402,75	93,18	4.490,89	-4.751,91
75	23173	22199	200,00		200,00	1.380,99	1.380,99	690,50	1.351,95	675,98	554,72	41,03	797,23	-1.151,95
10	92001	22200	15.000,00		15.000,00	18.936,45	18.936,45	126,24	16.591,62	110,61	12.206,89	73,57	4.384,73	-1.591,62
15	93201	22201	65.000,00		65.000,00	64.050,23	64.050,23	98,54	42.160,00	64,86	40.236,82	95,44	1.923,18	22.840,00
24	23142	22300	2.670,49		2.670,49									2.670,49
23	32601	22300	547.147,34	-14.603,31	532.544,03	479.331,23	479.331,23	90,01	476.097,92	89,40	370.943,30	77,91	105.154,62	56.446,11
23	32601	22301	64.393,30		64.393,30	56.889,75	56.889,75	88,35	56.507,27	87,75	44.067,65	77,99	12.439,62	7.886,03
23	32601	22302	248.439,14		248.439,14	208.199,61	208.199,61	83,80	206.722,89	83,21	164.273,89	79,47	42.449,00	41.716,25
31	15100	22400	400,00		400,00	358,85	358,85	89,71	358,85	89,71	358,85	100,00		41,15
40	16210	22400	2.000,00		2.000,00	1.849,41	1.849,41	92,47	1.849,41	92,47	1.849,41	100,00		150,59
40	16230	22400	7.000,00		7.000,00	6.899,75	6.899,75	98,57	6.899,75	98,57	6.899,75	100,00		100,25
70	23110	22400	2.000,00		2.000,00	1.619,84	1.619,84	80,99	1.619,84	80,99	1.619,84	100,00		380,16
70	23113	22400	1.500,00		1.500,00	1.081,38	1.081,38	72,09	1.081,38	72,09	1.081,38	100,00		418,62
			7.565.418,54	368.292,23	7.933.710,77	7.306.363,10	7.183.597,28	90,55	7.052.826,97	88,90	6.827.397,40	96,80	225.429,57	880.883,80
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23131	22400	1.200,00		1.200,00	618,57	618,57	51,55	618,57	51,55	618,57	100,00		581,43
		ASSEGURANCES												
75	23150	22400	3.700,00		3.700,00	4.979,63	4.979,63	134,58	4.979,63	134,58	4.068,47	81,70	911,16	-1.279,63
		ASSEGURANCES												
75	23152	22400	700,00		700,00	1.270,86	1.270,86	181,55	1.270,86	181,55	1.270,86	100,00		-570,86
		ASSEGURANCES												
75	23160	22400	500,00		500,00	303,19	303,19	60,64	303,19	60,64	303,19	100,00		196,81
		ASSEGURANCES USUARIS CO												
75	23171	22400	650,00		650,00	618,00	618,00	95,08	618,00	95,08	618,00	100,00		32,00
		ASSEGURANCES												
75	23172	22400	8.000,00		8.000,00	7.872,31	7.872,31	98,40	7.872,31	98,40	7.872,31	100,00		127,69
		ASSEGURANCES												
75	23173	22400	2.000,00		2.000,00	1.029,50	1.029,50	51,48	1.029,50	51,48	1.029,50	100,00		970,50
		ASSEGURANCES VEHICLE												
75	23174	22400	950,00		950,00	1.010,87	1.010,87	106,41	1.010,87	106,41	1.010,87	100,00		-60,87
		ASSEGURANCES												
50	33601	22400	650,00		650,00	799,60	799,60	123,02	799,60	123,02	799,60	100,00		-149,60
		ASSEGURANÇA RESPONSABILITAT CIVIL												
10	92001	22400	19.000,00		19.000,00	20.822,29	20.822,29	109,59	20.717,51	109,04	20.717,51	100,00		-1.717,51
		ASSEGURANCES												
31	15100	22502	200,00		200,00	166,60	166,60	83,30	166,60	83,30	166,60	100,00		33,40
		TRIBUTS												
40	16210	22502	350,00		350,00	321,84	321,84	91,95	321,84	91,95	321,84	100,00		28,16
		TRIBUTS												
40	16230	22502	1.000,00		1.000,00	379,15	379,15	37,92	379,15	37,92	379,15	100,00		620,85
		TRIBUTS												
70	23113	22502	375,00		375,00									375,00
		TRIBUTS												
70	23131	22502	250,00		250,00	143,88	143,88	57,55	143,88	57,55	143,88	100,00		106,12
		TRIBUTS												
75	23171	22502	200,00		200,00	166,60	166,60	83,30	166,60	83,30	166,60	100,00		33,40
		TRIBUTS												
75	23172	22502	1.850,00		1.850,00	1.946,22	1.946,22	105,20	1.946,22	105,20	1.946,22	100,00		-96,22
		TRIBUTS												
75	23173	22502	600,00		600,00	237,28	237,28	39,55	237,28	39,55	237,28	100,00		362,72
		TRIBUTS												
75	23174	22502	175,00		175,00	169,12	169,12	96,64	169,12	96,64	169,12	100,00		5,88
		TRIBUTS												
10	92001	22502	18.000,00		18.000,00	15.120,69	15.120,69	84,00	15.120,69	84,00	15.120,69	100,00		2.879,31
		TRIBUTS												
			7.625.768,54	368.292,23	7.994.060,77	7.364.339,30	7.241.573,48	90,59	7.110.698,39	88,95	6.884.357,66	96,82	226.340,73	883.362,38
		Suma												

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
10	91201	22601	14.000,00	1.448,37	15.448,37	12.787,09	12.787,09	82,77	6.993,92	45,27	6.278,01	89,76	715,91	8.454,45
70	23121	22602	1.200,00		1.200,00									1.200,00
50	43200	22602	2.000,00		2.000,00	11.392,90	569,65		7.140,05	357,00	7.140,05	100,00		-5.140,05
10	92001	22602	6.000,00		6.000,00	3.657,95	60,97		3.657,95	60,97	3.246,55	88,75	411,40	2.342,05
40	17200	22603	10.000,00		10.000,00									10.000,00
40	17200	22604	6.000,00		6.000,00									6.000,00
10	92001	22604	13.000,00	605,00	13.605,00	8.233,13	8.233,13	60,52	5.156,43	37,90	5.036,66	97,68	119,77	8.448,57
10	92001	22698	28.000,00	28.000,00	28.000,00	21.929,82	21.929,82	78,32	21.175,73	75,63	19.869,83	93,83	1.305,90	6.824,27
40	16230	22699	5.000,00		5.000,00	2.872,35	2.872,35	57,45	2.743,35	54,87	2.728,04	99,44	15,31	2.256,65
40	17000	22699	4.000,00		4.000,00	87,48	87,48	2,19	87,48	2,19	87,48	100,00		3.912,52
70	23110	22699	5.000,00		5.000,00	3.754,37	3.754,37	75,09	3.671,09	73,42	3.671,09	100,00		1.328,91
70	23111	22699	4.000,00		4.000,00	1.681,70	1.681,70	42,04	1.056,67	26,42	359,75	34,05	696,92	2.943,33
70	23113	22699	3.600,00		3.600,00	1.610,07	1.610,07	44,72	847,77	23,55	847,77	100,00		2.752,23
70	23114	22699	900,00	1.035,95	1.935,95	54,45	54,45	2,81	54,45	2,81	54,45	100,00		1.881,50
70	23117	22699	1.000,00		1.000,00	23,00	23,00	2,30	23,00	2,30	23,00	100,00		977,00
70	23119	22699	3.000,00		3.000,00	1.966,08	1.966,08	65,54	1.912,46	63,75	1.880,11	98,31	32,35	1.087,54
70	23121	22699	1.300,00		1.300,00									1.300,00
70	23122	22699	1.000,00		1.000,00	986,17	986,17	98,62	986,17	98,62	986,17	100,00		13,83
70	23123	22699	1.000,00		1.000,00	992,00	992,00	99,20	242,00	24,20			242,00	758,00
			7.707.768,54	399.381,55	8.107.150,09	7.436.367,86	7.313.602,04	90,21	7.166.446,91	88,40	6.936.566,62	96,79	229.880,29	940.703,18
		Suma												

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23124 22699	Altres despeses diverses.	1.000,00		1.000,00	760,80	760,80	76,08	760,80	76,08	760,80	100,00		239,20
70	23125 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.520,00		2.520,00	700,00	700,00	27,78	628,97	24,96	571,33	90,84	57,64	1.891,03
70	23130 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.200,00		1.200,00	1.556,09	1.556,09	129,67	1.536,66	128,06	1.267,25	82,47	289,41	-336,66
70	23133 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.320,00	6.000,00	7.320,00	5.948,42	5.948,42	81,26	5.948,39	81,26	4.419,76	74,30	1.528,63	1.371,61
70	23134 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	19.000,00		19.000,00	155,00	155,00	0,82	155,00	0,82	155,00	100,00		18.845,00
70	23135 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.440,00		1.440,00	1.416,10	1.416,10	98,34	1.416,10	98,34	690,10	48,73	726,00	23,90
70	23136 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00		600,00	528,29	528,29	88,05	172,47	28,75	172,47	100,00		427,53
24	23140 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.450,88	4.500,00	8.950,88	3.154,74	3.154,74	35,25	2.703,35	30,20	2.579,12	95,40	124,23	6.247,53
24	23141 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.400,00		1.400,00	53,07	53,07	3,79	53,07	3,79	53,07	100,00		1.346,93
75	23160 22699	ALTRES DESPESES ACTIVITATS ESPORTIVES	2.350,00		2.350,00	1.366,80	1.366,80	58,16	350,20	14,90	350,20	100,00		1.999,80
50	24113 22699	ALTRES DESP. DIVERSES PROJ SOC TSF/2265/2018 (TSF/156/2018)	1.045,85	1.045,85	1.045,85	1.043,12	1.043,12	99,74	1.029,42	98,43	925,17	89,87	104,25	16,43
50	24117 22699	ALTRES DESP DIVERSES PROJ SOC TSF/2232/2019 (TSF/156/2018)	13.616,20	13.616,20	13.616,20	1.886,08	1.886,08	13,85	1.886,07	13,85	1.886,07	100,00		11.730,13
23	32601 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.100,00		2.100,00	682,44	682,44	32,50	682,44	32,50	682,44	100,00		1.417,56
21	32606 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00	1.180,00	1.180,00	39,33	1.180,00	39,33	1.180,00	100,00		1.820,00
21	33220 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	500,00		500,00	250,00	250,00	50,00	156,38	31,28	124,03	79,31	32,35	343,62
50	43200 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.000,00		4.000,00	1.457,29	1.457,29	36,43	1.044,08	26,10	965,43	92,47	78,65	2.955,92
50	49300 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	250,00		250,00									250,00
10	91201 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	11.500,00		11.500,00	5.538,58	5.538,58	48,16	5.538,58	48,16	5.538,58	100,00		5.961,42
10	92001 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	7.000,00		7.000,00	4.243,64	4.243,64	60,62	3.042,04	43,46	2.941,94	96,71	100,10	3.957,96
15	93201 22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00		600,00									600,00
		Suma	7.771.999,42	424.543,60	8.196.543,02	7.468.288,32	7.345.522,50	89,62	7.194.730,93	87,78	6.961.829,38	96,76	232.901,55	1.001.812,09

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
40	16230	22700	91.000,00		91.000,00	89.770,35	89.770,35	98,65	68.827,08	75,63	59.710,42	86,75	9.116,66	22.172,92
15	93201	22702	500,00		500,00									500,00
15	93201	22703	9.000,00		9.000,00	7.135,38	7.135,38	79,28	6.253,96	69,49	3.475,73	55,58	2.778,23	2.746,04
31	15100	22706	100,00	19.500,00	19.600,00	9.075,00	9.075,00	46,30						19.600,00
40	16210	22706	153.712,73		153.712,73	117.185,82	117.185,82	76,24	117.185,82	76,24	117.185,82	100,00		36.526,91
40	16230	22706	13.000,00		13.000,00	12.581,75	12.581,75	96,78	12.223,62	94,03	9.610,02	78,62	2.613,60	776,38
40	16231	22706	25.000,00		25.000,00	60.268,35	46.372,40	185,49	7.839,62	31,36	5.879,96	75,00	1.959,66	17.160,38
70	23110	22706	1.000,00		1.000,00	220,00	220,00	22,00	220,00	22,00			220,00	780,00
70	23114	22706	13.500,00	10.686,00	24.186,00	21.740,10	21.740,10	89,89	20.217,59	83,59	12.800,00	63,31	7.417,59	3.968,41
70	23117	22706	10.000,00		10.000,00	7.901,59	7.901,59	79,02	5.996,95	59,97	5.352,79	89,26	644,16	4.003,05
70	23121	22706	15.000,00		15.000,00									15.000,00
70	23122	22706	3.000,00		3.000,00	2.563,44	2.563,44	85,45	1.627,06	54,24	572,02	35,16	1.055,04	1.372,94
70	23123	22706	5.000,00		5.000,00	4.904,25	4.904,25	98,09	4.154,25	83,09	1.769,25	42,59	2.385,00	845,75
70	23124	22706	2.000,00		2.000,00	2.189,16	2.189,16	109,46	2.189,16	109,46	255,58	11,67	1.933,58	-189,16
70	23130	22706	3.000,00		3.000,00	4.377,11	4.377,11	145,90	2.546,97	84,90	1.974,72	77,53	572,25	453,03
75	23150	22706	3.700,00		3.700,00	4.366,89	4.366,89	118,02	4.055,69	109,61	2.784,55	68,66	1.271,14	-355,69
23	32603	22706	2.800,00		2.800,00									2.800,00
23	32604	22706	1.250,00		1.250,00									1.250,00
21	33220	22706	35.000,00	5.000,00	40.000,00	40.277,87	40.277,87	100,69	39.997,99	99,99	1.475,92	3,69	38.522,07	2,01
50	43200	22706	10.000,00	17.952,17	27.952,17	17.952,17	17.952,17	64,22	17.952,17	64,22	17.952,17	100,00		10.000,00
13	92210	22706	8.000,00		8.000,00	5.354,25	5.354,25	66,93	5.354,25	66,93			5.354,25	2.645,75
			8.177.562,15	477.681,77	8.655.243,92	7.876.151,80	7.739.490,03	89,42	7.511.373,11	86,78	7.202.628,33	95,89	308.744,78	1.143.870,81
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
40	16210	22707	25.000,00		25.000,00	13.411,02	13.411,02	53,64	13.411,02	53,64	8.450,25	63,01	4.960,77	11.588,98
40	16230	22707	306.162,00		306.162,00	306.162,00	306.162,00	100,00	294.079,69	96,05	270.948,88	92,13	23.130,81	12.082,31
40	16231	22707	942.725,00		942.725,00	964.340,68	964.340,68	102,29	964.340,68	102,29	887.859,67	92,07	76.481,01	-21.615,68
40	16231	22708	81.441,00		81.441,00	81.441,00	81.441,00	100,00	72.565,81	89,10	66.518,18	91,67	6.047,63	8.875,19
40	16230	22711	8.000,00		8.000,00	17.897,38	17.897,38	223,72	17.897,38	223,72	17.897,38	100,00		-9.897,38
40	16230	22712	30.000,00		30.000,00	29.973,83	29.973,83	99,91	13.963,20	46,54	12.926,23	92,57	1.036,97	16.036,80
40	17001	22712	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00	20.000,00	100,00	8.969,17	44,85	11.030,83	6.392,75
40	16210	22713	61.842,30		61.842,30	55.449,55	55.449,55	89,66	55.449,55	89,66	41.944,57	75,64	13.504,98	
40	17001	22713	5.000,00		5.000,00	3.630,00	3.630,00	72,60	3.630,00	72,60	726,00	20,00	2.904,00	1.370,00
40	17001	22714	4.000,00		4.000,00									4.000,00
70	23113	22795	3.000,00		3.000,00									3.000,00
40	16210	22796	25.000,00		25.000,00	77,55	77,55	0,31	77,55	0,31	77,55	100,00		24.922,45
70	23113	22796	96.000,00		96.000,00	88.734,48	88.734,48	92,43	88.734,48	92,43	70.829,32	79,82	17.905,16	7.265,52
40	16210	22797	47.180,00		47.180,00	43.247,71	43.247,71	91,67	43.247,71	91,67	43.247,71	100,00		3.932,29
40	16230	22797	190.474,20		190.474,20	139.595,22	139.595,22	73,29	139.595,16	73,29	128.257,43	91,88	11.337,73	50.879,04
			10.023.386,65	477.681,77	10.501.068,42	9.640.112,22	9.503.450,45	90,50	9.238.365,34	87,98	8.761.280,67	94,84	477.084,67	1.262.703,08
			Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23113 22797	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.APATS A DOMICILI	50.000,00		50.000,00	55.881,80	55.881,80	111,76	52.347,58	104,70	48.881,80	93,38	3.465,78	-2.347,58
23	32603 22797	SEGUIMENT I CONTROL MENJADORS ESCOLARS	7.000,00		7.000,00	5.133,44	5.133,44	67,55	5.133,44	67,55	5.133,44	100,00		7.000,00
21	32606 22797	CONTES COL·LECCIÓ "CONTES DE LLEGENDA"	7.600,00		7.600,00	58.543,98	58.543,98	93,62	40.596,71	64,92	38.904,91	95,83	1.691,80	2.466,56
10	92001 22797	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES	47.000,00	15.535,40	62.535,40	468.619,64	468.619,64	95,05	468.619,64	95,05	450.225,62	96,07	18.394,02	21.938,69
40	16210 22798	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.RECOLLIDA	493.037,08		493.037,08									24.417,44
40	16230 22798	COMARCAL DE RSU TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIÓ ABOCADOR	7.000,00		7.000,00	21.136,10	21.136,10	301,94	14.012,22	200,17	10.648,42	75,99	3.363,80	-7.012,22
70	23113 22798	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.SAD	316.200,00	-15.000,00	301.200,00	301.200,00	301.200,00	100,00	291.227,25	96,69	244.846,67	84,07	46.380,58	9.972,75
50	33601 22798	PRODEP TREBALLS REAL.ALTRES EMPRESSES - VISITES GUIADES	45.000,00		45.000,00	47.702,24	6.352,50	14,12	2.504,70	5,57	2.504,70	100,00		42.495,30
10	92001 22798	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES - TELEVISIÓ	65.412,14		65.412,14	69.960,00	69.960,00	106,95	69.960,00	106,95	64.132,16	91,67	5.827,84	-4.547,86
15	93201 22798	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES	18.876,00		18.876,00	18.634,00	18.634,00	98,72	18.633,96	98,72	17.081,13	91,67	1.552,83	242,04
40	16210 22799	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.(RECOLLIDA SELECTIVA I COMERCIAL)	221.254,45		221.254,45	193.117,09	193.117,09	87,28	193.117,09	87,28	188.098,33	97,40	5.018,76	28.137,36
40	16230 22799	TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIÓ DEIXALLERIA	7.000,00		7.000,00	3.157,58	3.157,58	45,11	3.157,58	45,11	3.100,95	98,21	56,63	3.842,42
40	17001 22799	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	20.436,00		20.436,00	16.074,25	16.074,25	78,66	16.074,25	78,66	14.803,75	92,10	1.270,50	4.361,75
40	17200 22799	TREBALLS REALIT.-ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.												
		Suma	11.329.202,32	478.217,17	11.807.419,49	10.899.272,34	10.721.260,83	90,80	10.413.749,76	88,20	9.849.642,55	94,58	564.107,21	1.393.669,73

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2020

FINSA

31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
70	23113	22799	60.000,00		60.000,00	61.963,29	103,27	61.695,67	102,83	56.463,29	91,52	5.232,38	-1.695,67
		TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. TELEASSI STENCIA											
70	23114	22799	3.000,00		3.000,00	5.863,50	195,45	4.823,20	160,77	1.579,05	32,74	3.244,15	-1.823,20
		TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT.											
70	23125	22799	105.600,00		105.600,00	106.140,94	100,51	106.060,53	100,44	97.215,45	91,66	8.845,08	-460,53
		TREBALL REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES											
70	23131	22799	5.500,00		5.500,00	5.500,00	100,00	3.910,00	71,09	2.077,00	53,12	1.833,00	1.590,00
		TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT.											
75	23151	22799	51.700,00		51.700,00	51.700,00	100,00	28.887,71	55,88	25.589,03	88,58	3.298,68	22.812,29
		TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT.											
75	23172	22799	4.000,00	14.751,50	18.751,50	29.116,06	155,27	16.727,56	89,21	14.728,03	88,05	1.999,53	2.023,94
		TREBALLS I SERVEIS EXTERIORS - JARDINERIA SERVEI MONITORATGE ADICIONAL MENJADORS ESCOLARS											
23	32601	22799	8.458,56		8.458,56	8.362,44	98,86	5.232,24	61,86	2.064,06	39,45	3.168,18	3.226,32
		TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES											
21	33220	22799	4.000,00		4.000,00	3.748,11	82,21	2.754,39	68,86	2.754,39	100,00		1.245,61
		TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES											
50	33601	22799	32.350,00		32.350,00	21.263,26	65,73	21.240,45	65,66	21.240,45	100,00		11.109,55
		TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT.											
50	43200	22799	4.068,47	4.068,47	4.068,47	4.759,77	33,14	4.178,97	29,10	4.178,97	100,00		4.068,47
		TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES											
50	43202	22799	10.253,08	4.110,00	14.363,08	12.826,44	88,17	11.462,10	88,17	8.688,05	75,80	2.774,05	10.184,11
		TREBALLS REALT. ALTRES EMPRESSES PECT											
15	93201	22799	13.000,00		13.000,00	11.462,10	88,17	11.462,10	88,17	8.688,05	75,80	2.774,05	1.537,90
		TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES - ENTITAT GESTORA											
10	91201	23000	500,00		500,00								500,00
		DIETES DE CÀRRECS ELECTIUS											
70	23110	23010	200,00		200,00								200,00
		DIETES PERSONAL DIRECTIU											
70	23110	23020	100,00		100,00	12,32	12,32	12,32	12,32	12,32	100,00		87,68
		DIETES PERSONAL											
70	23111	23020	200,00		200,00								200,00
		DIETES PERSONAL											
			11.628.063,96	501.147,14	12.129.211,10	11.217.230,80	90,94	10.680.734,90	88,06	10.086.232,64	94,43	594.502,26	1.448.476,20
		Suma											

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag./Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
75	23150	23020	150,00		150,00								150,00
						21,35	21,35	14,23	21,35	14,23	21,35	100,00	128,65
10	92001	23020	150,00		150,00								128,65
													2.000,00
10	91201	23100	2.000,00		2.000,00								2.000,00
													1.500,00
70	23110	23110	1.500,00		1.500,00								1.500,00
													1.035,95
31	15100	23120	2.100,00		2.100,00	1.064,05	1.064,05	50,67	1.064,05	50,67	1.064,05	100,00	1.035,95
													1.000,00
40	16210	23120	1.000,00		1.000,00								1.000,00
													2.334,14
70	23110	23120	2.600,00		2.600,00	265,86	265,86	10,23	265,86	10,23	265,86	100,00	2.334,14
													1.637,86
70	23111	23120	3.500,00		3.500,00	1.862,14	1.862,14	53,20	1.862,14	53,20	1.862,14	100,00	1.637,86
													1.388,05
70	23113	23120	1.500,00		1.500,00	111,95	111,95	7,46	111,95	7,46	111,95	100,00	1.388,05
													425,60
70	23119	23120	500,00		500,00	74,40	74,40	14,88	74,40	14,88	74,40	100,00	425,60
													1.388,08
75	23150	23120	1.500,00		1.500,00	111,92	111,92	7,46	111,92	7,46	111,92	100,00	1.388,08
													-1.316,61
50	43200	23120	600,00		600,00	2.528,00	2.528,00	421,33	1.916,61	319,44	820,61	42,82	1.096,00
													150,00
50	49300	23120	150,00		150,00								150,00
													2.600,76
10	92001	23120	3.050,00		3.050,00	449,24	449,24	14,73	449,24	14,73	449,24	100,00	2.600,76
													418,24
13	92210	23120	500,00		500,00	81,76	81,76	16,35	81,76	16,35	81,76	100,00	418,24
													84,90
15	93201	23120	100,00		100,00	15,10	15,10	15,10	15,10	15,10	15,10	100,00	84,90
													3.328,00
75	23160	23300	7.500,00		7.500,00	4.172,00	4.172,00	55,63	4.172,00	55,63	4.172,00	100,00	3.328,00
													15.730,00
10	91201	23300	112.730,00		112.730,00	110.930,00	110.930,00	98,40	97.000,00	86,05	97.000,00	100,00	15.730,00
													-732,05
10	92001	23300	400,00		400,00	1.132,05	1.132,05	283,01	1.132,05	283,01	874,65	77,26	-732,05
			11.769.593,96	501.147,14	12.270.741,10	11.340.050,62	11.153.512,64	90,90	10.789.013,33	87,92	10.193.157,67	94,48	1.481.727,77
			Suma										

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
11	01199 31000	INTERESSOS POLISSA CREDIT	6.000,00		6.000,00	1.560,73	1.560,73	26,01	1.560,73	26,01	1.137,41	72,88	423,32	4.439,27
11	01199 31100	(OP.TRESORERIA) DESPESES DE FORMALITZ.,MODIF.I CANCEL·LACIO	100,00		100,00									100,00
15	93201 35200	INTERESSOS DE DEMORA	1.000,00		1.000,00	200,11	200,11	20,01	200,11	20,01	200,11	100,00		799,89
11	01199 35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	3.600,00		3.600,00	3.358,65	3.358,65	93,30	3.358,65	93,30	3.328,03	99,09	30,62	241,35
50	43200 46200	TRANSF.AJ.BA AODL	6.108,64		6.108,64	1.170,76	1.170,76	19,17	1.170,76	19,17			1.170,76	4.937,88
10	91201 46200	TRANSF.AJ.BA BANYOLÍ DE L'ANY	1.000,00		1.000,00									1.000,00
10	92001 46200	TRANSFERENCIES AJUNTAMENTS COMARCA ADF	4.650,00		4.650,00									4.650,00
70	23137 46201	TRANSF.AJ.BA FITXA 40.1	30.412,77	30.412,77	60.825,54	30.412,77	30.412,77	50,00	23.219,97	38,17	23.219,97	100,00	14.063,00	37.605,57
24	23144 46201	TRANSF.AJ.BA OFICINA JOVE	25.000,00		25.000,00	14.063,00	14.063,00	56,25	14.063,00	56,25			14.063,00	10.937,00
10	91201 46203	TRANSF.CONSORCI ESPORTIU		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00		
10	91201 46204	TRANSF. CREU ROJA												
24	23144 46225	TRANSF.AJUNTAMENTS COMARCA PLANS LOCALS JOVENTUT	25.710,00		25.710,00	25.710,00	25.710,00	100,00	25.710,00	100,00			25.710,00	
70	32601 46231	TRANSF.AJ.BA	34.747,80		34.747,80	34.747,79	34.747,79	100,00	34.747,79	100,00	34.747,79	100,00		0,01
40	16230 46500	TRANSF.C.COMARCAL GARROTXA PLANTA COMPOSTATGE	150.872,96		150.872,96	150.872,96	150.872,96	100,00	149.745,56	99,25	137.074,39	91,54	12.671,17	1.127,40
20	34101 46600	TRANSF.S/ANIM LUCRE TORNEIG FUTBOL	2.500,00		2.500,00									2.500,00
10	92001 46600	TRANSFERENCIA ASSOCIACIO DE MUNICIPIS	1.556,00		1.556,00	1.556,00	1.556,00	100,00	1.556,00	100,00	1.556,00	100,00		1.600,30
70	23110 46700	TRANSFERENCIES CONSORCI D'ACCIO SOCIAL	1.600,30		1.600,30									
		Suma	12.064.452,43	532.559,91	12.597.012,34	11.604.703,39	11.418.165,41	90,64	11.045.345,90	87,68	10.395.421,37	94,12	649.924,53	1.551.666,44

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Prog.	Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
20	34101	46700	SUBVENCIONS AL CONSELL ESPORTIU	457,60		457,60	457,60	457,60	100,00	457,60	100,00	457,60	100,00		
10	92001	46700	TRANSFERENCIA CONSORCI VIES VERDES	3.000,00		3.000,00									3.000,00
20	34101	47900	SUBVENCIO CLUB NATACIO	2.000,00		2.000,00	753,00	753,00	37,65	753,00	37,65	753,00	100,00		1.247,00
40	17200	48000	ACTIV.ESPORTIVES SUBV.ESCOLES	92.000,00		92.000,00	110.891,37	110.891,37	96,43	109.828,06	96,50	106.338,75	96,82	3.489,31	5.171,94
70	23111	48000	AMBIENT TRANSF.A FAMILIES		23.000,00	23.000,00									
70	23123	48000	TRANSF.ASS.LEGKI YAKARU		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00		
70	23124	48000	TRANSF.CONSELL ESPORTIU PLA DE L'ESTANY		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00		
70	23126	48000	TRANSF.CONSELL ESPORTIU PLA DE L'ESTANY		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00	5.500,00	100,00		
70	23132	48000	TRANSF.CONVENI MIFAS	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	100,00	9.000,00	50,00	9.000,00	100,00		9.000,00
23	32601	48000	MENJADORS ESCOLARS CENTRES PRIVATS	54.355,40		54.355,40	51.900,56	51.900,56	95,48	14.550,00	26,77	14.550,00	100,00		39.805,40
70	23123	48001	CONCERTATS OBLIGATORI	1.950,00		1.950,00	1.950,00	1.950,00	100,00	1.950,00	100,00	975,00	50,00	975,00	
70	23133	48001	SOLIDÀRIA TRANSF.ASS.BANYOLES		8.164,00	8.164,00	8.164,00	8.164,00	100,00	8.164,00	100,00	4.082,00	50,00	4.082,00	
23	32601	48001	TRANSF.FUNDACIO AUTISME MAS CASADEVALL	119.005,95		119.005,95	109.543,99	109.543,99	92,05	41.928,57	35,23	40.504,38	96,60	1.424,19	77.077,38
23	32601	48001	MENJADORS ESCOLARS CENTRES PUBLICS				1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00		
20	34101	48001	OBLIGATORI TRANSF.CONSORCI ESPORTIU	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00		
10	91201	48001	ASSIGNACIONS A GRUPS COMARCALS	7.950,00	3.975,00	11.925,00	7.950,00	7.950,00	66,67	7.470,83	62,65	7.470,83	100,00		4.454,17
70	23123	48002	TRANSF.A ENTITATS PRIVADES	2.050,00		2.050,00	2.049,74	2.049,74	99,99	2.049,74	99,99	1.677,06	81,82	372,68	0,26
70	23133	48002	TRANS.FUNDACIO ESTANY		6.626,00	6.626,00	6.626,00	6.626,00	100,00	6.626,00	100,00	3.313,00	50,00	3.313,00	
			Suma	12.366.221,38	585.324,91	12.951.546,29	11.934.989,65	11.748.451,67	90,71	11.260.123,70	86,94	10.596.542,99	94,11	663.580,71	1.691.422,59

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Prog.	Econ.	Classificació Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
20	34101	48002	48002	TRANSF.CONSELL ESPORTIU - OFICINA COMARCAL D'ESPORTS	69.750,00		69.750,00	25.000,00	25.000,00	35,84	25.000,00	35,84	25.000,00	100,00		44.750,00
70	23133	48003	48003	TRANSF.ASS.CANAAN PLA DE L'ESTANY		3.365,00	3.365,00	3.365,00	3.365,00	100,00	3.365,00	100,00	1.682,50	50,00	1.682,50	
23	32601	48003	48003	AJUTS INDIVIDUALS DE MENJADOR ESCOLAR LLINDAR 2	92.991,41		92.991,41	46.632,43	46.632,43	50,15	40.401,99	43,45	37.923,99	93,87	2.478,00	52.589,42
70	23133	48004	48004	TRANSF.CARITAS BANYOLES		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	100,00	37.000,00	100,00	18.500,00	50,00	18.500,00	
23	32601	48004	48004	MENJADOR ESCOLAR (SEVEI DE GESTIO)	131.824,00		131.824,00	95.846,25	95.846,25	72,71	47.950,97	36,37	36.500,04	76,12	11.450,93	83.873,03
23	32601	48005	48005	AJUTS INDIVIDUALS DE MENJADOR ESCOLAR LLINDAR 1	270.782,06		270.782,06	202.900,49	202.900,49	74,93	188.419,67	69,58	181.099,67	96,12	7.320,00	82.362,39
23	32601	48006	48006	AJUTS INDIVIDUALS DESPLAÇAMENTS	9.003,16		9.003,16	4.408,05	2.070,91	23,00	2.070,91	23,00	2.070,91	100,00		6.932,25
23	32601	48007	48007	TRANSPORT ESCOLAR COL·LECTIU OBLIGATORI UEC	66.111,64		66.111,64	65.364,18	65.364,18	98,87	54.231,28	82,03	41.532,31	76,58	12.698,97	11.880,36
23	32601	48008	48008	SERVEI MONITRATGE ADDICIONAL MENJADORS ESCOLARS	42.528,87		42.528,87	28.889,93	28.889,93	67,93	27.727,95	65,20	14.731,22	53,13	12.996,73	14.800,92
Total d'operacions corrents:					13.049.212,52	625.689,91	13.674.902,43	12.444.395,98	12.255.520,86	89,62	11.686.291,47	85,46	10.955.583,63	93,75	730.707,84	1.988.610,96
10	92001	60000	60000	ADQUISICIÓ DE TERRENYS	6.700,00		6.700,00	6.699,67	6.699,67	100,00	6.699,67	100,00			6.699,67	0,33
40	16210	62300	62300	MAQUINARIA I UTILLATGE		30.000,00	30.000,00	28.802,60	28.802,60	96,01	28.802,60	96,01	28.802,60	100,00		1.197,40
40	16230	62300	62300	INSTAL·LACIONS DEIXALLERIA	7.791,32		7.791,32									7.791,32
75	23150	62300	62300	MAQUINARIA I UTILLATGE	18.423,89		18.423,89	18.305,74	18.305,74	99,36	18.305,74	99,36	16.513,94	90,21	1.791,80	118,15
50	33601	62300	62300	INSTAL·LACIONS COVES DE SERINYÀ	2.001,38		2.001,38									2.001,38
10	92001	62300	62300	MAQUINARIA I UTILLATGE	16.966,08		16.966,08	9.256,50	9.256,50	54,56	9.256,50	54,56	9.256,50	100,00		7.709,58
40	17001	62301	62301	INSTAL·LACIONS GOSSERA	77,30		77,30									77,30
75	16200	62400	62400	VEHICLES CENTRE EL PUIG	113.479,26		113.479,26	9.747,51	9.747,51	8,59	9.747,51	8,59			9.747,51	103.731,75
Suma					13.870.341,66	814.429,14	13.870.341,66	12.517.208,00	12.328.332,88	88,88	11.759.103,49	84,78	11.010.156,67	93,63	748.946,82	2.111.238,17

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Org.	Classificació Prog. Econ.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzade s	Desp. Compromesses	Comp/Clos	Obligacions reconegudes	Obl/Clos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
40	17000 62400	VEHICLES	2.000,00	2.000,00	2.000,00								2.000,00	
70	44100 62400	VEHICLES BENESTAR SOCIAL	23.382,84	23.382,84	23.382,84	23.382,84	23.382,84	100,00	23.382,84	100,00	23.382,84	100,00	7.943,20	
10	92001 62500	MOBILIARI	7.943,20	7.943,20	7.943,20								58,87	
13	92210 62600	MAQUINARI INFORMATIC	47.176,35	47.176,35	47.176,35	47.117,48	47.117,48	99,88	47.117,48	99,88	17.984,34	38,17	561.575,06	
40	16234 62700	OBRA AMPLIACIO DIPOSIT CONTROLAT PUIGPALTER	2.010.550,06	2.010.550,06	2.010.550,06	2.010.550,06	1.448.975,00	72,07	1.448.975,00	72,07	1.448.975,00	100,00	62.919,70	
50	43202 62900	PLA ESTRATÈGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)	46.937,92	23.146,78	70.084,70	36.702,31	36.702,31	52,37	7.165,00	10,22	7.165,00	100,00	6.374,36	
10	92001 62900	EQUIPAMENTS DIVERSOS	11.650,00	11.650,00	11.650,00	5.626,30	5.626,30	48,29	5.275,64	45,28	5.275,64	100,00	11.650,00	
10	92001 63200	REPOSICIÓ EDIFICIS	11.650,00	11.650,00	11.650,00								5.616,45	
50	33601 63900	INVERSIÓ REPOSICIO COVES DE SERINYÀ	51.300,00	51.300,00	51.300,00	45.683,55	45.683,55	89,05	45.683,55	89,05	45.683,55	100,00	470,45	
13	92210 64100	PROGRAMARI INFORMATIC	9.111,67	9.111,67	9.111,67	9.111,67	9.111,67	100,00	8.641,22	94,84	4.270,29	49,42		
31	15320 65002	OBRA PROJECTE INVERSIÓ I MANTENIMENT PLA												
31	15320 65022	CAMINS DE SERINYÀ PROJECTE INVERSIÓ I MANTENIMENT PLA DE CAMINS DE SERINYÀ		92.460,84	92.460,84	92.460,84	80.949,00	87,55	80.949,00	87,55	80.949,00	100,00	11.511,84	
15	93201 83101	PRESTEC LL/T												
		Total d'operacions de capital:	76.937,92	2.455.810,97	2.532.748,89	2.343.447,07	1.770.360,17	69,90	1.740.001,75	68,70	1.688.258,70	97,03	51.743,05	792.747,14
		Suma	13.126.150,44	3.081.500,88	16.207.651,32	14.787.843,05	14.025.881,03	86,54	13.426.293,22	82,84	12.643.842,33	94,17	782.450,89	2.781.358,10

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
30300	TAXA ELIMINACIÓ RSU	343.580,00		343.580,00	318.214,15	92,62	261.717,71		261.717,71	82,25	56.486,44	-25.365,85
30301	TAXA ELIMINACIÓ RSU IAU	62.500,00		62.500,00	41.805,00	66,89	31.220,00		31.220,00	74,68	10.585,00	-20.695,00
30302	TAXA ELIMINACIÓ RSU AJUNTAMENTS FORA COMARCA	546.650,00		546.650,00	131.025,80	23,97	94.484,95		94.484,95	72,11	36.540,85	-415.624,20
30303	TAXA DEIXALLERIA AJUNTAMENTS COMARCA	80.914,00		80.914,00	108.989,98	134,70	51.876,37		51.876,37	47,60	57.113,61	28.075,98
32500	EXPEDICIO DOCUMENTS	2.000,00		2.000,00	1.224,61	61,23	1.224,61		1.224,61	100,00		-775,39
32900	TAXA PREMI COBRANÇA EN VOLUNTARIA	194.941,13		194.941,13	195.956,73	100,52	194.112,49		194.112,49	99,06	1.844,24	1.015,60
32901	TAXA PREMI COBRANÇA INGRES DIRECTE	9.841,06		9.841,06	13.476,62	136,94	13.213,31		13.213,31	98,05	263,31	3.635,56
32902	TAXA PREMI COBRANÇA EN EXECUTIVA	139.138,16		139.138,16	89.529,44	64,35	86.922,55		86.922,55	97,09	2.606,89	-49.608,72
34102	P.P.CESSIO US PIS ADIGSA	6.000,00		6.000,00	12.963,88	216,06	12.963,88		12.963,88	100,00		6.963,88
34103	P.P.INGRESSOS PER CURSOS - CENTRE CIVIC	15.000,00		15.000,00	-800,00	-5,33		800,00	-800,00	100,00		-15.800,00
34104	P.P. INGRESSOS TALLERS GENT GRAN	3.800,00		3.800,00	2.350,00	61,84	2.350,00		2.350,00	100,00		-1.450,00
34105	P.P.PER AJUDES A DOMICILI ASS.SOCIAL	140.000,00		140.000,00	125.725,23	89,80	60.868,56		60.868,56	48,41	64.856,67	-14.274,77
34106	P.P.PER MENJADOR A DOMICILI ASS.SOCIAL	26.000,00		26.000,00	37.043,24	142,47	32.706,22		32.706,22	88,29	4.337,02	11.043,24
34107	P.P.PER TELEASSISTENCIA ASS.SOCIAL	45.000,00		45.000,00	52.805,22	117,34	40.834,56		40.806,48	77,28	11.988,74	7.805,22
34108	P.P.INGRESSOS TRANSPORT ADAPTAT	17.000,00		17.000,00	7.803,00	45,90	3.488,00		3.488,00	44,70	4.315,00	-9.197,00
34109	P.P. USUARIS DEL SERVEI DE MENJADOR	52.150,00		52.150,00	32.029,52	61,42	23.706,32		23.706,32	74,01	8.323,20	-20.120,48
34110	P.P. USUARIS SERVEIS PERSONALITZ.TRANSPORT OBLIGATORI	4.000,00		4.000,00	1.977,50	49,44	1.417,50		1.417,50	71,68	560,00	-2.022,50
34200	P.P. TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	14.007,35		14.007,35	7.748,55	55,32	10.713,55		7.350,55	94,86	398,00	-6.258,80
34201	P.P. MENJADOR ESCOLAR	135.119,60		135.119,60	50.086,29	37,07	53.330,30		44.409,80	88,67	5.676,49	-85.033,31
34401	P.P.VENSA ENTRADES COVES SERINYÀ	62.000,00		62.000,00	1.460,25	2,36	1.460,25		1.460,25	100,00		-60.539,75
34900	P.P.UTILITZ.MOBILIARI ACTES PUBLICS AJUNTAMENTS	300,00		300,00								-300,00
34902	P.P.PER TREBALLS TECNICS ALS AJUNTAMENTS	101.500,00		101.500,00	95.867,21	94,45	82.241,00		82.241,00	85,79	13.626,21	-5.632,79
34903	P.P. PER ASSESS URBANISTIC AJUNTAMENT BA											
34904	P.P. PER ASSESS URBANISTIC ALS AJUNTAMENTS COMARCA	93.894,81		93.894,81	113.648,28	121,04	46.156,90		46.156,90	40,61	67.491,38	19.753,47
	Suma	2.095.336,11		2.095.336,11	1.440.930,50	68,77	1.107.009,03	13.111,58	1.093.897,45	75,92	347.033,05	-654.405,61

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
34905	P.P. SERVEIS EL NIU	7.500,00		7.500,00	3.669,84	48,93	3.669,84		3.669,84	100,00		-3.830,16
34906	P.P. PER GESTIO SELECTIVITAT RESIDUS COMERCIALS	308.225,00		308.225,00	274.900,78	89,19	255.668,03		255.668,03	93,00	19.232,75	-33.324,22
34907	P.P. VENDA DE COMPOSTADORS	500,00		500,00	120,00	24,00	120,00		120,00	100,00		-380,00
34908	P.P.ELIMINACIO RESIDU VERD I FUSTA	84.350,00		84.350,00	93.385,95	110,71	59.597,54		59.597,54	63,82	33.788,41	9.035,95
34909	P.P. INGRESSOS PER PAPER I CARTRO	24.082,50		24.082,50	20.431,76	84,84	9.101,91		9.101,91	44,55	11.329,85	-3.650,74
34911	P.P.SERVEI TRACTAMENT LIXIVIATS EXTERNS	1.000,00		1.000,00								-1.000,00
34912	TREBALLS ARTESANIA	2.800,00		2.800,00	391,80	13,99	388,95		388,95	99,27	2,85	-2.408,20
34914	TREBALLS MANIPULATS	105.000,00		105.000,00	85.738,74	81,66	53.891,71		53.891,71	62,86	31.847,03	-19.261,26
34915	TREBALLS JARDINERIA	109.400,00	22.300,93	131.700,93	121.112,04	91,96	68.139,29		68.139,29	56,26	52.972,75	-10.588,89
34916	TREBALLS SERVEIS DE NETEJA (PARTICULARS)	42.800,00		42.800,00	48.877,61	114,20	35.988,28		35.988,28	73,63	12.889,33	6.077,61
34917	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJBA	56.746,86		56.746,86	57.163,89	100,73	50.408,64		50.408,64	88,18	6.755,25	417,03
34918	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJLES	21.019,50		21.019,50	19.268,13	91,67	17.415,25		17.415,25	90,38	1.852,88	-1.751,37
34921	P.P. REC.GOSSOS I GESTIÓ GOSSERA	1.000,00		1.000,00	2.230,00	223,00	1.470,00		1.470,00	65,92	760,00	1.230,00
38900	REINTEGRES DE PRESSUPOSTOS TANCATS	100,00		100,00								-100,00
39100	RECÀRRECS I SANCIIONS				892,49		892,48		892,48	100,00	0,01	892,49
39200	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials	3.000,00		3.000,00	1.134,33	37,81	1.134,33		1.134,33	100,00		-1.865,67
39210	REINTEGRAMENT COSTES EXECUTIVA	40.000,00		40.000,00	21.118,59	52,80	23.410,43	2.291,84	21.118,59	100,00		-18.881,41
39300	Interessos gestió selectivitat de residus comercials	1.000,00		1.000,00	778,14	77,81	778,14		778,14	100,00		-221,86
39800	REINTEGRAMENT ASSEGURANCES	500,00		500,00	249,91	49,98	249,91		249,91	100,00		-250,09
39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	100,00		100,00	605,99	605,99	605,99		605,99	100,00		505,99
39900	Altres ingressos diversos.				914,98		914,98		914,98	100,00		914,98
39900	Altres ingressos diversos.				305,54		305,54		305,54	100,00		305,54
39901	INGRESSOS PER LA VALORITZACIO DE RESIDUS DEIXALLERIA	30.000,00		30.000,00	24.810,48	82,70	21.789,49		21.789,49	87,82	3.020,99	-5.189,52
39902	APORTACIONS PARTICULARS COMARCA GENT GRAN	7.000,00		7.000,00								-7.000,00
39903	APORTACIONS USUARIS COIET ACTIVITATS ESPORTIVES	830,00		830,00	288,60	34,77	275,60		275,60	95,50	13,00	-541,40
39904	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				1.680,18		1.680,18		1.680,18	100,00		1.680,18
	Suma	2.942.289,97	22.300,93	2.964.590,90	2.221.000,27	74,92	1.714.905,54	15.403,42	1.699.502,12	76,52	521.498,15	-743.590,63

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45000	10	PART.F.COOPERACIO LOCAL CATALUNYA	798.585,60	40.000,00	838.585,60	1.001.687,71	119,45	867.288,26		867.288,26	86,58	134.399,45	163.102,11
45001	13	APORTACIO GENERALITAT CATALUNYA - AOC	12.250,00		12.250,00								-12.250,00
45001	70	APORTACIÓ GENERALITAT RETORN ADIGSA				16.200,00		16.200,00		16.200,00	100,00		16.200,00
45002	24	APORTACIO GENERALITAT JOVENTUT	34.926,89		34.926,89	34.926,89	100,00	31.434,20		31.434,20	90,00	3.492,69	
45002	70	APORTACIO GENERALITAT - PERSONAL	375.364,42		375.364,42	390.529,29	104,04	263.724,27		263.724,27	67,53	126.805,02	15.164,87
45002	75	CONVENI CCPE I DEP. TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMILIES	301.833,57		301.833,57	351.026,32	116,30	279.603,83		279.603,83	79,65	71.422,49	49.192,75
45003	24	APORTACIO GENERALITAT JOVENTUT TECNIC COMPARTIT	40.473,00		40.473,00	40.473,00	100,00	38.449,35		38.449,35	95,00	2.023,65	
45003	70	APORTACIO GENERALITAT - SAD SOCIAL	175.000,00		175.000,00	175.000,00	100,00	157.500,00		157.500,00	90,00	17.500,00	
45003	75	CET-CONVENI ICASS - COIET (USAPS)	131.334,30		131.334,30	168.481,86	128,28	157.675,49		157.675,49	93,59	10.806,37	37.147,56
45004	24	APORTACIO GENERALITAT OFICINA JOVE	25.000,00		25.000,00	25.000,00	100,00	23.750,00		23.750,00	95,00	1.250,00	
45004	70	APORTACIO GENERALITAT - CENTRE OBERT	81.322,18		81.322,18	81.322,18	100,00	73.189,96		73.189,96	90,00	8.132,22	
45004	75	CET-SUBVENCIO CONTRACTES PERS.DISMINUIT(DEP.TREBALL)	283.638,60		283.638,60	267.903,35	94,45	221.405,15		221.405,15	82,64	46.498,20	-15.735,25
45005	24	APORTACIO GENERALITAT PLANS LOCAL JOVENTUT	3.300,00		3.300,00	3.300,00	100,00	3.135,00		3.135,00	95,00	165,00	
45005	70	APORTACIO GENERALITAT - SIST.RESP.URJENT 24 H	10.846,22	1.035,95	11.882,17	7.157,17	60,23	6.545,05		6.545,05	91,45	612,12	-4.725,00
45006	24	APORTACIO GENERALITAT PLANS LOCALS JOVENTUT	25.710,00		25.710,00	25.710,00	100,00	24.424,50		24.424,50	95,00	1.285,50	
45006	70	APORTACIO GENERALITAT - PDC	45.385,52		45.385,52	45.385,52	100,00	43.116,24		43.116,24	95,00	2.269,28	
45007	70	APORTACIO GENERALITAT - PLA IMMIGRACIO	47.418,00		47.418,00	47.418,00	100,00	45.047,10		45.047,10	95,00	2.370,90	
45008	70	APORTACIO GENERALITAT - PLA INCLUSIO	80.441,83		80.441,83	80.441,83	100,00	76.419,74		76.419,74	95,00	4.022,09	
45009	70	APORTACIO GENERALITAT - SOCIOEDUCATIUS	40.000,00		40.000,00	40.000,00	100,00	36.000,00		36.000,00	90,00	4.000,00	
45010	70	APORTACIO GENERALITAT - CDIAP	198.000,00		198.000,00	210.785,55	106,46	165.826,17		165.826,17	78,67	44.959,38	12.785,55
45011	70	APORTACIO GENERALITAT - TRANSPORT ADAPTAT	43.085,39		43.085,39	43.085,39	100,00	40.931,12		40.931,12	95,00	2.154,27	
45012	70	APORTACIO GENERALITAT - AJUDES TECNIQUES	18.000,00		18.000,00	18.000,00	100,00	17.100,00		17.100,00	95,00	900,00	
45013	70	APORTACIO GENERALITAT - AJUDES URGENCIA SOCIAL	52.718,75	8.000,00	60.718,75	66.264,47	109,13	59.638,02		59.638,02	90,00	6.626,45	5.545,72
		Suma	5.766.924,24	71.336,88	5.838.261,12	5.361.098,80	91,83	4.363.308,99	15.403,42	4.347.905,57	81,10	1.013.193,23	-477.162,32

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45014	70 APORTACIO GENERALITAT - SAD PRODEP	241.004,00		241.004,00	241.004,00	100,00	108.451,80		108.451,80	45,00	132.552,20	
45015	70 APORTACIO GENERALITAT - PROGRAMA SOCIOEDUCATIU	100.559,82		100.559,82	100.559,82	100,00	90.503,84		90.503,84	90,00	10.055,98	
45016	70 APORTACIÓ INSTITUT CATALA DE LA DONA - SIAD	29.500,00		29.500,00	29.500,00	100,00					29.500,00	
45017	70 APORTACIO GENERALITAT - PREVENCIO TOXICOMANIES	4.500,00		4.500,00	4.500,00	100,00	4.275,00		4.275,00	95,00	225,00	
45018	70 APORTACIO GENERALITAT - SAD LIQUIDACIO ANY ANT.	50.000,00		50.000,00	6.668,84	13,34	6.668,84		6.668,84	100,00		-43.331,16
45019	70 APORTACIO GENERALITAT - VOLUNTARIAT	1.320,00	61.155,00	62.475,00	62.475,00	100,00	62.409,00		62.409,00	99,89	66,00	
45020	70 APORTACIO GENERALITAT - MESURES IGUALTAT	19.000,00		19.000,00	19.000,00	100,00	18.050,00		18.050,00	95,00	950,00	
45021	70 APORTACIO GENERALITAT - LGTBI	1.440,00		1.440,00	1.440,00	100,00	1.368,00		1.368,00	95,00	72,00	
45022	70 APORTACIO GENERALITAT - SOAF	25.597,00		25.597,00	25.597,07	100,00	24.317,22		24.317,22	95,00	1.279,85	0,07
45023	70 APORTACIO GENERALITAT - RGI LABORAL	30.412,77		30.412,77	30.412,77							-30.412,77
45024	70 APORTACIÓ ICD - PACTE D'ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE		10.686,00	10.686,00	10.686,00	100,00					10.686,00	
45030	23 APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT	1.378.413,28		1.378.413,28	1.051.830,50	76,31	1.051.830,50		1.051.830,50	100,00		-326.582,78
45031	23 APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT (GESTIO)	65.500,00		65.500,00	65.500,00	100,00					65.500,00	
45032	23 APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT (ESCOLES PROPIES)	46.100,25		46.100,25	46.100,25							-46.100,25
45033	70 APORTACIÓ DEPARTAMENT ENSENYAMENT - LLOGUERS EA	17.000,00		17.000,00	14.829,24	87,23	14.128,75		14.128,75	95,28	700,49	-2.170,76
45050	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/2232/2019 (TSF/156/2018)			114.931,73	114.931,73	100,00	91.846,31		91.846,31	79,91	23.085,42	
45051	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/2690/2019 (TSF/200/2018)			36.721,30	36.697,77	99,94	29.337,77		29.337,77	79,94	7.360,00	-23,53
45052	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/3520/2019 (TSF/142/2018)			11.600,00	11.600,00	100,00	11.600,00		11.600,00	100,00		
45053	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/1419/2020 (TSF/115/2019)			9.379,98	9.379,98	100,00	9.379,98				9.379,98	
45054	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC DL 16/2020 REACT.ECON.			17.200,00	17.200,00	100,00	17.200,00		17.200,00	100,00		
45055	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/2937/2017 (TSF/115/2018)		121,55	121,55	121,55	100,00					121,55	
45056	50 APOR. GENERALITAT PROJ. SOC TSF/3125/2020 ROJ		102,22	102,22	102,22	100,00					102,22	
	Suma	7.777.271,36	333.234,66	8.110.506,02	7.184.722,52	88,59	5.895.296,02	15.403,42	5.879.892,60	81,84	1.304.829,92	-925.783,50

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45057	APORT.GENERALITAT SOC TSF/2265/2018 (TSF/156/2018)	6.457,62	6.457,62	6.457,62	4.191,50		4.191,50		4.191,50	100,00		-6.457,62
45059	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/2159/2018 (TSF/142/2018)	35.000,00	5.000,00	40.000,00	38.900,00	97,25			4.191,50		38.900,00	4.191,50
45060	APORTACIO GENERALITAT ACTIVITATS CULTURALS		19.500,00	19.500,00								-1.100,00
45060	APORTACIÓ AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA		19.500,00	19.500,00								-19.500,00
45061	TRANSF.AGENCIA RESIDUS, RETORN CAION	138.476,00		138.476,00	139.015,96	100,39	139.015,96		139.015,96	100,00		539,96
45061	APORT.GENERALITAT PECT GAH/815/2018	24.889,49		24.889,49	24.889,49	100,00					24.889,49	
45062	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR SERINYA	81.441,00		81.441,00	72.565,81	89,10	60.409,42		60.409,42	83,25	12.156,39	-8.875,19
45063	APORTACIO ACA REPOSICIO I MILLORES	495.000,00		495.000,00	5.490,00	1,11					5.490,00	-489.510,00
45064	APORTACIO ACA DESPESES IND.GESTIO	75.000,00		75.000,00	70.666,66	94,22					70.666,66	-4.333,34
45065	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR TERRI	942.725,00		942.725,00	951.599,74	100,94	810.956,04		810.956,04	85,22	140.643,70	8.874,74
45067	SUBV.DIR.GRAL.CONSUM, PER OF.CONSUMIDOR	25.511,75		25.511,75	18.000,00	70,56	18.000,00		18.000,00	100,00		-7.511,75
45068	APORTACIO GENERALITAT FONS FOMENT TURISME	4.068,47	4.068,47	4.068,47	4.068,47	100,00	4.068,47		4.068,47	100,00		
45069	APORT.GENERALITAT SOC TSF/1844/2019 (TSF/115/2018)	20.537,25	21.877,73	21.877,73	21.331,77	97,50	14.731,77		14.731,77	69,06	6.600,00	-545,96
45081	APORTAIO PUJOS PER DESPESES CORRENTS			20.537,25								-20.537,25
45300	PARTICIPACIO DESPESES APS	3.199,32		3.199,32	3.199,32	100,00	3.199,32		3.199,32	100,00		
45301	APORTACIO ECOVIDRIO	55.485,00		55.485,00	56.841,57	102,44	39.396,26		39.396,26	69,31	17.445,31	1.356,57
45302	APORTACIO ECOENVES PAPER I ENVASOS	313.889,00		313.889,00	336.284,34	107,13	271.385,61		271.385,61	80,70	64.898,73	22.395,34
46100	APORTACIO DIPUTACIO	201.895,13		201.895,13	164.941,78	81,70	164.941,78		164.941,78	100,00		-36.953,35
46100	APORTACIO DIPUTACIO GESS	10.000,00		10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00		10.000,00	100,00		
46100	APORTACIÓ DIPUTACIÓ GIRONA PER PUBLICACIÓ CONTES	5.700,00		5.700,00	3.850,08	67,55	3.850,08		3.850,08	100,00		-1.849,92
46100	APORTACIO DIPUTACIO - TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	59.424,55		59.424,55	59.424,55	100,00	59.424,55		59.424,55	100,00		
46100	APORTACIO DIPUTACIO DE GIRONA	105.000,00	4.500,00	4.500,00	3.150,00	70,00	3.150,00		3.150,00	100,00		-1.350,00
46100	APORTACIO DIPUTACIO			105.000,00	105.000,00	100,00	105.000,00		105.000,00	100,00		
	Suma	10.370.444,85	394.638,48	10.765.083,33	9.278.133,56	86,19	7.607.016,78	15.403,42	7.591.613,36	81,82	1.686.520,20	-1.486.949,77

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46100	40 APORTACIÓ DIPUTACIÓ S/CONVENI DIPSALUT	8.000,00		8.000,00								-8.000,00
46100	50 APORTACIÓ DIPUTACIÓ PER COVES DE SERINYA	19.000,00		19.000,00	19.000,00	100,00	19.000,00		19.000,00	100,00		
46100	70 APORTACIÓ DIPUTACIÓ DE GIRONA. SUBV. FINANÇAMENT INV. EQUIP.				15.000,00		15.000,00		15.000,00	100,00		15.000,00
46101	20 APORTACIÓ DIPUTACIÓ											
46101	31 APORTACIÓ DIPUTACIÓ - FRANGES	3.465,35		3.465,35	3.465,35	100,00	3.465,35		3.465,35	100,00		
46101	50 SUBV.PATRONAT TURISME - PROJECTES TURÍSTICS	21.000,00		21.000,00	21.000,00	100,00	21.000,00		21.000,00	100,00		
46102	20 APORTACIÓ DIPUTACIÓ OFICINA COMARCAL ESPORTS	25.000,00		25.000,00								
46102	50 APORTACIÓ DIPUTACIÓ PROJECTES TURÍSTICS	35.000,00		35.000,00	38.287,20	109,39	38.287,20		38.287,20	100,00		3.287,20
46103	50 APORT. DIPUTACIÓ PECT GAH/815/2018	12.444,74		12.444,74	12.444,74	100,00					12.444,74	
46103	70 APORTACIÓ DIPSALUT		55.747,06	55.747,06	31.510,50	56,52	31.510,50		31.510,50	100,00		-24.236,56
46104	50 APORT. DIPUTACIÓ PROGRAMA INDIKA				3.778,75		3.778,75		3.778,75	100,00		3.778,75
46200	10 APORTACIONS AJUNTAMENTS COMARCA GENT GRAN	800,00		800,00								-800,00
46200	13 APORTACIONS AJUNTAMENTS	30.000,00		30.000,00	30.000,00	100,00	25.690,39		25.690,39	85,63	4.309,61	
46200	20 APORTACIÓ AJUNTAMENTS TORNEIG FUTBOL	1.600,00		1.600,00								
46200	23 APORTACIÓ AJUNTAMENTS TRANSPORT ESCOLAR	12.936,00		12.936,00	8.305,50	64,20	8.305,50		8.305,50	100,00		-4.630,50
46201	20 APORTACIÓ AJUNTAMENTS OFICINA COMARCAL ESPORTS	19.750,00		19.750,00								-19.750,00
46201	21 TRANSF. DE AJ.BA (60%)	13.200,00		13.200,00	7.972,91	60,40	7.972,91				7.972,91	-5.227,09
46201	23 APORTACIÓ AJUNTAMENT BA TRANSPORT ESCOLAR	12.531,65		12.531,65	7.068,15	56,40	7.068,15		7.068,15	100,00		-5.463,50
46201	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	577.159,58		577.159,58	569.596,05	98,69	430.737,99	52.204,35	378.533,64	66,46	191.062,41	-7.563,53
46201	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	281.821,20		281.821,20	281.768,99	99,98	235.078,69		235.078,69	83,43	46.690,30	-52,21
46202	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT CA	15.082,09		15.082,09	12.596,41	83,52	11.657,60	2.485,68	9.171,92	72,81	3.424,49	-2.485,68
46202	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT CA	4.774,88		4.774,88	5.744,82	120,31	5.346,95		5.346,95	93,07	397,87	969,94
46203	24 APORTACIÓ AJUNTAMENT CT DINAMITZADOR	13.873,80		13.873,80	7.398,15	53,32	7.398,15		7.398,15	100,00		-6.475,65
46203	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT CT	55.346,46		55.346,46	47.864,60	86,48	56.229,46	8.364,86	47.864,60	100,00		-7.481,86
46203	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT CT	99.765,00		99.765,00	70.605,80	70,77	65.207,87		65.207,87	92,35	5.397,93	-29.159,20
	Suma	1.1632.995,60	450.385,64	12.083.381,14	10.471.541,48	86,66	8.591.779,33	78.458,31	8.513.321,02	81,30	1.958.220,46	-1.611.839,66

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ. Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46204	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT CR	5.875,58		5.875,58	4.971,37	84,61	4.436,96	904,21	3.532,75	71,06	1.438,62	-904,21
46204	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT CR	11.609,25		11.609,25	13.084,53	112,71	10.182,24		10.182,24	77,82	2.902,29	1.475,28
46205	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT ES	10.039,39		10.039,39	8.479,53	84,46	10.039,39	1.559,86	8.479,53	100,00		-1.559,86
46205	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT ES	10.309,05		10.309,05	12.060,70	116,99	11.201,64		11.201,64	92,88	859,06	1.751,65
46206	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT FO	32.469,70		32.469,70	27.159,71	83,65	26.757,90	5.309,99	21.447,91	78,97	5.711,80	-5.309,99
46206	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT FO	6.983,55	12.918,26	19.901,81	17.659,77	88,73	15.913,89		15.913,89	90,11	1.745,88	-2.242,04
46207	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT PR	10.370,10		10.370,10	8.687,76	83,78	10.370,10	1.682,34	8.687,76	100,00		-1.682,34
46207	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT PR	11.639,25		11.639,25	19.181,09	164,80	12.308,40		12.308,40	64,17	6.872,69	7.541,84
46208	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT PO	100.052,12		100.052,12	83.498,92	83,46	74.161,94	16.553,20	57.608,74	68,99	25.890,18	-16.553,20
46208	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT PO	113.067,00	10.093,11	123.160,11	125.126,75	101,60	115.704,61		115.704,61	92,47	9.422,14	1.966,64
46209	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT SM	4.990,21		4.990,21	4.168,85	83,54	3.742,68	821,36	2.921,32	70,07	1.247,53	-821,36
46209	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT SM	8.328,38	768,57	9.096,95	5.552,24	61,03	4.170,23		4.170,23	75,11	1.382,01	-3.544,71
46210	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT SE	24.958,29		24.958,29	20.966,78	84,01	21.722,39	3.991,50	17.730,89	84,57	3.235,89	-3.991,51
46210	75 APORTACIÓ AJUNTAMENT SE	28.273,80		28.273,80	28.273,80	100,00	23.561,50		23.561,50	83,33	4.712,30	
46211	40 APORTACIÓ AJUNTAMENT VI EDARS	7.262,00		7.262,00	6.547,68	90,16	4.910,76		4.910,76	75,00	1.636,92	-714,32
46211	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT VI	17.849,64		17.849,64	14.884,83	83,39	13.387,29	2.964,81	10.422,48	70,02	4.462,35	-2.964,81
46212	10 APORTACIÓ AJUNTAMENTS PROTECCIÓ DE DADES	3.990,28		3.990,28	4.828,22	121,00	4.828,22		4.828,22	100,00		837,94
46213	10 APORTACIÓ AJUNTAMENTS ADF	4.650,00		4.650,00								-4.650,00
46214	10 APORTACIÓ AJUNTAMENTS TELEVISIÓ	56.385,00		56.385,00	56.385,00	100,00	43.527,45		43.527,45	77,20	12.857,55	
46221	70 APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	108.258,67		108.258,67								-108.258,67
46224	24 APORTACIÓ AJUNTAMENTS	14.505,26		14.505,26	13.054,74	90,00	5.076,84		5.076,84	38,89	7.977,90	-1.450,52
46225	24 APORTACIÓ AJUNTAMENTS BUS	2.413,17		2.413,17								-2.413,17
46231	50 APORT AJUNTAMENTS PROJ SOC TSF/2265/2018 (TSF/156/2018)		1.045,85	1.045,85								-1.045,85
46232	50 APORTACIÓ AJUNT COMARCA SOC TSF/2232/2019 (TSF/156/2018)		12.100,01	12.100,01								-12.100,01
46240	40 APORTACIÓ AJUNTAMENTS S/CONVENI RSU	457.388,76		457.388,76	462.294,42	101,07	162.105,31		162.105,31	35,07	300.189,11	4.905,66
46241	40 APORTACIÓ AJUNTAMENTS PEL TRACTAMENT DE LA FORM	77.563,00		77.563,00	117.977,84	152,11	47.357,23		47.357,23	40,14	70.620,61	40.414,84
46242	40 APORTACIÓ AJUNTAMENTS RE.PAPER, VIDRE, ENVASOS	38.669,51		38.669,51	38.669,52	100,00	11.752,88		11.752,88	30,39	26.916,64	0,01
	Suma	12.800.896,56	487.311,34	13.288.207,90	11.565.055,53	87,03	9.228.999,18	112.245,58	9.116.753,60	78,83	2.448.301,93	-1.723.152,37

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
46243	40	APORTACIO AJUNTAMENTS PORTA A PORTA	34.538,00		34.538,00	61.544,37	178,19	58.903,77	16.993,99	41.909,78	68,10	19.634,59	27.006,37
46244	40	APORTACIO AJUNTAMENTS, RECOLLIDA FORM	66.596,55		66.596,55	111.409,28	167,29	36.963,59		36.963,59	33,18	74.445,69	44.812,73
46245	40	APORTACIO AJUNTAMENTS, RECOLLIDA VERD	67.821,58		67.821,58	67.821,59	100,00	24.125,71		24.125,71	35,57	43.695,88	0,01
46246	40	APORTACIO AJUNTAMENTS	19.204,00		19.204,00	19.203,60	100,00	14.271,60		14.271,60	74,32	4.932,00	-0,40
46247	40	APORTACIÓ AJUNTAMENTS PER ALTRES RECOLLIDES	25.000,00		25.000,00								-25.000,00
46726	75	TRANSFERENCIES CONSORCI DE L'ESTANY	65.000,00	64.419,26	129.419,26	149.796,81	115,75	62.813,02		62.813,02	41,93	86.983,79	20.377,55
47000	75	TRANSF.EMPRESSES OCUP.TERAPEUTICA MANIPULATS CO	3.000,00		3.000,00								-3.000,00
47001	75	Patrocinis d'empreses privades				600,00		600,00		600,00	100,00		600,00
47002	70	PATRONICI EMPRESSES PRIVADES. CAIXABANK		10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00		10.000,00	100,00		10.000,00
47003	70	PATROCINIS EMPRESSES PRIVADES	15.000,00		15.000,00	5.000,00	33,33	5.000,00		5.000,00	100,00		-10.000,00
		Total d'operacions corrents:	13.097.056,69	561.730,60	13.658.787,29	11.990.431,18	87,79	9.441.676,87	129.239,57	9.312.437,30	77,67	2.677.993,88	-1.668.356,11
75060	40	OBRA AMPLIACIÓ DIP. CONTROLAT PUIGALTER		2.010.550,06	2.010.550,06	1.555.855,24	77,38	1.448.975,00		1.448.975,00	93,13	106.880,24	-454.694,82
75061	50	APORT GENERALITAT PECT GAH/815/2018	19.395,83		19.395,83	19.395,83	100,00					19.395,83	
76103	50	APORT.DIPUTACIÓ PECT GAH/815/2018	9.697,92		9.697,92	9.697,92	100,00					9.697,92	
76222	31	TRANSF.AJ SE PROJECTE INVERSIÓ I MANTENIMENT PLA DE CAMINS		244,91	244,91								-244,91
83101	15	PRESTEC LLT				-422,65			422,65	-422,65	100,00		-422,65
87000	10	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES GENERALS		10.923,77	10.923,77								-10.923,77
87000	50	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES GENERALS		22.062,17	22.062,17								-22.062,17
87000	70	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES GENERALS		57.668,71	57.668,71								-57.668,71
87000	75	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES GENERALS		113.479,26	113.479,26								-113.479,26
87010	10	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		24.909,28	24.909,28								-24.909,28
87010	13	ROMANENT TRESORERIA DESPESSES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		52.975,52	52.975,52								-52.975,52
87010	31	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESSES AMB FINANÇ. AFECTAT		92.215,93	92.215,93								-92.215,93
		Suma	13.126.150,44	2.946.760,21	16.072.910,65	13.574.957,52	84,46	10.890.651,87	129.662,22	10.760.989,65	79,27	2.813.967,87	-2.497.953,13

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2020 FINS A 31/12/2020

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
87010	40	Per a despeses amb finançament afectat.		39.868,62	39.868,62								-39.868,62
87010	50	ROMANENT TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		76.448,16	76.448,16								-76.448,16
87010	75	ROMANENT TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		18.423,89	18.423,89								-18.423,89
		Total d'operacions de capital:	29.093,75	2.519.770,28	2.548.864,03	1.584.526,34	62,17	1.448.975,00	422,65	1.448.552,35	91,42	135.973,99	-964.337,69
		Suma	13.126.150,44	3.081.500,88	16.207.651,32	13.574.957,52	83,76	10.890.651,87	129.662,22	10.760.989,65	79,27	2.813.967,87	-2.632.693,80

7. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2021

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2021

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2021

FINS A

30/9/2021

Pàg.

1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2.876.523,11	161.272,04	3.037.795,15	2.354.998,23	1.757.368,92	10.514,68	1.746.854,24	608.143,99	-682.796,92
4	Transferències corrents.	11.186.315,59	479.904,06	11.666.219,65	8.273.386,62	6.727.338,61	42.903,56	6.684.435,05	1.588.951,57	-3.392.833,03
8	Actius financers.		832.745,93	832.745,93						-832.745,93
	Suma total ingressos	14.062.838,70	1.473.922,03	15.536.760,73	10.628.384,85	8.484.707,53	53.418,24	8.431.289,29	2.197.095,56	-4.908.375,88

PRESSUPOST DE DESPESES

2021

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL.	5.995.382,59	329.625,42	6.325.008,01	4.330.578,68	4.330.306,60		4.330.306,60	272,08	1.994.429,33
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	6.274.176,72	493.825,81	6.768.002,53	3.169.155,14	3.060.769,69	46,79	3.060.722,90	108.432,24	3.598.847,39
3	DESPESES FINANCERES.	15.700,00		15.700,00	6.021,94	6.019,31		6.019,31	2,63	9.678,06
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.612.579,39	72.804,91	1.685.384,30	790.175,29	774.144,81	118,65	774.026,16	16.149,13	895.209,01
6	INVERSIONS REALS.	165.000,00	577.665,89	742.665,89	192.391,64	190.593,83		190.593,83	1.797,81	550.274,25
	Suma total despeses	14.062.838,70	1.473.922,03	15.536.760,73	8.488.322,69	8.361.834,24	165,44	8.361.668,80	126.653,89	7.048.438,04

	Diferència...				2.140.062,16	122.873,29	53.252,80	69.620,49	2.070.441,67	2.140.062,16
--	----------------------	--	--	--	---------------------	-------------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------

8. PLANTILLA ORGÀNICA I LLOCS DE TREBALL



CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY

A. FUNCIONARIS DE CARRERA

2022

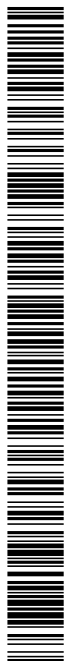
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
1.- HABILITATS DE CARÀCTER NACIONAL				
1.1.- Sots-Escala Secretari (Secretari/a, cat. Superior)	1	1		A1
1.2.- Sots-Escala Intervenció - Tresoreria (Interventor/a, cat. Superior)	1	1		A1
1.2.- Sots-Escala Intervenció - Tresoreria (Tresorer/a, cat. Superior)	1	1		A1
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
2.1.- Sots-Escala Tècnica	2	2		A1
2.2.- Sots-Escala Gestió	4	3		A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa	12	7		C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar	2	2		C2
3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
3.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	3	1		A1
3.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	5	1		A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar	2			C1
	33	19	0	

B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
1.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
1.1.- Sots-Escala Tècnica	0			A1
1.2.- Sots-Escala Gestió	4	2		A2
1.3.- Sots-Escala Administrativa	0			C1
1.4.- Sots-Escala Auxiliar	0			C2
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
2.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	0			A1
2.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	1	1		A2
2.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar	2	2		C1
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3.1.- Personal d'oficis				AP
	7	5	0	

C. PERSONAL DIRECTIU PROFESSIONAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
Gerent/a	1	0	0	A1
	1	0	0	
TOTAL CCPE	41	24	0	



ÀREA DE DE BENESTAR SOCIAL				
A. FUNCIONARIS DE CARRERA				2022
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
2.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
2.2.- Sots-Escala Gestió				A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa	4	2		C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar	2	2		C2
3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
3.1.- Sots-Escala Tècnica Superior				A1
3.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana				A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar				C1
	6	4	0	
B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL				
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
1.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
1.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
1.2.- Sots-Escala Gestió				A2
1.3.- Sots-Escala Administrativa				C1
1.4.- Sots-Escala Auxiliar				C2
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
2.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	1	0		A1
2.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	28	19		A2
2.3.- Sots-Escala Administratiu	0	0		C1
2.3.- Sots-Escala Auxiliar	1	0		C2
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3.1.- Personal d'oficis	1	1		AP
	31	20	0	
C. PERSONAL DIRECTIU PROFESSIONAL				
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
Director/a bs	1	1		A1
TOTAL BS	38	25	0	



CENTRE EL PUIG				
A. FUNCIONARIS DE CARRERA				2022
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
2.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
2.2.- Sots-Escala Gestió				A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa				C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar				C2
3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
3.1.- Sots-Escala Tècnica Superior				A1
3.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana				A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar				C1
	0	0	0	
B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL				
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
1.- ESCALA ADMINISTRACIÓ GENERAL				
1.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
1.2.- Sots-Escala Gestió				A2
1.3.- Sots-Escala Administrativa	1	1	0	C1
1.4.- Sots-Escala Auxiliar				C2
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
2.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	2	2	0	A1
2.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	4	3	0	A2
2.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar	2	2	0	C1
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3.1, Oficis				
3.1,2, Monitor/es Centre Ocupacional	7	2	0	C1
3.1,3, Monitor/a Jardineria	2	2	0	C1
3.1,4, Oficial 1a Jardineria	11	8	0	C2
3.1,5, Oficial 1a Neteja	2	2	0	C2
3.1.6. Oficial 1a Manipulats	1	1	0	C2
3.1.7. Conductor/a de 1ª	1	0	0	C2
3.1.8. Operari/a Jardineria	2	2	0	AP
3.1.9 Operari/a Manipulats	1	1	0	AP
3.1.10. Operari/a Neteja	1	0	0	AP
3.1.11. Operari/a Medi Ambient	3	1	0	AP
	40	27	0	
TOTAL CENTRE EL PUIG	40	27	0	
TOTAL PERSONAL	119	76	0	



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

Num. Fixa	Unitat Administrativa d'assignació	Tipologia/lloc	Funcionari/a / laboral	Denominació lloc	Nombre d'efectius	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisto
	Gerència	Lloc singular	Funcionari/a / laboral	Gerent/a	1	Administració Especial	Personal dir.	A1	30	22.009,59	Lliure designat
81	Gerència	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica auxiliar en comunicació i protocol	1	Administració General	Auxiliar	C1	16	8.726,90	Concurs
28	Gerència	Lloc base	Laboral	Responsable de Manteniment	1	Administració Especial	Oficial	C1	16	9.432,83	Concurs
1	Secretaria	Lloc singular	Funcionari/a	Secretaria	1	Habilitació nacional	Secretaria	A1	30	30.315,24	Concurs
2	Secretaria	Lloc de comandament	Funcionari/a	Tècnica d'Administració General (Secretaria)	2	Administració General	Tècnica Superior	A1	26	11.831,41	Concurs
3	Secretaria	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu/a de secretaria	1	Administració General	Administratiu	C1	16	7.865,01	Concurs
5	Secretaria	Lloc de comandament	Funcionari/a	Responsable Administratiu/OAC	1	Administració General	Administratiu	C1	16	10.377,52	Concurs
4	Secretaria	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar Administratiu (Atenció al públic (Serveis Centrals))	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.896,95	Concurs
6	Intervenció	Lloc singular	Funcionari/a	Inventoria	1	Habilitació nacional	Intervenció	A1	30	-	Concurs
7	Intervenció	Lloc de comandament	Funcionari/a	Tècnica d'intervenció	1	Administració General	Gestió	A2	26	10.938,07	Concurs
8	Intervenció	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica auxiliar d'intervenció	1	Administració General	Administratiu	C1	16	13.477,51	Concurs
9	Intervenció	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu/a d'intervenció	1	Administració General	Administratiu	C1	16	9.215,19	Concurs
10	Intervenció	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administratiu (intervenció/tresoreria)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	6.894,19	Concurs
11	Tresoreria	Lloc singular	Funcionari/a	Tresoreria	1	Habilitació nacional	Tresoreria	A1	26	-	Concurs
12	Tresoreria	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica auxiliar de tresoreria	1	Administració General	Administratiu	C1	16	16.174,57	Concurs
13	Tresoreria	Lloc de comandament	Funcionari/a	Tècnica auxiliar de serveis econòmics	1	Administració General	Administratiu	C1	16	15.080,82	Concurs
18	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/a	Cap de Recursos Humans	1	Administració General	Gestió	A2	26	15.198,66	Concurs
19	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica auxiliar de Recursos Humans	1	Administració General	Administratiu	C1	16	9.602,56	Concurs
20	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu/a de Recursos Humans	1	Administració General	Administratiu	C1	16	8.400,38	Concurs
21	Serveis tècnics	Lloc de comandament	Funcionari/a	Cap de serveis tècnics / enginyeria	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	17.206,94	Concurs
22	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/a	Arquitecte superior	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	10.876,57	Concurs
23	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/a	Arquitecte tècnica	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.598,37	Concurs
24	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/a	Arquitecte tècnica itinerant	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	12.397,31	Concurs
16	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/a	Delinatent	2	Administració Especial	Comesos Especials	C1	16	8.545,41	Concurs
26	Medi ambient	Lloc de comandament	Funcionari/a	Cap de serveis en medi ambient	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	15.940,00	Concurs
27	Medi ambient	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica mig en medi ambient	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.200,08	Concurs
29	Medi ambient	Lloc base	Funcionari/a	Cap de negociat d'administració de serveis tècnics/medi ambient	1	Administració General	Administratiu	C1	18	12.037,31	Concurs
30	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc de comandament	Laboral	Cap de promoció econòmica, turisme i ocupació	1	Administració General	Gestió	A2	26	15.131,97	Concurs
31	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Laboral	Tècnica mig de promoció econòmica	2	Administració General	Gestió	A2	22	8.285,18	Concurs
32	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Funcionari/a	Tècnica mitjana de consum	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.200,55	Concurs
34	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnica mitjana informàtica	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.392,07	Concurs
33	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnica Auxiliar informàtica	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	7.742,42	Concurs
35	Cultura i Ensenyament	Lloc de comandament	Funcionari/a	Coordnadora de cultura i ensenyament	1	Administració General	Gestió	A2	22	10.793,71	Concurs
4	Cultura i Ensenyament	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu/a de serveis	1	Administració General	Administratiu	C1	16	7.188,91	Concurs
37	Jovenut	Lloc de comandament	Laboral	Coordnadora tècnica de Jventut	1	Administració General	Gestió	A2	22	10.426,06	Concurs
38	Benesar social	Lloc singular	Funcionari/a / laboral	Directora tècnica	1	Administració Especial	Personal dir.	A1	26	25.323,55	Lliure designat
39	Benesar social	Lloc base	Laboral	Psicòloga del CDIAF	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	24	8.865,56	Concurs
40	Benesar social	Lloc de comandament	Laboral	TS - Coordinador dels SBAS	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	15.355,38	Concurs
41	Benesar social	Lloc de comandament	Laboral	TS - Coordinador de serveis de promoció de l'autonomia personal	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	14.451,82	Concurs
42	Benesar social	Lloc de comandament	Laboral	ES - Coordinadora de programes comunitaris	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	14.733,72	Concurs
43	Benesar social	Lloc de comandament	Laboral	ES - Coordinadora de serveis i programes d'atenció a la infància i família	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	15.230,24	Concurs
44	Benesar social	Lloc base	Laboral	Treballadora social dels SBAS	6	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
44	Benesar social	Lloc base	Laboral	Treballadora social del Servei d'Atenció a la Dependència	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
44	Benesar social	Lloc base	Laboral	Treballadora social del CDIAF	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
45	Benesar social	Lloc base	Laboral	Educadora social dels SBAS	5	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
45	Benesar social	Lloc base	Laboral	Educadora social del Centre Obert	3	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
45	Benesar social	Lloc base	Laboral	Educadora social del SIS	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
45	Benesar social	Lloc base	Laboral	Educadora social del SOAF	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.620,59	Concurs
46	Benesar social	Lloc base	Laboral	Fisioterapeuta del CDIAF	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	8.895,53	Concurs
47	Benesar social	Lloc base	Laboral	Logopeda del CDIAF	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	8.593,96	Concurs
48	Benesar social	Lloc de comandament	Funcionari/a	Cap de negociat d'administració de Benestar Social	1	Administració General	Administratiu	C1	18	12.424,66	Concurs
49	Benesar social	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu dels SBAS	2	Administració General	Administratiu	C1	16	8.400,38	Concurs
49	Benesar social	Lloc base	Funcionari/a	Administratiu del Servei d'Atenció a la Dependència	1	Administració General	Administratiu	C1	16	8.400,38	Concurs
50	Benesar social	Lloc base	Laboral	Auxiliar de serveis SAD	1	Administració Especial	Serveis Especials	C2	12	9.019,09	Concurs



Codi Segur de Verificació: 2021006905
Origen: Administració d'El Puig
Identificador document original: ES_L06090026_2021_1952169
Data d'impressió: 05/01/2022 13:20:20
Pàgina 2 de 3

ÓRGAN
SERVEIS ECONÒMICS
SIGNATURES
Cap signatura aplicada

EXPEDIENT
X2021006905

51	Bienestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administrativa d'atenció a l'usuari/a (Bienestar Social)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.796,08	Concurs
52	Bienestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administrativa del CDAIP	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.864,04	Concurs
77	Bienestar social	Lloc base	Laboral	Ajuda de Conducció del servei de transport adaptat	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	6.297,39	Concurs
72	Bienestar social	Lloc base	Laboral	Tècnica de PDC	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.955,60	Concurs
73	Bienestar social	Lloc base	Laboral	Terapeuta Familiar del SOAF	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.070,02	Concurs
53	Centre El Puig	Lloc comandament	Laboral	Directora del Centre El Puig	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	-	Pendent Valoració	Concurs
54	Centre El Puig	Lloc de comandament	Laboral	Psicòlog/a Directora del Centre Ocupacional	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	24	6.832,95	Concurs
55	Centre El Puig	Lloc de comandament	Laboral	Cap de producció de jardineria	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	8.191,96	Concurs
56	Centre El Puig	Lloc de comandament	Laboral	Cap de producció de serveis de manipulació industrial i neteja d'interiors	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	6.263,38	Concurs
57	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Treballadora social del Centre Ocupacional	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	5.244,05	Concurs
58	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Tècnica USAF (Unitat de suport a l'activitat professional)	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	4.710,22	Concurs
59	Centre El Puig	Lloc de comandament	Laboral	Encarregada de jardineria	1	Administració Especial	Coneses Especials	C1	18	9.347,53	Concurs
60	Centre El Puig	Lloc de comandament	Laboral	Encarregada de serveis de medi ambient	1	Administració Especial	Oficis	C1	18	7.597,64	Concurs
61	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitoria especialista de jardineria	2	Administració Especial	Oficis	C1	16	7.656,54	Concurs
62	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitoria del Servei de templa ocupacional/SOI	7	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	7.656,45	Concurs
63	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Administrativa (El Puig)	1	Administració General	Administrativa	C1	16	6.692,04	Concurs
64	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de la de jardineria	11	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.764,77	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de la de neteja	2	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.313,79	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de la de manipulats	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.313,79	Concurs
66	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Conducció de la	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	7.035,57	Concurs
62	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operaria de jardineria	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.140,02	Concurs
67	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operaria de manipulats	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	4.909,99	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operaria de medi ambient	3	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.684,31	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operaria de neteja	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.451,10	Concurs



Num. Fixa	Unitat Administrativa d'adscripció	Tipologia lloc	Funcionari/lària	Denominació lloc	Nombre d'efectius	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
	Intervenció	Lloc singular	Funcionari/lària								
27	Medi ambient	Lloc base	Laboral	Asessor tècnic	1	Administració Especial	Tècnica	A1	26	-	Concurs
4	Medi ambient	Lloc base	Laboral	Tècnica mig en medi ambient	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	10.200,08	Concurs
31	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Funcionari/lària	Administratiu de serveis	1	Administració General	Administrativa	C1	16	7.188,91	Concurs
69	Informàtica	Lloc singular	Laboral	Tècnica de programes	3	Administració Especial	Tècnica	A2	-	-	Concurs
25	Cultura i Ensenyament	Lloc base	Laboral	Coordinador/a tècnica de les NTIC	1	Administració Especial	Tècnica	A1	26	10.985,99	Concurs
70	Juventut	Lloc base	Laboral	Administratiu de serveis	1	Administració General	Administrativa	C1	16	7.188,91	Concurs
71	Juventut	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a juvenil	3	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	7.049,80	Concurs
39	Benesar social	Lloc base	Laboral	Informador/a juvenil	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	6.381,10	Concurs
45	Benesar social	Lloc base	Laboral	Psicòlog/a del SIAD	1	Administració Especial	Tècnica	A1	24	8.865,56	Concurs
72	Benesar social	Lloc base	Laboral	Educador/a social de medi obert	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	10.620,59	Concurs
72	Benesar social	Lloc base	Laboral	Tècnica de PCI	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.355,60	Concurs
74	Benesar social	Lloc base	Laboral	Tècnica de PLUS	2	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.355,60	Concurs
75	Benesar social	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a comunitari/a	3	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	7.902,93	Concurs
51	Benesar social	Lloc base	Laboral	Integrador/a Social	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	8.680,00	Concurs
76	Benesar social	Lloc base	Laboral	Auxiliar administrativa d'atenció a l'usuària (Benesar Social)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.736,08	Concurs
78	Benesar social	Lloc base	Laboral	Conducció del servei de transport adaptat	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	8.051,12	Concurs
81	Benesar social	Lloc base	Laboral	Agent d'acció	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	AP	10	6.003,67	Concurs
62	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Tècnica Auxiliar del Punt Omnia	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	-	-	Concurs
61	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Consejer de Benestar Social	1	Administració Especial	Oficis	AP	10	6.444,50	Concurs
66	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitoria del Servei de temps ocupacional/SOI	1	Administració Especial	Servet Especials	AP	16	7.586,45	Concurs
64	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitoria especialista de jardineria	1	Administració Especial	Oficis	C1	16	7.656,54	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Conducció de la	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	7.039,57	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de la de jardineria	2	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.764,77	Concurs
79	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari de manipulats	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	4.909,98	Concurs
67	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari de neteja	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.451,10	Concurs
80	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari de jardineria	3	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.140,02	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari de medi ambient	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.884,31	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Consejer del Centre El Puig	1	Administració Especial	Oficis	AP	10	5.149,03	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de jardineria	20	Administració Especial	Oficis	-	-	-	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de neteja	11	Administració Especial	Oficis	-	-	-	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de medi ambient	1	Administració Especial	Oficis	-	-	-	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de manipulats	17	Administració Especial	Oficis	-	-	-	Concurs

Els conceptes retributius d'aquesta Relació de Llocs de Treball s'entendran modificats com a conseqüència dels increments retributius que marquin la Llei de pressupostos generals de l'Estat anualment i/o els altres acords equivalents, sempre i quan el Consell Comarcal del Pla



Expedient núm: X2021006905

Informe de Recursos Humans

Assumpte: Informe previ relatiu a l'aprovació de la plantilla i de la relació de llocs de treball del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022.

INFORME

FETS

Primer.- La Plantilla i la Relació de llocs de treball que es presenten a aprovació recullen les propostes per a l'aprovació del Capítol I del pressupost de l'exercici 2022, a partir dels informes i estudis prèviament realitzats per a la progressiva i permanent optimització dels recursos humans de la Corporació, sempre enfocada a la millora del servei al ciutadà.

Segon.- La Plantilla i la Relació de llocs de treball que es presenten a aprovació s'han tractat amb els membres de la Mesa General de Negociació de matèries comuns en compliment de l'article 38 del TREBEP. Les actes amb els acords adoptats consten en l'expedient X2020001775 - MGN: VALORACIÓ LLOCS DE TREBALL I ALTRES 2020.

Tercer.- La proposta inclou l'actualització de la plantilla d'acord amb les regularitzacions per canvis produïts durant l'exercici 2021, així com algunes modificacions a la RLT tal com s'exposen en la conclusió primera del primer informe.

FONAMENTS DE DRET

Vist que l'article 16 de la Llei 30/1984, de 2 d'agost, de mesures per a la reforma de la funció pública estableix que les corporacions locals formaran la relació de llocs de treball existents en la seva organització.

Vist el que disposen els articles 29 i següents del Decret Legislatiu 1/1997, de 31 d'octubre, pel qual s'aprova la refosa en un text únic dels preceptes de determinats textos legals vigents a Catalunya en matèria de funció pública.

Vist l'article 31 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el reglament de personal al servei de les entitats locals de Catalunya, que determina els documents que s'han d'incorporar en la relació de llocs de treball.

Vist que l'article 22.2.i de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, de bases de règim local i 52.2.j del Decret Legislatiu 2/2003, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, així com l'article 14.2l) del Decret Legislatiu 4/2003, de 4 de novembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de l'organització comarcal de Catalunya correspon al Ple l'aprovació de plantilla i la relació del llocs de treball.

El Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2022, estableix en l'article 19 Dos. l'increment de les retribucions del personal al servei del sector públic com segueix:



“Dos. En el año 2022, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 2 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2021, en términos de homogeneidad para los dos períodos de la comparación, tanto por lo que respecta a efectivos de personal como a la antigüedad del mismo. (...)”

S'ha d'entendre sense perjudici de les adequacions retributives que, amb caràcter singular i excepcional, resulten imprescindibles pel contingut dels llocs de treball, per la variació del nombre d'efectius assignats a cada programa o pel grau de consecució dels objectius fixats a aquest.

És per tot això que aquesta corporació aplicarà un increment retributiu del **2% per cent** respecte dels vigents a 31 de desembre de 2021.

En concepte de **salari i triennis**, en les nòmines ordinàries de gener a desembre de 2022, les quanties referides a dotze mensualitats que es recullen en l'article 19. Cinc tal com s'exposa a continuació:

“Cinco.

*1. Los funcionarios a los que resulta de aplicación el artículo 76 del Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, aprobado por Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre (en adelante, EBEP), e incluidos en el ámbito de aplicación de la Ley 30/1984, de 2 de agosto, de medidas para la reforma de la Función Pública, en los términos de la disposición final cuarta del EBEP o de las Leyes de Función Pública dictadas en desarrollo de aquel, percibirán, **en concepto de sueldo y trienios, en las nóminas ordinarias de enero a diciembre de 2022**, las cuantías referidas a doce mensualidades que se recogen a continuación:*

Grupo/Subgrupo EBEP	Sueldo – (Euros)	Trienios – (Euros)
A1	14.864,16	572,04
A2	12.852,72	466,56
B	11.235,00	409,32
C1	9.650,28	353,16
C2	8.031,60	240,36
E (Ley 30/1984) y Agrupaciones Profesionales (EBEP)	7.351,08	180,96

*2. Los funcionarios a que se refiere el punto anterior percibirán, en cada una de las **pagas extraordinarias de los meses de junio y diciembre en el año 2022, en concepto de sueldo y trienios**, los importes que se recogen a continuación:*



Grupo/Subgrupo EBEP	Sueldo - (Euros)	Trienios - (Euros)
A1	764,37	29,43
A2	781,15	28,35
B	809,20	29,50
C1	695,06	25,41
C2	663,20	19,83
E (Ley 30/1984) y Agrupaciones Profesionales (EBEP)	612,59	15,08

D'altra part, d'acord amb l'acta de la Mesa General de Negociació d'aquesta corporació de data 22 de maig de 2018 es va acordar aprovar el termini d'aplicació de la proposta retributiva i que aquesta es duria a terme en un període de 5 anys, amb aplicació des del 2018, i correspon l'aplicació en l'exercici 2022 d'un 20%, tal com segueix:

Exercici 2018-2019: un 30% a finals any 2018
 Exercici 2020: un 25%
 Exercici 2021: un 25%
 Exercici 2022: un 20%

La pujada global del capítol 1 de despeses de *personal* és de 678.987,29€ que representa un 11,34 %, respecte el 2022.

Pressupost 2021	5.985.752,59
Pressupost 2022	6.664.739,88
Diferència pressupost 2022	678,987,29

CONCLUSIONS

Primera.- La plantilla i la relació de llocs de treball que es presenten a aprovació incorporen els canvis que es relacionen a continuació:

a) Modificacions de denominació en llocs de treball i règim jurídic

1. Modificació de la denominació del lloc de treball de Psicòleg/a-Coordinador de monitors (fitxa núm. 54) que passaria a denominar-se **Psicòleg/a – Director/a del Centre Ocupacional El Puig**.
2. Modificació de la denominació del lloc de treball de **Director/a tècnica Psicòleg/a-** (fitxa núm. 53) que passaria a denominar-se **Director/a del Centre El Puig**, i



modificació del règim jurídic passant de personal d'alta direcció a personal laboral, pendent de valoració del lloc de treball, en ser objecte de negociació col·lectiva.

b) Modificacions funcionals de llocs de treball

1.- Modificació de la denominació d'un lloc de treball Oficial 1a de Medi Ambient, adscrit a Medi Ambient, fitxa 28, que passaria a ser **Responsable de Manteniment**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Gerència, grup de classificació, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 16. Modificant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen a un lloc de Responsable de Manteniment amb una puntuació de 415.

2.- Modificació de la denominació d'un lloc de treball de Cap de Negociat de Recaptació, adscrit a l'Àrea de Recaptació, fitxa núm. 13, que passaria a ser **Tècnic/a auxiliar de Serveis Econòmics**, personal funcionari, lloc base escala administració general, adscrit a Intervenció, grup de classificació, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 16. Modificant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen a un lloc de Tècnic/a auxiliar de Serveis Econòmics amb una puntuació de 450.

3.- Modificació de la denominació d'un lloc de treball de Tècnic/a mitjà/na de RRHH, adscrit a l'Àrea de Recursos Humans, fitxa núm. 18, que passaria a ser **Cap de RRHH**, personal funcionari, lloc base escala administració general, adscrit a RRHH, grup de classificació, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 26. Modificant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen a un lloc de Cap de RRHH amb una puntuació de 665.

Una altra de les casuístiques existents és que s'acredita que en els llocs de treball relacionats s'estan prestant funcions de caràcter estructural i no temporal de major responsabilitat per part del personal que actualment els ocupa.

Cal que aquestes funcions se segueixin realitzant però d'una forma legal i d'acord a dret, és per això que és necessari realitzar la modificació funcional en els esmentats llocs, perquè del contrari implicaria la vulneració dels drets professionals dels empleats públics ja que es estaria prevalent l'administració d'una situació anòmla creada per la mateixa.

Per a la modificació funcional s'ha seguit el procediment legalment establert mitjançant la Comissió de Valoració i posterior aprovació en MGN assignant la puntuació corresponent a cada lloc de treball. Actes que consten en l'expedient.

c) Nova fitxa lloc de treball

Actualment a la Relació de Llocs de Treball hi figura un lloc de treball de Tècnic/a auxiliar en comunicació, adscrit a Gerència, pendent de valoració. S'han ajustat les funcions i s'ha aprovat la valoració: passaria a ser **Tècnic/a auxiliar en comunicació i protocol**, personal funcionari, lloc base escala administració general, adscrit a Gerència, grup de classificació, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 16.



Modificant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen a un lloc de Tècnic/a auxiliar en comunicació i protocol amb una puntuació de 285. Fitxa núm. 81

e) Modificació de la puntuació del lloc de treball i del CE

Modificació de la valoració d'un lloc de treball **d'arquitecte/a tècnic/a itinerant**, fitxa núm. 24, adscrit a Serveis Tècnics que passaria a tenir una puntuació de 550.

f) Reclassificació de llocs de treball

Vistes les tasques que efectivament requereixen els llocs, cal adaptar-lo a les categories que els correspon.

1. Reclassificació del lloc de treball **d'Auxiliar Administrativa de Cultura i Ensenyament** grup de classificació, subgrup C2, amb complement de destí de nivell 12, que passaria a ser **Administrativa de serveis**, fitxa núm 4, personal funcionari, escala administració general, adscrit a Cultura i Ensenyament, grup de classificació, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 16. Modificant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen al lloc de treball.

Modificar la plantilla de personal vigent, aprovada per a l'exercici 2021, en el sentit d'amortitzar la plaça grup de classificació, subgrup C2.

g) Regularitzacions per canvis produïts durant l'exercici 2021 aprovats per l'òrgan competent.

El Ple d'aquest Consell Comarcal, en SESSIÓ ORDINÀRIA del 29 de setembre de 2021, adoptà per unanimitat entre d'altres, la modificació de la Relació de Llocs de Treball del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, en relació al lloc de treball de **Secretaria**, com segueix:

"Modificar la RLT mitjançant la revisió del complement específic que correspon al lloc de treball de Secretari/a, lloc singular, habilitació nacional, funcionari/a amb grup de classificació A1, Complement de destinació 30, assignant una puntuació de 1185 punts al lloc de treball de secretaria.

Modificar la fitxa del lloc de treball als efectes d'actualitzar les funcions de conformitat amb el RD 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, actualment vigent."



h) Creació de places a la plantilla que ja consten a la RLT per programes.

- 1. Tècnic/a mig de promoció econòmica**, personal laboral, lloc base, escala administració general, adscrit a Promoció econòmica, turisme i ocupació, grup de classificació A, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 22. Fitxa núm 31.
- 2. Administratiu/va dels SAD**, règim funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C1, subgrup, amb complement de destí de nivell 16. Fitxa núm. 49.
- 3. Treballador/a social del Servei d'Atenció a la Dependència**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A2, subgrup, amb complement de destí de nivell 22, fitxa núm.44
- 4. Educador/a social dels SBAS**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A2, subgrup, amb complement de destí de nivell 22, fitxa núm.45
- 5. Ajudant/a de conductor/a del servei de transport adaptat**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació AP, subgrup, amb complement de destí nivell 12
- 6. Monitor/a especialista de jardineria**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit al Centre El Puig, grup de classificació C1, subgrup, amb complement de destí nivell 16.
- 7. Oficial/a 1a de jardineria**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit al Centre El Puig, grup de classificació C2, subgrup, amb complement de destí nivell 14.
- 8. Terapeuta Familiar del SOAF**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A2, subgrup, amb complement de destí de nivell 22, fitxa 73
- 9. Tècnic/a de PDC**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A2, subgrup, amb complement de destí de nivell 22, fitxa 72

Els llocs de treball ja consten a la RLT a desenvolupar per programes, amb continus contractes laborals temporals o nomenaments interins, per la qual cosa no es tracta d'incorporar nou personal, sinó regularitzar una situació que ha esdevingut estructural que a priori és necessària i obligatòria, i que s'estima que no va en contra de les restriccions i limitacions previstes a la LPGE, si bé caldrà tenir present que per a l'execució, si s'escau, de l'OPO d'aquestes places està supeditada i condicionada als preceptes de l'actual i successives LPGE, ara bé amb independència de poder o no oferir-les, les citades places cal que siguin regularitzades com a estructurals i els seus llocs de treball es mantinguin inclosos necessàriament en la RLT.



Acudint a la jurisprudència podem trobar un cas molt aclaridor: TSJ Castella i Lleó (Valladolid) Sala del Contenciós-Administratiu, sec. 1a, S 2012.03.20, núm 547/2012, rec. 157/2011 Pte: Castro García, Sants Honorio de:

Per descomptat que el reconeixement d'aquesta situació als recurrents, que és qualificada de "Indefinida discontinua per a cada curs escolar", però que en qualsevol cas està condicionada al fet que subsisteixin les necessitats educatives especials que s'estan cobrint i al fet que no es procedeixi a la seva cobertura reglamentària, segons el parer d'aquesta Sala no pot erigir-se com causa que impedeixi a l'Administració aprovar o modificar la RLT, incloent o no en ella els llocs que després són adscrits a les actores, ja que amb aquesta forma de procedir del que en realitat està fent és regularitzar una situació que era fins a cert punt un tant irregular, valorant, en l'exercici de la seva potestat d'autoorganització, que les necessitats que es estaven cobrint per la via de la contractació temporal i mitjançant una relació laboral indefinida discontinua, tot i que inicialment s'empeassin les contractacions eventuais, esdevenen ara en necessitats permanents que justifiquen la creació de llocs ja de naturalesa estructural; el que és més que suficient per acordar la creació de tals llocs com estructurals i la seva inclusió en la RLT.

i) Amortització places de la plantilla

1. **Tècnic/a d'administració General de Recursos Humans**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Recursos Humans, grup de classificació A, subgrup A1 CD 26. Fitxa 17.

Actualment, el servei de RRHH està dotat de d'una plaça d'administratiu/va (C1), d'una de tècnic/a auxiliar (C1), d'una de tècnic/a mig (A2) i una plaça de Tècnic/a d'administració General (A1). Organitzativament es considera amortitzar la plaça de Tècnic/a d'administració General de RRHH per reassignar-la a l'Àrea de Secretaria, tal com s'exposa en el punt g).

2. **Administratiu/va de Recaptació**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Tresoreria/Recaptació, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Fins el 2021, existia el servei de recaptació dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei no hi sigui a partir del 2022. Per tant és necessari amortitzar les **3 places** d'administratiu/va de recaptació. Fitxa 14.

3. **Administratiu/va Gestió Cadastral**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Tresoreria/Recaptació, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Fins el 2021, existia el servei de recaptació dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei no hi sigui a partir del 2022. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça** d'administratiu/va Gestió Cadastral. Fitxa 15.



j) Creació de noves places a la plantilla

1. **Tècnic/a d'administració General de Secretaria**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Secretaria, grup de classificació A, subgrup A1 CD 26.

Actualment, el servei de secretaria està dotat de dos places d'administratiu/va (C1) i una plaça de Tècnic/a d'administració General de Secretaria (A1) amb el personal del que disposa actualment és materialment impossible realitzar totes tasques que s'exigeixen a la secretaria de la corporació.

Es proposa incrementar la dotació de Tècnic/a d'administració General de Secretaria (A1) de 1 a 2.

2. **Treballador/a Social dels SBAS**, personal laboral, lloc base, escala administració general, adscrit a Serveis Bàsics d'Atenció Social Primària (SBASP) Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 22. Fitxa núm. 44 i amb una puntuació de 475 punts.

Es tracta d'un increment d'una plaça més en la plantilla, passant de 7 professionals a 8.

La LPGE 2021 (ni les anteriors) no impedeix la creació de noves places, sinó la seva provisió amb personal de nou ingrés a través de l'oferta d'ocupació pública per sobre dels límits de la taxa de reposició, tenint en compte l'actual suspensió d'aplicació de regles fiscals.

Les limitacions al creixement de la despesa de personal de la LPGE no impedeix la reclassificació o creació de noves places en plantilla, sempre que tinguin caràcter singular i excepcional, i resultin imprescindibles pel contingut dels llocs de treball, per la variació del nombre d'efectius assignats a cada programa o pel grau de consecució dels objectius fixats.

En definitiva, entenem que no hi ha cap impediment en la legislació pressupostària perquè aquest consell procedeixi a la creació a la plantilla de personal de les dues places atès que responen a la millora del servei existent que no admet demora per al proper exercici atesos criteris d'organització tècnica i administrativa interna com succeeix en ambdós casos.

k) Modificació règim jurídic llocs de treball de laboral a funcionari.

En atenció a les funcions dels llocs de treball es modifica el règim jurídic passant de laboral a funcionari els següents llocs de treball:

51	Benestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administratiu/va d'atenció a l'usuari/a (Benestar Social)
----	-----------------	-----------	--------------	--



52	Benestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administratiu/va
----	-----------------	-----------	--------------	---------------------------

L'article 30 de la TUCFP i en el mateix sentit l'article 15 de la LMRFP estableix que en l'àmbit de l'administració els llocs de treball han de ser ocupats, amb caràcter general, per funcionaris públics, únicament com a excepció poden ser ocupats per personal en règim laboral. L'article 169.1 del RD 781/1986 estableix que les funcions comunes a l'exercici de l'activitat administrativa, essent llocs de treball predominantment burocràtica hauran de des desenvolupats per funcionaris tècnics, de gestió, administratius o auxiliars administratius d'administració general.

I) Creació de nous llocs de treball a la RLT per programes.

1. Es crea **1** nou lloc de treball per programes **Administratiu/va de serveis**, fitxa núm 4, personal funcionari, escala administració general, adscrit a Medi Ambient, grup de classificació, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 16.

En data 22 d'octubre de 2020 el Gerent del Consell Comarcal del Pla de l'Estany ha emès informe-proposta posant de manifest la necessitat de dotar d'un administratiu/va l'Oficina Comarcal per a la Transició Energètica, tal com segueix:

"1. Es dona actualment una clara voluntat política, tant al govern del Consell Comarcal com en la majoria d'ajuntaments de la comarca de donar rellevància a la transició energètica i per això hi ha un gran nombre de projectes a concretar i executar relacionats amb la millora de l'eficiència energètica dels equipaments, el promoure energies renovables, disposar de vehicles elèctrics i punts de recàrrega, introduir clàusules ambientals als plecs de les contractes, ... La impossibilitat de l'actual estructura tecnico-administrativa de donar resposta ràpida i efectiva a les peticions i voluntats polítiques, a causa de la manca de recursos humans especialitzats, genera frustració a totes les parts, és quan hi ha una voluntat compartida i no hi ha greus limitacions dels recursos econòmics.

2. Que el Consell Comarcal del Pla de l'Estany, per donar resposta a la necessitat abans expressada va elaborar (ex. X2020002631) el projecte d'Oficina Comarcal per a la Transició Energètica i va aprovar per Decret de Presidència de 22 de juliol de 2020 presentar una sol·licitud de subvenció a la Diputació de Girona dins de la convocatòria de convocatòria de l'EDICTE número 4651, publicat al Butlletí Oficial de la Província, en data 09.07.2020, de criteris de selecció de Consells Comarcals per a l'establiment de les oficines locals de la transició energètica amb la participació de la Diputació de Girona.

3. El projecte d'Oficina Comarcal per a la Transició Energètica preveu la creació d'un lloc d'administratiu/va, de moment per programes, i que estaria sota la direcció del responsable administratiu (cap de negociat) de l'Àrea de Territori i Assistència als Municipis.

2. S'incrementa el nombre d'efectius en **3 peons i 1 operari de neteja** fitxa núm. 68, atesa l'adjudicació del contracte de serveis de l'Ajuntament de Banyoles.
3. S'incrementa en **1** efectiu el lloc de treball de **dinamitzador juvenil**, personal laboral, C1 CD 16, fitxa del lloc de treball núm. 70, als efectes de prestar assistència tècnica als ajuntaments de Porqueres i Serinyà, mitjançant conveni de col·laboració entre les corporacions.



- 4. Es creen **2** llocs de treball **d'operari de medi ambient**, fitxa 67 als efectes de donar compliment al conveni amb l'Ajuntament de Banyoles en relació a la recollida de voluminosos.
- 5. Es creen **2** llocs de treball de **peons de jardineria**, **2 d'operaris de jardineria**, fitxa 79, **1 d'oficial 1a de jardineria**, fitxa 64 i **1 de monitor especialista de jardineria**, fitxa 61, per donar compliment a nous encàrrecs del servei de jardineria.
- 6. Es crea **1** lloc de treball de **conductor/a 1a** del Centre El Puig, fitxa 66, per donar cobertura al servei de recollida de l'Ajuntament de Cornellà del Terri.
- 7. Es crea **1** lloc de treball **d'educador social de medi obert**, fitxa 45, per donar compliment al conveni entre la corporació i Dipsalut.

m) Modificació de l'estructura fins ara continguda en la plantilla, en relació al personal del Centre El Puig.

Es proposa per a seguir el mateix criteri en la classificació que amb la resta de personal d'aquesta corporació, i als efectes d'integrar-se en l'estructura que recull l'article 167 del Reial Decret 781/1986, Escala d'Administració General (i subescales tècnica, de gestió, administrativa i auxiliar) i Escala d'Administració Especial (subescala tècnica i serveis especials), agrupades en els diversos grups de classificació segons títol per al seu ingrés, tal com segueix:

CENTRE EL PUIG				
A. FUNCIONARIS DE CARRERA				2022
DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ GRAL.				
2.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
2.2.- Sots-Escala Gestió				A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa				C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar				C2
3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				



3.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	A1
3.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliària	C1

0 0 0

B. PLACES A DESENVOLUPAR PER PERSONAL LABORAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
1.- ESCALA ADMINISTRACIÓ GENERAL				
1.1.- Sots-Escala Tècnica				A1
1.2.- Sots-Escala Gestió				A2
1.3.- Sots-Escala Administrativa	1	1	0	C1
1.4.- Sots-Escala Auxiliària				C2
2.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
2.1.- Sots-Escala Tècnica Superior	2	2	0	A1
2.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	4	3	0	A2
2.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliària	2	2	0	C1
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3,1, Oficis				
3,1,2, Monitor/es Centre Ocupacional	7	2	0	C1
3,1,3, Monitor/a Jardineria	2	2	0	C1
3,1,4, Oficial 1a Jardineria	11	8	0	C2
3,1,5, Oficial 1a Neteja	2	2	0	C2
3.1.6. Oficial 1a Manipulats	1	1	0	C2
3.1.7. Conductor/a de 1ª	1	0	0	C2
3.1.8. Operari/a Jardineria	2	2	0	AP
3.1.9. Operari/a Manipulats	1	1	0	AP
3.1.10. Operari/a Neteja	1	0	0	AP
3.1.11. Operari/a Medi Ambient	3	1	0	AP
TOTAL CENTRE EL PUIG	38	25	0	

n) Modificació de l'estructura fins ara continguda en la RLT per programes dels peons del Centre El Puig.

Es desglossa el bloc de Peons fins ara existent, en 4 subgrups d'acord amb el tipus de servei prestat:



Peons de Jardineria	Núm. Efectius	18 +2
Peons de Neteja	Núm. Efectius	8
Peons de Medi Ambient	Núm. Efectius	1
Peons Manipulats	Núm. Efectius	17

o) Modificació de l'estructura fins ara continguda en la RLT, en relació al personal de Benestar Social al efectes de clarificar i precisar el servei al qual cada professional està adscrit.

Lloc de treball RLT 2021	Efectius	Lloc de treball RLT 2022	Efectius
Psicòleg/oga	2	Psicòleg/oga del CDIAP	1
		Psicòleg/oga del SIAD	1
Treballador/a Social	8+1	Treballador/a social dels SBAS	6
		Treballador/a social del Servei d'Atenció a la Dependència	2
		Treballador/a social del CDIAP	1
Educador/a Social	11+1	Educador/a social dels SBAS	5
		Educador/a social del Centre Obert	3
		Educador/a social del SIS	2
		Educador/a social del SOAF	1
		Educador/a social de medi obert	1
Fisioterapeuta	1	Fisioterapeuta del CDIAP	1
Logopeda	1	Logopeda del CDIAP	1
Administratiu/va de serveis	3	Administratiu/va dels SBAS	2
		Administratiu/va dels SAD	1
Auxiliar administratiu/va	1	Auxiliar administratiu/va del CDIAP	1
Tècnic/a de projectes socials i comunitaris	4	Tècnic/a de PCI	1
		Tècnic/a de PLIS	2
		Tècnic/a de PDC	1
Terapeuta Familiar	1	Terapeuta Familiar del SOAF	1



Conserge	1	Conserge de Benestar Social	1
Conductor/a	1	Conductor/a del Servei de Transport Adaptat	1
Ajudant de Conductor/a	1	Ajudant/a de Conductor/a del Servei de Transport Adaptat	1
Tècnic/a Auxiliar (PDC)	1	Tècnic/a Auxiliar del Punt Òmia	1

p) Modificació de l'estructura fins ara continguda en la RLT i plantilla, en relació al serveis de Neteja i Manipulats al efectes de clarificar i precisar el servei al qual cada professional està adscrit:

Lloc de treball RLT/ plantilla 2021	Efectius	Lloc de treball RLT/plantilla 2022	Efectius
Oficial de 1a neteja i manipulats	3	Oficial 1a de neteja	2
		Oficial 1a de manipulats	1

Segona.- Un cop aprovada la plantilla i la Relació de llocs de treball es procedirà a la seva publicació en els butlletins oficials corresponents.

Tercera.- S'ha de trametre còpies certificades de la modificació de la plantilla i RLT a l'Administració de l'Estat i al Departament de Governació i Relacions Institucionals de la Generalitat de Catalunya, en el termini de trenta dies des de la seva aprovació.

A la data de la signatura electrònica

9. APORTACIONS DELS AJUNTAMENTS DE LA COMARCA

APORTACIONS AJUNTAMENT DE LA COMARCA AL CONSELL COMARCAL - EXERCICI 2022

**

FIXES

AJUNTAMENTS	PROTECCIÓ DADES	BENESTAR SOCIAL	TELEVISIÓ COMARCAL	ADF	INFORMATICA	ARXIU COMARCAL	DEIXALLERIA	RECOLLIDA GOSSOS	TRANSPORT ESCOLAR	ASSESS. TÈCNIC	OFICINA JOVE	TÈCNIC /i/o DINAMITZADO R. JOVENTUT	"EL PUIG" VIARI	"EL PUIG" NETEJA	TOTAL
BANYOLES	943,80	593.368,87	41.737,80	800,00		13.200,00	54.343,63 €	15.360,63	9.292,50	-		-	345.591,56	214.374,63	1.289.013,42
CAMÓS	245,43	15.082,09	830,40	350,00	1.613,95		1.834,67 €	518,58	-	-	357,00	2.393,37	5.942,40	-	29.167,89
CORNELLA DEL TERRI	361,00	50.346,46	2.709,60	600,00	5.719,17		6.501,29 €	1.837,64	4.462,50	21.604,85	1.332,00	2.792,26	68.371,88	-	166.638,65
CRESPIA	122,71	5.875,58	307,20	350,00	605,53		688,34 €	194,56	-	3.876,64	126,00	797,79	12.237,15	-	25.181,51
ESPONELLA	122,71	10.039,39	536,40	350,00	1.103,78		1.254,73 €	354,86	-	7.753,29	219,00	1.596,57	10.869,38	35.735,31	69.934,23
FONTCOBERTA	245,43	32.469,70	1.726,80	350,00	3.502,07		3.980,99 €	1.125,26	-	12.922,15	795,00	2.592,82	12.271,88	-	71.982,09
PALOL DE REVARDIT	122,71	10.370,10	571,20	350,00	1.068,02		1.214,08 €	343,17	-	-	252,00	2.393,37	12.271,88	-	28.955,53
PORQUERES	361,00	100.062,12	5.410,80	800,00	11.149,87		12.674,67 €	3.582,59	-	-	2.940,00	16.571,33	124.121,25	1.750,00	279.413,63
ST MIQUEL CAMPMAJOR	122,71	4.990,21	262,80	350,00	545,93		620,59 €	175,41	-	3.876,64	132,00	797,79	34.584,40	-	46.465,48
SERINYÀ	245,43	24.958,29	1.329,60	350,00	2.701,05		3.070,43 €	867,88	-	-	624,00	19.164,15	29.722,50	-	83.033,33
VILADEMULS	245,43	17.849,64	962,40	-	1.990,62		2.262,85 €	639,61	2.887,50	12.922,15	405,00	-	-	-	40.165,20
	3.138,36	865.402,44	56.385,00	4.650,00	30.000,00	13.200,00	88.446,27	25.000,00	16.642,50	62.955,72	7.182,00	49.098,45	655.984,28	251.859,94	2.129.944,96

PREVISTES

AJUNTAMENTS	BUS NIT	RECOLLIDA VERD	TRACTAMENT VERD IFUSTA	RECOLLIDA RESIDUS*	RETURNS RESIDUS**	TRACTAMENT RSU	TRACTAMENT FORMI*	RECOLLIDA VOLUMINOSOS	TOTAL
BANYOLES	1.070,32	40.863,90	38.745,16			740.103,80		31.546,50	852.329,68
CAMÓS	331,62	2.690,10	1.709,49	37.610,86	14.792,26	15.251,07	4.793,16	1.195,07	48.789,11
CORNELLA DEL TERRI	373,09	7.686,00	4.001,72	133.276,89	50.314,49	83.014,25	15.870,59	4.234,81	198.142,86
CRESPIA	15,34	597,80	390,30	14.111,02	4.752,18	8.695,92	1.175,95	448,37	20.682,52
ESPONELLA	15,34	555,10	614,82	25.722,05	10.234,56	15.600,64	3.204,85	817,31	36.295,55
FONTCOBERTA	360,68	6.255,55	5.327,19	81.610,57	32.369,65	40.242,82	10.741,37	2.593,14	114.761,67
PALOL DE REVARDIT	314,64	1.152,90	1.085,22	24.888,72	9.761,45	18.624,22	2.615,83	790,83	39.710,91
PORQUERES	521,78	20.496,00	15.623,86	259.831,60	106.586,80	25.705,74	40.284,12	8.256,03	264.162,33
ST MIQUEL CAMPMAJOR	15,34	-	-	12.722,14	4.927,51	5.848,64	1.328,04	404,24	15.390,89
SERINYÀ	337,60	3.138,45	2.252,15	62.944,02	25.016,30	29.822,30	8.312,12	2.000,02	83.790,36
VILADEMULS	84,76	-	61,95	46.388,58	16.017,56	31.246,35	4.543,86	1.473,98	67.781,92
	3.440,51	83.435,80	69.811,86	699.106,45	274.742,76	1.014.155,75	92.869,89	53.760,30	1.741.837,80

10. INVERSIÓ I FINANÇAMENT

ANNEX D'INVERSIONS PRESSUPOST 2022

Nº	Actuació	Pressupost 2022	Total inversions 2022	Finançament					Total Finançament
				Subvenció ACA	Subvenció Gencat	Subvenció Diputació	Recursos corrents	Prèstec a c/t	
Capítol 6: Inversió de reposició									
1	REPOSICIÓ D'EDIFICIS ADM GRAL	10.000,00	10.000,00			-		10.000,00	10.000,00
2	REPOSICIÓ D'EDIFICIS COVES PREHISTÒRIQUES SERINYA	140.000,00	140.000,00		120.000,00	-		20.000,00	140.000,00
	TOTAL Capítol 6: Inversió de reposició	150.000,00	150.000,00		120.000,00	-		30.000,00	150.000,00
Capítol 6: Inversió nova									
3	EQUIPAMENTS DIVERSOS AD GRAL	10.000,00	10.000,00					10.000,00	10.000,00
4	MAQUINARIA INFORMÀTIC	30.000,00	30.000,00					30.000,00	30.000,00
5	PROGRAMARI INFORMÀTIC	25.000,00	25.000,00					25.000,00	25.000,00
6	ÀREES D'APORTACIÓ	224.500,00	224.500,00	224.500,00					224.500,00
7	INVERSIONS DIVERSES PECT	21.800,00	21.800,00			5.100,00		16.700,00	21.800,00
8	VEHICLES SERVEI DE NETEJA VIÀRIA- EL PUIG. BRIGADES EXT.	264.000,00	264.000,00					264.000,00	264.000,00
9	MAQUINARI - EL PUIG - BRIGADES EXT.	24.000,00	24.000,00					24.000,00	24.000,00
	TOTAL Capítol 6: Inversió nova	599.300,00	599.300,00	224.500,00	-	5.100,00		369.700,00	599.300,00
	TOTAL INVERSIONS CAPÍTOL 6	749.300,00	749.300,00	224.500,00	120.000,00	5.100,00		399.700,00	749.300,00
	TOTAL INVERSIONS PRESSUPOST 2022	749.300,00	749.300,00	224.500,00	120.000,00	5.100,00	0,00	399.700,00	749.300,00

11. PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 2020-2023

ÍNDEX

PREÀMBUL	3
ARTICLE 1. ÀMBIT TEMPORAL	3
ARTICLE 2. NATURALESA JURÍDICA.....	3
ARTICLE 3. COMPETÈNCIA	4
ARTICLE 4. BENEFICIARIS	4
ARTICLE 5. LÍNIES DE SUBVENCIÓ I ELS SEUS OBJECTIUS ESTRATÈGICS	4
5.1. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DE L'ASSOCIACIONISME	5
5.2. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DELS INTERESSOS ECONÒMICS.....	6
5.3. SUBVENCIONS DE COOPERACIÓ, SOLIDARITAT I DESENVOLUPAMENT HUMÀ.....	7
5.4. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DE LA REGENERACIÓ I RENOVACIÓ URBANA.....	8
ARTICLE 6. TERMINIS D'EXECUCIÓ	9
ARTICLE 7. FINANÇAMENT	9
ARTICLE 8. PAGAMENT ANTICIPAT DE LES SUBVENCIONS CONCEDIDES	9
ARTICLE 9. CONTROL I SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS.....	9
ARTICLE 10. TRANSPARÈNCIA.....	10
ARTICLE 11.- JUSTIFICACIÓ DELS SUBVENCIONS NOMINATIVES PREVISTES AI PRESSUPOST DE CADA ANUALITAT.....	10

PREÀMBUL

L'article 8.1 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions introdueix una obligació pels òrgans de les Administracions Públiques i qualsevol ens públic responsables de la gestió de subvencions: elaborar un pla estratègic de subvencions, en el qual han de concretar-se els objectius i efectes pretesos amb la seva aplicació, el termini necessari per a la seva consecució, els costos previsibles i les seves fonts de finançament, subjectant-se en tot cas al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària.

L'esmentat article 8, va ser desenvolupat pels articles 10 a 15 del Reglament de la Llei General de Subvencions, aprovat pel Reial decret 887/2006, de 21 de juliol, establint quins han de ser els principis rectors, l'àmbit i el contingut dels plans estratègics, així com la competència per a la seva aprovació, el seguiment que ha de realitzar-se dels mateixos i els efectes del seu incompliment, que si ben no resulta aplicable als Consells comarcals, recull alguns aspectes que poden ser tinguts en compte.

D'acord a aquesta caracterització, el pla estratègic ha de justificar el per què de la subvenció, la seva necessitat; el que és pretén aconseguir, alhora que estableix criteris objectius de mesurament que permetin avaluar la situació abans i després. fomentar una determinada activitat o corregir una determinada situació. Aquest ha de ser el criteri que mesuri l'eficiència d'una subvenció.

Aquest pla estratègic haurà de confeccionar-se amb caràcter previ a qualsevol proposta d'atorgament de subvencions i les propostes que es plantegin hauran d'estar recollides en el Pla estratègic de subvencions comarcals.

El Pla Estratègic de subvencions té caràcter programàtic i el seu contingut no crea drets ni obligacions; la seva efectivitat quedarà condicionada a la posada en pràctica de les diferents línies de subvenció, atenent entre altres condicionants a les disponibilitats pressupostàries de cada exercici.

El Pla Estratègic de Subvencions disposa del següent articulat :

ARTICLE 1. ÀMBIT TEMPORAL

L'àmbit temporal del present Pla Estratègic de Subvencions del Consell Comarcal del Pla de l'Estany es proposa per al període 2020-2023.

ARTICLE 2. NATURALES JA JURÍDICA

Els Plans Estratègics de Subvencions són un instrument de gestió de caràcter programàtic, que manca de rang normatiu, que no suposa una incidència directa en l'esfera dels particulars, ni la seva aprovació genera drets ni obligacions pel Consell Comarcal.

La seva efectivitat queda condicionada al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària, per la qual cosa, l'aprovació de les corresponents bases i convocatòries de les diferents línies de subvenció, així com de les disponibilitats pressupostàries s'acomodaran a cada moment als esmentats objectius.

ARTICLE 3. COMPETÈNCIA

L'òrgan competent per a l'aprovació del Pla Estratègic de Subvencions, és el Ple comarcal, atès que es tracta d'un instrument de planificació estratègica de l'activitat subvencional o de foment i de gestió econòmica, d'acord amb el previst a l'apartat i) de l'article 22 de la Llei de bases de Règim Local i l'article 52.2 f) del Decret Legislatiu 2/2003 pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i del règim local de Catalunya.

Podrà aprovar-se de forma independent o com a annex del Pressupost comarcal que l'incorpori.

ARTICLE 4. BENEFICIARIS

El Consell Comarcal concedirà subvencions a favor de persones o Entitats privades amb la finalitat de fomentar la realització d'activitats d'utilitat pública o interès social o per promoure la consecució de finalitats públiques atribuïdes a la competència comarcal.

ARTICLE 5. LÍNIES DE SUBVENCIÓ I ELS SEUS OBJECTIUS ESTRATÈGICS

El present Pla Estratègic del Consell Comarcal del Pla de l'Estany resulta d'aplicació directa a totes les subvencions concedides anualment pel Consell Comarcal mitjançant els següents procediments de concessió de subvencions:

- Subvencions concedides en règim de concurrència competitiva.
- Subvencions, directes, ja siguin nominatives previstes al pressupost, o derivades d'altres raons.

Amb caràcter general, les subvencions es concediran en règim de concurrència competitiva; no obstant això, podran concedir-se mitjançant ajuda directa aquelles subvencions que figurin com a nominatives al pressupost comarcal.

En tot cas, la subvenció nominativa haurà de ser sol·licitada pel tercer interessat acompanyant la sol·licitud d'una memòria d'activitats i Pressupost d'ingressos i despeses sempre que sigui possible.

Quant als objectius prioritaris es troben, el foment de tot tipus d'activitats d'utilitat pública o interès social, o de promoció d'una finalitat pública, sempre sense ànim de lucre, col·laborant en el desenvolupament i foment d'activitats d'escàs rendiment econòmic, a més de potenciar la creació de xarxes associatives i de participació dels ciutadans en l'actuació comarcal.

Les Línies estratègiques d'actuació recollides en el present Pla Estratègic, en el qual s'integren les línies de subvencions del Consell Comarcal, són les següents:

- Línia 1: Foment de l'activitat associativa que participi en la promoció de l'esport, la cultura, la protecció del patrimoni històric artístic, la joventut i el lleure.
- Línia 2: Foment dels interessos econòmics de la comarca que contribueixin a la consolidació i la creació d'ocupació, inclosos els turístics.
- Línia 3: Cooperació, solidaritat i desenvolupament humà amb entitats que tinguin aquesta finalitat i on hi hagi veïns del Pla de l'Estany directament afectats.

- Línia 4: Foment de la regeneració i la renovació urbana, destinades a edificis catalogats i adequació del paisatge urbà.

5.1. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DE L'ASSOCIACIONISME

a) Objectiu estratègic.

Recolzar la realització de projectes i activitats obertes al públic en general, de les associacions existents al Pla de l'Estany, amb finalitats de caràcter social, cultural, de protecció del patrimoni històric artístic, comercial, esportiu, juvenil i educatiu.

b) Objectius específics.

- Enfortir el moviment associatiu comarcal i dels activitats promogudes per aquests en els seus diversos àmbits de cultura, esport o qualsevol altra activitat sectorial, com a forma de participació de la ciutadania.
- Fomentar la participació dels joves i de les seves entitats socials en la dinàmica sociocultural de la comarca.
- Recolzar el manteniment i funcionament d'associacions previstes al pressupost comarcal.
- Promoció de valors en l'exercici d'esbarjo i temps lliure.
- Promoció de manifestacions culturals, en tots els àmbits, especialment:
 - Recolzar i promocionar les arts musicals en tots els seus gèneres i manifestacions
 - Recolzar i difondre les arts plàstiques
 - Recolzar i difondre la literatura
 - Col·laborar amb entitats i associacions implicades en l'organització de festejos a la comarca.
- Recolzar la tasca desenvolupada per diferents institucions educatives en la comarca.
- Promoció de l'activitat esportiva, sobre la consideració del seu valor integrador i de desenvolupament de valors socials i humans.
- Facilitar el desenvolupament de projectes impulsats per les associacions veïnals que impliquin participació i que tinguin un caràcter complementari respecte de les competències i objectius comarcals.

c) Termini d'execució.

Anual d'acord amb el pressupost

d) Costos previsibles.

Els costos previstos per a l'exercici 2020-2023 seran, fins al màxim de les disponibilitats pressupostàries destinades recollides al Pressupost que s'aprovi.

e) Fonts de finançament.

El pressupost comarcal, d'acord amb les aplicacions pressupostàries recollides en el pla d'actuació i línies específiques.

f) Procediment de concessió.

El procediment de concessió es realitzarà per concurrència competitiva i/o directa per a les entitats que figuren nominativament al pressupost o per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari.

g) Pla d'actuació.

El pla d'actuació per a l'execució d'aquesta línia estratègica, es realitzarà mitjançant l'elaboració de les corresponents bases de convocatòria i/o els convenis que puguin signar-se per regular l'atorgament de subvencions nominatives.

5.2. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DELS INTERESSOS ECONÒMICS

a) Objectiu estratègic.

Recolzar l'estímul empresarial en el terme comarcal, afavorint la competitivitat de les empreses del Pla de l'Estany i el manteniment de l'ocupació.

b) Objectius específics.

- Recolzar el creixement i consolidació de projectes empresarials, generadors i mantenidores d'ocupació estable al Pla de l'Estany.
- Recolzar la millora de la competitivitat i la innovació del teixit empresarial del terme comarcal.
- Promoció del comerç comarcal.
- Promoció dels activitats d'impacte turístic

c) Termini.

Anual d'acord amb el pressupost

d) Costos previsibles.

Els costos previstos per a l'exercici 2020-2023 seran, fins al màxim de les disponibilitats pressupostàries destinades recollides al Pressupost que s'aprovi

e) Fonts de finançament.

El pressupost comarcal, d'acord amb les aplicacions pressupostàries recollides en el pla d'actuació i línies específiques.

f) Procediment de concessió.

El procediment de concessió es realitzarà per concurrència competitiva i/o directa per a les entitats que figuren nominativament al pressupost o per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari.

g) Pla d'actuació.

El pla d'actuació per a l'execució d'aquesta línia estratègica, es realitzarà mitjançant l'elaboració de les corresponents bases de convocatòria i/o els convenis que puguin signar-se per regular l'atorgament de subvencions nominatives.

5.3. SUBVENCIONS DE COOPERACIÓ, SOLIDARITAT I DESENVOLUPAMENT HUMÀ

a) Objectiu estratègic.

Promoure la iniciativa social sense ànim de lucre i potenciar la participació del tercer sector de la comarca per aconseguir una major eficàcia i eficiència en el desenvolupament de les competències comarcals en aquest tema

b) Objectius específics.

- Atendre situacions que puguin determinar una exclusió social total o parcial de les **persones**
- Promoure la iniciativa social sense ànim de lucre, l'enfortiment de l'actuació coordinada en xarxa amb les entitats i la participació social activa.
- Col·laborar en l'execució de programes referits a sectors com a dones, persones majors i joves, drogoaddicció i alcoholisme, disminuïts psíquics i, minories ètniques i, en general, col·lectius desfavorits com a immigrants en situació de pobresa, persones objecto de violència de gènere, aturats, etc.
- Afavorir la coordinació i complementaritat d'actuacions i oferta de serveis que en els diferents sectors dugui a terme el Consell Comarcal amb altres entitats públiques o privades.
- Obtenir la major racionalitat possible en el conjunt d'esforços en el camp de l'acció social.
- Impulsar accions de codesenvolupament i comerç just
- Promoure la integració social i no discriminació.
- Promoure els principis d'igualtat i de solidaritat

c) Termini.

Anual d'acord amb el pressupost

d) Costos previsibles.

Els costos previstos per a l'exercici 2020-2023 seran, fins al màxim de les disponibilitats pressupostàries destinades recollides al Pressupost que s'aprovi.

e) Fonts de finançament.

El pressupost comarcal, d'acord amb les aplicacions pressupostàries recollides en el pla d'actuació i línies específiques.

f) Procediment de concessió.

El procediment de concessió es realitzarà per concurrència competitiva i/o directa per a les entitats que figuren nominativament al pressupost o per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari.

g) Pla d'actuació.

El pla d'actuació per a l'execució d'aquesta línia estratègica, es realitzarà mitjançant l'elaboració de les corresponents bases de convocatòria i/o els convenis que puguin signar-se per regular l'atorgament de subvencions nominatives.

5.4. SUBVENCIONS EN MATÈRIA DE FOMENT DE LA REGENERACIÓ I RENOVACIÓ URBANA

a) Objectiu estratègic.

Fomentar la rehabilitació d'edificis i habitatges catalogats, adequació del paisatge urbà i altres d'anàlogues.

b) Objectius específics:

- Millorar el teixit residencial del Pla de l'Estany.
- Rehabilitar edificis i espais públics, millorant la seva qualitat, la seva eficiència energètica i la seva accessibilitat universal.
- Elevar la qualitat de vida dels ciutadans del Pla de l'Estany que tenen habitatges/edificis que no compleixen les condicions d'habitabilitat conforme a la normativa actual, millorant amb això el teixit urbà i la superació de situacions de infrahabitatge.
- Adequació del paisatge urbà, elements ubicats a la via i altres espais públics

c) Termini.

Anual d'acord amb el pressupost.

d) Costos previsibles.

Els costos previstos per a l'exercici 2020-2023 seran, fins al màxim de les disponibilitats pressupostàries destinades recollides al pressupost que s'aprovi.

e) Fonts de finançament.

El pressupost comarcal, d'acord amb les aplicacions pressupostàries recollides en el pla d'actuació i línies específiques.

f) Procediment de concessió.

El procediment de concessió es realitzarà per concurrència competitiva i/o directa per a les entitats que figuren nominativament al pressupost o per raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari.

g) Pla d'actuació.

El pla d'actuació per a l'execució d'aquesta línia estratègica, es realitzarà mitjançant l'elaboració de les corresponents bases de convocatòria i/o els convenis que puguin signar-se per regular l'atorgament de subvencions nominatives.

ARTICLE 6. TERMINIS D'EXECUCIÓ

Els terminis d'execució de les activitats subvencionades es regularan en cada conveni

ARTICLE 7. FINANÇAMENT

L'efectivitat de les línies d'ajudes i subvencions incloses en el present pla, quedaran condicionades a l'existència de crèdit adequat i suficient al corresponent pressupost anual. Previ a la concessió de qualsevol tipus de subvenció es procedirà a la tramitació de l'autorització de la despesa corresponent.

ARTICLE 8. PAGAMENT ANTICIPAT DE LES SUBVENCIONS CONCEDIDES

D'acord amb el previst en el art 34 de la Llei General de Subvencions que estableix:

“También se podrán realizar pagos anticipados que supondrán entregas de fondos con carácter previo a la justificación, como financiación necesaria para poder llevar a cabo las actuaciones inherentes a la subvención. Dicha posibilidad y el régimen de garantías deberán preverse expresamente en la normativa reguladora de la subvención”

Les bases de les diferents convocatòries i/o els convenis en cas de subvencions directes, en funció de les necessitats de finançament del tipus de projecte a subvencionar, dels destinataris de la subvenció i dels principis d'eficàcia i eficiència que han de regir tota actuació pública, podran, de forma motivada, establir la possibilitat de pagaments anticipats.

ARTICLE 9. CONTROL I SEGUIMENT DEL PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS.

El control i seguiment del present Pla Estratègic de Subvencions del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, es realitzarà de forma anual, en dos aspectes.

- **Control econòmic-financer** de les subvencions concedides, que està encomanat a la Intervenció del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, el qual es realitzarà en les condicions recollides en la legislació vigent.
- **Control i seguiment del Pla**, serà recopilat per la Intervenció comarcal. Amb aquesta finalitat, per part de cadascuna de les àrees que actuïn d'òrgans promotors i tramitadors del procediment de concessió de les subvencions, procediran a remetre en el primer quadrimestre de l'exercici següent, memòria d'avaluació.

ARTICLE 10. TRANSPARÈNCIA.

Totes les subvencions concedides pel Consell Comarcal, en cadascuna de les seves línies estratègiques, programes d'ajuda i convocatòries seran publicades a la Base Nacional de Subvencions conformi disposa l'article 18 i 20 de la llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.

ARTICLE 11.- JUSTIFICACIÓ DELS SUBVENCIONS NOMINATIVES PREVISTES AI PRESSUPOST DE CADA ANUALITAT

El règim de justificació de les subvencions figura regulat en les bases 11.3 i 11.4 de les Bases d'Execució del Pressupost.

12. RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

ANNEX
Relació de Subvencions Nominatives - exercici econòmic 2021

A	0	FUNC	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
22	10	91201	46200	ORGANS DE GOVERN	Trans. Aj.Banyoles - Banyoli de l'any	1.000,00
22	20	34101	46600	ESPORTS	Transf.CD Banyoles - Torneig de Futbol	2.500,00
22	20	34101	47900	ESPORTS	Subvenció Club Natació - activ.esportives	3.000,00
22	70	23126	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Transf- Consell Esportiu - Porjecte Benestar i Com.	7.333,33
22	70	23132	48000	AJUDES TÈCNiques	Transf .conveni MIFAS	18.000,00
22	20	34101	48001	ESPORTS	Trans.Consorci Esportiu	1.000,00
22	20	34101	48002	ESPORTS	Trans Consell esportiu - Oficina comarcal esports	25.000,00
22	70	23123	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Transf a entitats privades - Conveni Càrites	2.050,00
22	70	23113	48005	SAD - FEM COMPANYIA	Transferència Caritas - Apadrina un avi	10.000,00

13. INFORME ECONOMIC-FINANCER



ÀREA: SERVEIS ECONÒMICS
EXPEDIENT: X2021006905
ASSUMPTE: APROVACIÓ PRESSUPOST 2022

INFORME ECONÒMIC I FINANCER

En compliment del que disposa l'apartat 1 de l'article 168 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (en endavant TRLRHL), es formula el present informe econòmic i financer.

Format el projecte de pressupost general pel president de la Corporació i examinat el contingut del que es proposa així con la documentació que forma part de l'expedient, el funcionari informant considera el següent:

- a) El Pressupost de l'exercici 2022 s'ha confeccionat sense dèficit inicial i presenta la següent composició:

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	2022
I	Impostos Directes	-
II	Impostos Indirectes	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.488.612,90
IV	Transferències corrents	12.123.066,20
V	Ingressos patrimonials	-
VI	Alienació d'Inversions	-
VII	Transferències de capital	349.600,00
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	399.700,00
Total pressupost d'ingressos, exercici 2022		15.360.979,10

PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2022
I	Despeses de personal	6.664.739,88
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.343.281,95
III	Despeses financeres	14.700,00
IV	Transferències corrents	1.588.957,27
V	Fons de Contingència	-
VI	Inversions reals	749.300,00
VII	Transferències de capital	-
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	-
Total pressupost de despeses, exercici 2022		15.360.979,10



b) Aquest exercici, el pressupost no presenta un estalvi corrent positiu, i tal com es pot observar està equilibrat:

• Ingressos corrents, capítols 1 a 5	14.611.679,10
• Despeses corrents, capítols 1 a 4	<u>- 14.611.679,10</u>

Estalvi corrent, pressupost 2022	<u><u>-</u></u>
---	-----------------

- c) L'equilibri del pressupost presentat es basa amb l'assoliment del 100% dels ingressos pressupostats, que són els previstos i esperables, però que si no s'assoleixen íntegrament podrien comportar un risc de desequilibri. El possible risc de desequilibri quedaria compensat aquest exercici per l'existència dels remanents de tresoreria del Consell, però en qualsevol cas, i sobretot per a futurs exercicis cal plantejar seriosament la necessitat de reestructurar els serveis del Consell Comarcal d'acord amb les necessitats establertes que indiquin els diferents Ajuntaments, amb una renovació del Pla d'Actuació Comarcal, i a l'hora negociar la correcta financiació dels serveis delegats per altres administracions.
- d) L'equilibri del pressupost en estalvi corrent, també comporta que cal fer una operació de crèdit de 399.700,00 € per finançar les inversions previstes i necessàries per a l'exercici 2022.
- e) El Pressupost de 2022 preveu la concertació d'una operació d'endeutament a llarg termini pel finançament parcial de les actuacions d'inversió previstes al capítol 6 de l'estat de despeses.

La concertació d'aquesta operació suposaria que l'endeutament representaria un 2,32 % respecte els ingressos corrents previstos per 2022.

Les característiques de l'operació, a títol indicatiu serien les següents :

- a) Termini : entre 10 i 15 anys, valorant opcionalment un període de carència d'amortització
- b) Tipus d'interès fix o vinculat a euríbor més un diferencial.
- c) Tot això donant compliment als principis de prudència financera vigents en el moment de tramitar o aprovar l'operació.

Un cop conegut el resultat de la Liquidació del pressupost de l'exercici 2021 podrà permetre el replantejament de la necessitat o conveniència d'aquesta operació.

Finalment es fa constar, que tot i que per l'exercici 2022 segueixen suspeses les regles fiscals relatives al compliment dels requisits d'estabilitat pressupostaria i regla de la despesa, i, per tant, no resulta obligatori legalment el seu compliment, el Pressupost de 2022, tal i com està plantejat, no compliria amb el principi d'estabilitat pressupostaria, atès que la suma dels capítols 1 a 7 d'ingressos, resultaria inferior a la suma dels capítols 1 a 7 de despeses.





f) S'han incorporat en l'expedient els documents previstos en l'article 164 i següents del TRLRHL, que es relacionen a continuació:

- Els estats de previsió d'ingressos i despeses de l'exercici 2022.
- Una memòria explicativa del contingut del pressupost.
- Les Bases d'execució, que s'han confeccionat de manera que s'adeqüin les característiques del Consell Comarcal del Pla de l'Estany i amb les disposicions generals previstes en el TRLRHL, en l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local, i en d'altres normes concordants en matèria pressupostària, financera i tributària.

Contenen, per tant, l'adaptació de les disposicions generals en matèria pressupostària a l'organització i característiques pròpies de del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, així com aquelles altres normes necessàries per a una encertada gestió i amb les prevencions oportunes o convenients per a la millor realització de les despeses i la recaptació dels recursos, complint-se d'aquesta manera el que preveu l'article 165 del TRLRHL.

- L'Annex del personal al servei del Consell Comarcal, relacionant-se tots els llocs de treball reservats a funcionaris i personal laboral, amb la seva denominació i característiques essencials, i fixant-se el règim retributiu de cada treballador, d'acord amb el que preveu l'article 168.1.c del TRLRHL, l'article 90 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local, l'article 283 del Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, l'article 14 de la Llei 30/1984, de 2 d'agost, de mesures per a la reforma de la Funció Pública i d'altres normes concordants.
- L'Annex de les inversions a realitzar per a l'anul·litat 2022
- L'Annex de subvencions nominatives per a l'anul·litat 2022

Banyoles, a la data de la signatura electrònica

Jordi Figueras i Bosch
Gerent

14. INFORME D'INTERVENCIÓ



Núm. d'Informe i Data:
2021CINT000813 17/12/2021

INFORME DE CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE SOBRE EL/LA/L' PRESSUPOST GENERAL DE CONFORMITAT

ANTECEDENTS

1. **Número d'expedient:** GENC2021003945 - X2021006905
2. **Descripció de l'expedient:** 2022 PRESSUPOST GENERAL CCPE
3. **Òrgan competent:** Ple
4. **Import:** 15.360.979,10€

FONAMENTS JURÍDICS

1. Article 213 i ss. 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 (RDLeg 2/2004).
2. Article 32.1.d del Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local (RD 424/2017).
3. Art. 18.4 RD 500/1990 Art. 4.1.b).2 RD 128/2018 Art. 168.4 RDLeg 2/2004, Sobre la base dels pressupostos i estats de previsió als quals es refereixen els apartats anteriors, el president de l'entitat formarà el pressupost general i el remetrà informat per la intervenció (...), al ple de la corporació abans del dia 15 d'octubre per a la seva aprovació inicial, esmena o devolució.

INFORMO

L'apartat 1.d de l'article 32 del RD 424/2017 estableix que estaran subjectes a control permanent les actuacions previstes a les normes pressupostàries i reguladores de la gestió econòmica del sector públic local atribuïdes a l'òrgan interventor.

Atenent el que disposa la normativa exposada i a la vista de la documentació inclosa a l'expedient, s'emet aquest informe d'acord amb allò disposat pels articles 29.2 i 32.1.d del RD 424/2017, en tant que la realització d'aquesta actuació amb caràcter previ a l'aprovació de la proposta ha estat atribuïda a la Intervenció per la normativa indicada en el punt 3 dels fonaments jurídics, amb els següents resultats:

Aspectes revisats de conformitat:

- Que l'expedient es proposa al ple de la corporació. (Art. 34.1 L 39/2015 Art. 168 RDLeg 2/2004 Art. 18 RD 500/1990)
- Que consta la memòria explicativa del contingut del pressupost de l'entitat local i de les principals modificacions que es presenten en relació amb el vigent, subscripta pel President de la Corporació. (Art. 168.1.a) RDLeg 2/2004 Art. 18.a) RD 500/1990)
- Que el pressupost general que es proposa atén al principi d'annualitat coincidint l'exercici pressupostari amb l'any natural. (Art. 163 RDLeg 2/2004 Art. 3 RD 500/1990)



- Que el pressupost general que es proposa atén al principi d'equilibri o prohibició del dèficit i per tant, s'aprova sense dèficit inicial. (Art. 165.4 RDLeg 2/2004 Art. 16 RD 500/1990)
- Que consta l'estat de despeses del pressupost de l'entitat local, on s'inclouen, amb la deguda especificació, els crèdits necessaris per atendre al compliment de les obligacions i que les aplicacions pressupostàries s'adeqüen, amb caràcter general, a les previsions establertes a l'OEHA/3565/2008. (Art. 164, 165.1.a) i 167.3 RDLeg 2/2004 Art. 8.a) RD 500/1990 OEHA/3565/2008)
- Que les aplicacions pressupostàries estan definides, almenys, per la conjunció de les classificacions per programes i econòmica, a nivell de grup de programa o programa i concepte o subconcepte respectivament. (Art. 167.4 RDLeg 2/2004 OEHA/3565/2008)
- En preveure's subvencions nominatives, que aquestes consten en l'estat de despeses del pressupost de l'entitat local amb la corresponent dotació pressupostària, l'objecte i el/s beneficiari/s. (Art. 22.2.a) L 38/2003 RD 887/2006)
- Que consta l'estat d'ingressos del pressupost de l'entitat local, on hi figuren les estimacions dels diferents recursos econòmics a liquidar durant l'exercici i que els conceptes d'ingrés s'adeqüen, amb caràcter general, a les previsions establertes a l'OEHA/3565/2008. (Art. 164, 165.1.b) RDLeg 2/2004 Art. 8.b) RD 500/1990 OEHA/3565/2008)
- Que les bases d'execució contenen l'adaptació de les disposicions generals en matèria pressupostària a l'organització i circumstàncies de la pròpia entitat i dels seus organismes autònoms, si s'escau, així com aquelles altres necessàries per a la seva bona gestió, sense que es modifiquin preceptes legals, ni tampoc preceptes d'ordre administratiu que requireixin de procediment legal i solemnitats específiques diferents de les que es preveuen per al pressupost. (Art. 165.1 RDLeg 2/2004 Art. 9.1 RD 500/1990)
- Que les bases d'execució regulen, com a mínim: Els nivells de vinculació jurídica dels crèdits, la relació expressa i taxativa dels crèdits que es declaren ampliables, amb el detall dels recursos afectats, la regulació de les transferències de crèdits, amb l'òrgan competent per autoritzar-les, la tramitació dels expedients d'ampliació, generació de crèdit i incorporació de romanents de crèdits, les normes que regulen els procediments d'execució del pressupost, les desconcentracions o delegacions en matèria d'autorització i disposició de despeses, així com de reconeixement i liquidació d'obligacions, els documents i requisits que, d'acord amb el tipus de despeses, justifiquen el reconeixement de l'obligació, la forma com els perceptors de subvencions han d'acreditar trobar-se al corrent de les seves obligacions fiscals amb l'entitat i justificar l'aplicació dels fons rebuts, els supòsits en els que es poden acumular varies fases d'execució del pressupost de despeses en un sol acte administratiu, les normes que regulen l'expedició d'ordres de pagament a justificar i bestretes de caixa fixa, la regulació dels compromisos de despeses plurianuals. (Art. 9.2 RD 500/1990)
- Que les bases d'execució estableixen, en referència als pagaments a justificar, com a mínim: La forma d'expedició i execució, la situació i disposició dels fons, els pagaments amb fons "a justificar", la forma de comptabilització i de control, els límits



quantitatius, els conceptes pressupostaris als que siguin aplicables, el règim de justificacions, determinant el termini màxim de justificació dels fons per part dels habilitats, que no podrà ser superior als 3 mesos a comptar des del moment de la percepció dels corresponents fons. (Art. 190.2 RDLeg 2/2004 Art. 9.2.j), 70.1 i 72 RD 500/1990)

- Que les bases d'execució estableixen, en referència a les bestretes de caixa fixa (BCF), com a mínim: Les aplicacions pressupostàries amb què les despeses es podran atendre mitjançant BCF, els límits quantitatius, el règim de reposicions, la situació i disposició dels fons, i la forma de comptabilització i de control. (Art. 75.2 RD 500/1990)

- Que consta l'estat de previsió de moviments i situació del deute amb el detall d'operacions de crèdit o d'endeutament pendents de reemborsament al principi de l'exercici, de les noves operacions previstes a realitzar al llarg de l'exercici i del volum d'endeutament al tancament de l'exercici econòmic, amb distinció d'operacions a curt termini, operacions a llarg termini, de recurrència al mercat de capitals i realitzades en divises o similars, així com de les amortitzacions que es preveuen realitzar durant el mateix exercici. (Art. 166.1.d) RDLeg 2/2004)

- Que consta/en l'/els informe/s d'estabilitat pressupostària en els termes previstos a la legislació vigent (sector administracions públiques i sector societats no financeres). (Art. 165.1 RDLeg 2/2004 Art. 21 RD 500/1990 Art. 11 LO 2/2012 Art. 16.2 RD 1463/2007)

- Que consta la liquidació del pressupost de l'exercici anterior i avenç de la del corrent, referida, almenys, a sis mesos de l'exercici corrent, subscrietes per a la intervenció, d'acord amb els termes previstos a la ICAL (Art. 168.1.b) RLeg. 2/2004 Art. 18.b) RD 500/1990 Reg. 56 i 57 ICAL)

- Que consta l'annex de personal on es relacionen i valoren els llocs de treball existents a la plantilla de l'entitat local, i que es dona l'oportuna correlació amb els crèdits per al personal inclosos en el pressupost. (Art. 168.1.c) RLeg. 2/2004 Art. 18.1.c) RD 500/1990 Art. 26 214/1990)

- Que consta l'annex de les inversions a realitzar en l'exercici, subscrit pel President, i degudament codificat, i s'integra, si s'escau, en el pla quadriennal regulat a l'article 12.c) del RD 500/1990, i que recull la totalitat dels projectes d'inversió que es preveuen realitzar durant l'exercici i, que especifica per a cada un dels projectes el codi d'identificació, la denominació del projecte, l'any d'inici i de fi previstos, l'import de l'annualitat, el tipus de finançament, determinant si es financia amb recursos generals o ingressos afectats, la vinculació dels crèdits assignats i l'òrgan encarregat de la seva gestió, subscrit pel president. (Art. 26 D 214/1990)

- Que consta l'annex amb la informació relativa als convenis subscrits amb les comunitats autònomes en matèria de despesa social especifica la quantia de les obligacions de pagament i dels drets econòmics que s'han de reconèixer en l'exercici a què es refereix el pressupost general i de les obligacions pendents de pagament i drets econòmics pendents de cobrament, reconeguts en exercicis anteriors, així com de l'aplicació o partida pressupostària en què es recullen, i la referència al fet que



aquests convenis inclouen la clàusula de retenció de recursos del sistema de finançament a la que es refereix l'article 57 bis de la L 7/1985. (Art. 168.1.f) RDLeg 2/2004)

- Que consta l'informe econòmic-financer, en el que s'exposen les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament dels pressupostos. (Art. 168.1.g) i 174 RDLeg 2/2004 Art. 18.1.e) i 79 i ss. RD 500/1990)

- Que les bases utilitzades en l'informe econòmic financer per a justificar els crèdits previstos en el pressupost són coherents amb la informació disponible en els sistemes d'informació comptable. (Art. 168.1.g) i 174 RDLeg 2/2004 Art. 18.1.e) i 79 i ss. RD 500/1990)

- En tractar-se d'un pressupost que inclou operacions de crèdit, que l'informe econòmic-financer inclou, a més de l'import d'aquestes operacions, el detall de les característiques i condicions financeres de tota ordre en què es prevegin concertar fent una referència especial a la càrrega financera que pesa sobre l'entitat abans i després de la seva formalització. (Art. 168.1.g) RDLeg 2/2004 Art. 18.1.e) RD 500/1990)

Aspectes revisats que no es compleixen i/o no s'acrediten a l'expedient:

- Que es remet la proposta d'acord al ple de la Corporació amb data anterior al 15 d'octubre de l'exercici anterior al de la seva aprovació. (Art.168.4 RDLeg 2/2004 Art. 18.4 RD 500/1990)

- Que la remissió a la intervenció de l'expedient del pressupost general, s'ha efectuat amb un termini no inferior a 10 dies per poder ser informat abans del 10 d'octubre. (Art. 18.4 RD 500/1990)

- No constar un Pla d'inversió a 4 anys.

CONCLUSIÓ

La proposta anteriorment indicada s'informa de CONFORMITAT, no obstant, aquesta Intervenció fa constar que no es compleixen i/o no s'acrediten a l'expedient els aspectes revisats següents:

- Que es remet la proposta d'acord al ple de la Corporació amb data anterior al 15 d'octubre de l'exercici anterior al de la seva aprovació. (Art.168.4 RDLeg 2/2004 Art. 18.4 RD 500/1990)

- Que la remissió a la intervenció de l'expedient del pressupost general, s'ha efectuat amb un termini no inferior a 10 dies per poder ser informat abans del 10 d'octubre. (Art. 18.4 RD 500/1990)

- No constar un Pla d'inversió a 4 anys.



Aquesta Intervenció, a més, FA CONSTAR els següents aspectes:

- Que a l'estat d'ingressos figuren diverses previsions en concepte de transferències corrents i de capital que es pressuposten per primera vegada. En conseqüència, no es tenen dades històriques de la seva efectiva execució. En cas de no obtenir-se aquests fons, podria produir-se una situació de desequilibri. Es recomana efectuar un seguiment individualitzat de les previsions d'ingressos en concepte de transferències, i en cas que durant l'exercici s'observin dificultats per a la seva realització, s'adoptin les mesures oportunes de reducció de les despeses.

- Que figuren previsions d'ingressos en concepte de transferències corrents que tot i ser recurrents en relació a exercicis passats, en la mesura que per l'exercici 2022 encara no es pot considerar consolidat administrativament aquest finançament, cal efectuar-ne seguiment i en la mesura que s'observessin dificultats o demores, caldria actuar reduint, si s'escau, la despesa per evitar entrar en una situació de desequilibri.

- Que l'execució de la despesa dels projectes per programes del SOC i d'altres entitats públiques, incorporats al pressupost de la corporació atès el canvi de criteri realitzat a petició de l'Àrea de Promoció Econòmica, quedarà condicionada a la confirmació ferma del compromís d'ingres.

- Es fa constar que el pressupost general definitivament aprovat s'ha de publicar en el butlletí oficial de la corporació si el tingués, en el de la província o si s'escau de la comunitat autònoma uniprovincial, resumit per capítols, de cada un dels pressupostos que l'integren. (Art. 169.4 RDLeg 2/2004 Art. 20.3 RD 500/1990)

Banyoles, a data de la signatura electrònica

Núm. d'Informe i Data:
2021CINT000814 17/12/2021



INFORME DE CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE SOBRE EL/LA/L' AVALUACIÓ DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA EN L'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST DE CONFORMITAT

ANTECEDENTS

1. **Número d'expedient:** GENC2021003945
2. **Descripció de l'expedient:** 2022 PRESSUPOST GENERAL CCPE
3. **Òrgan competent:** Ple
4. **Import:** 15.360.979,10€

FONAMENTS JURÍDICS

1. Article 213 i ss. 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 (RDLeg 2/2004).
2. Article 32.1.d del Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local (RD 424/2017).
3. Art. 16.2 RD 1463/2007, La intervenció elevarà al ple un informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat de la pròpia entitat local i dels seus organismes autònoms i entitats dependents. L'informe s'emetrà amb caràcter independent i s'incorporarà al previst en l'article 168.4 del RDLeg 2/2004. Així mateix, la intervenció de l'entitat local elevarà al ple informe sobre els estats financers, un cop aprovats per l'òrgan competent, de cada una de les entitats dependents (no integrades en el sector administracions públiques).

INFORMO

L'apartat 1.d de l'article 32 del RD 424/2017 estableix que estaran subjectes a control permanent les actuacions previstes a les normes pressupostàries i reguladores de la gestió econòmica del sector públic local atribuïdes a l'òrgan interventor.

Atenent el que disposa la normativa exposada i a la vista de la documentació inclosa a l'expedient, s'emet aquest informe d'acord amb allò disposat pels articles 29.2 i 32.1.d del RD 424/2017, en tant que la realització d'aquesta actuació amb caràcter previ a l'aprovació de la proposta ha estat atribuïda a la Intervenció

Aquesta Intervenció, **FA CONSTAR** els següents aspectes:

- Que en base als càlculs adjunts a aquest informe, no es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb l'art. 16.2 del RD 1463/2007. (Art. 16.2 RD 1463/2007)

Codi Segur de Verificació: 448eab8c-3577-4f5a-8505-0241bb1dad08
Origen: Administració
Identificador document original: ES_L06090026_2021_1952750
Data d'impressió: 05/01/2022 13:34:36
Pàgina 2 de 5

SIGNATURES
1.- Josep Teixidor Massanas (TCAT) (Interventor/a), 17/12/2021 13:41
2.- Registre. 2021CINT000814 17/12/2021



- Que els càlculs referits al compliment del principi d'estabilitat pressupostària ho són únicament a efectes informatius, atès que per a l'exercici 2022, es mantenen suspeses les regles fiscals (d'estabilitat pressupostària i regla de la despesa)

Banyoles, a data de la signatura electrònica



ANNEX

AVALUACIÓ DE L'OBJECTIU D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA EN L'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST

Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària

ENTITAT	INGRÉS NO FINANCER	DESPESA NO FINANCERA	AJUSTOS DE LA PRÒPIA ENTITAT	AJUSTOS PER OPERACIONS INTERNES	CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (1) - (2) + (3) + (4)
Consell Comarcal del Pla de l'Estanya	14.961.279,10	15.360.979,10	0,00	0,00	-399.700,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL	14.961.279,10	15.360.979,10	0,00	0,00	-399.700,00

CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT DE LA CORPORACIÓ LOCAL -399.700,00



Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària

Consell Comarcal del Pla de l'Estanya

Ingressos no financers	Previsions inicials d'ingressos
1. Impostos directes	
2. Impostos indirectes	
3. Taxes, preus públics i altres ingressos	2.488.612,90
4. Transferències corrents	12.123.066,20
5. Ingressos patrimonials	
6. Alienació d'inversions reals	
7. Transferències de capital	349.600,00
1. Total ingressos no financers	14.961.279,10

Despeses no financeres	Crèdits inicials de despeses
1. Despeses de personal	6.664.739,88
2. Despeses en béns corrents i serveis	6.343.281,95
3. Despeses financeres	14.700,00
4. Transferències corrents	1.588.957,27
5. Fons de contingència	0,00
6. Inversions reals	749.300,00
7. Transferències de capital	
2. Total despeses no financeres	15.360.979,10

3. SALDO PRESSUPOSTARI (1 - 2)	-399.700,00
---------------------------------------	--------------------

Ajustos al saldo pressupostari en termes SEC	Import
1. Ajust per recaptació d'ingressos capítols 1-3	0,00
2. Ajust per liquidació PTE	0,00
3. Interessos i diferències de canvi	0,00
4. (+/-) Ajust per grau d'execució de la despesa	0,00
5. Inversions realitzades per compte de la corporació local	0,00
6. Ingressos per vendes d'accions (privatitzacions)	0,00
7. Dividends i participació en beneficis	0,00



8. Ingressos obtinguts del pressupost de la Unió Europea	0,00
9. Operacions de permuta financera (SWAPS)	0,00
10. Operacions de reintegrament i execució d'aval	0,00
11. Aportacions de capital	0,00
12. Assumpció i cancelació de deutes	0,00
13. Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a pressupost (compte 413 segons Ordre HAC/1364/2018)	0,00
14. Adquisicions amb pagament ajornat	0,00
15. Arrendament financer	0,00
16. Contractes d'associació públic-privada (APP's)	0,00
17. Inversions realitzades per la corporació local per compte d'una altra administració pública	0,00
18. Prèstecs	0,00
19. Devolucions d'ingressos pendents d'aplicar a pressupost	0,00
20. Consolidació de transferències amb altres administracions públiques	0,00
21. Altres	0,00
4. Total ajustos al saldo pressupostari en termes SEC	0,00
5. Ajustos per operacions internes	0,00
CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT (3 + 4 - 5)	-399.700,00

15. PROPOSTA D'ACORD



X2021006905 PROPOSTA al Ple d'aprovació del pressupost de l'exercici 2022 de Consell Comarcal del Pla de l'Estany

1. Introducció

L'article 162 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL) estableix que els pressupostos generals de les entitats locals constitueixen l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, poden reconèixer l'entitat i els seus organismes autònoms, i dels drets que prevegin liquidar durant l'exercici corresponent, així com de les previsions d'ingressos i despeses de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'entitat local corresponent.

L'article 164 del mateix text normatiu disposa que les entitats locals elaboren i aproven anualment un pressupost general en el qual s'integren:

- a) El pressupost de la mateixa entitat.
- b) Els dels organismes autònoms que en depenen.
- c) Els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'entitat local.

L'expedient administratiu del pressupost, inclou la següent documentació que tot seguit es detalla:

Núm.	Descripció	Realització
1	MEMÒRIA DEL PRESIDENT	SI
2	ESTATS D'INGRESSOS I DE DESPESES	SI
3	BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOT	SI
4	ANNEXOS	
4.1.	Plans d'inversió i programes de finançament per a un termini de 4 anys.	NO
4.2.	Estat de previsió de moviments i situació del deute .	NO
5	DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA	
5.1.	Liquidació del pressupost de l'exercici anterior i avanç de la liquidació de l'exercici corrent, referit almenys a 6 mesos.	SI
5.2.	Annex de personal en el que es relacionen i valoren els llocs de treball.	SI
5.3.	Annex de les inversions a realitzar en l'exercici.	SI
5.4.	Annex de beneficis fiscals en tributs locals i la seva incidència en els ingressos.	NO
5.5.	Annex amb informació relativa als convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria de despesa social.	SI
5.6.	Informe econòmic-financer.	SI
6	DOCUMENTACIÓ EN RELACIÓ A LA LOEPSF	
6.1.	Pla pressupostari consolidat a mig termini.	NO
7	INFORME DE CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE	SI



La legislació aplicable per a l'aprovació del pressupost ve determinada pels articles 162 a 171 del TRLRHL, així com pels articles 2 a 23 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del Títol sisè de la Llei reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.

Per altra banda, l'article 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF), disposa que les administracions públiques elaboraran un pla pressupostari a mig termini, que abastarà un període mínim de tres anys i que s'inclourà en el programa d'estabilitat, en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals i a través del qual es garantirà una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute pública i de conformitat amb la regla de la despesa.

Per tot això, vistos els annexos i la documentació complementària que conté l'expedient d'elaboració del pressupost, l'informe de la Intervenció, i en compliment del que disposa l'article 21 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, de bases del règim local, el president proposa al Ple de la Corporació l'adopció del següent:

ACORD

PRIMER. Aprovar inicialment el pressupost del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, juntament amb els seus annexos i la documentació complementària que acompanyen aquesta proposta, d'import equilibrat en els seus estats d'ingressos i despeses en la quantitat de:

+	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.360.979,10
-	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.360.979,10
=	EQUILIBRI	00,00

Es detalla en l'annex d'aquesta proposta i el desglossament del qual per capítols és el següent:

Ingressos:

Capítol	Descripció	2022	% sobre el TOTAL
1	Impostos directes	0,00	0,00%
2	Impostos indirectes	0,00	0,00%
3	Taxes i altres ingressos	2.488.612,90	16,20%
4	Transferències corrents	12.123.066,20	78,92%
5	Ingressos patrimonials	0,00	0,00%
+	Ingressos corrents	14.611.679,10	95,12%
6	Alienació de inversions reals	0,00	0,00%
7	Transferències de capital	349.600,00	2,28%
+	Ingressos capital	349.600,00	2,28%



8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	399.700,00	2,60%
+	Ingressos financers	399.700,00	2,60%
=	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.360.979,10	100,00%

Despeses:

Capítol	Descripció	2022	% sobre el TOTAL
1	Despeses personal	6.664.739,88	43,39%
2	Despeses corrents	6.343.281,95	41,29%
3	Despeses financeres	14.700,00	0,10%
4	Transferències corrents	1.588.957,27	10,34%
5	Fons de contingència	0,00	0,00%
-	Despeses corrents	14.611.679,10	95,12%
6	Inversions reals	749.300,00	4,88%
7	Transferències capital	0,00	0,00%
-	Despeses capital	749.300,00	4,88%
8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	0,00	0,00%
-	Despeses financeres	0,00	0,00%
=	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.360.979,10	100,00%

SEGON. Aprovar les bases que serviran per a l'execució dels pressupostos de les entitats que s'integren en el pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany **Consell Comarcal del Pla de l'Estany**.

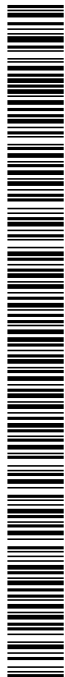
TERCER. Aprovar la plantilla de personal funcionari, laboral i personal eventual, els conceptes retributius i la relació de llocs de treball que figuren a l'expedient.

QUART. Sotmetre l'expedient a informació pública per un termini de quinze dies hàbils, mitjançant un edicte que es publicarà en el Butlletí Oficial de la Província de Girona i en el tauler d'anuncis electrònic, de conformitat amb el que disposa l'article 169.1 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.

CINQUÈ. El pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany s'entendrà aprovat definitivament si no s'hi formula cap al·legació o reclamació en el termini d'exposició pública, segons disposa l'article 169.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

SISÈ. Trametre un exemplar de l'expedient als òrgans competents de l'Estat i Generalitat de Catalunya.

SETÈ. El pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany entrarà en vigor una vegada publicat l'edicte, resumit per capítols, en el Butlletí Oficial de la Província de Girona.



VUITÈ. Donar-se per assabentat de l'informe de la Intervenció de control permanent sobre l'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, que consta a l'expedient, emès amb caràcter informatiu.

NOVÈ. APROVAR les aportacions econòmiques fixes dels ajuntaments de la comarca a favor del Consell Comarcal, en matèria de protecció de dades, benestar social, televisió comarcal, transport escolar, assessorament tècnic, tècnics de joventut, dinamitzador de joventut, prestació del servei de jardineria "El Puig", prestació del servei de neteja "El Puig", oficina comarcal d'esports i informàtica, d'acord amb el detall que figura com a part integrant de l'expedient

Banyoles, a la data de la signatura electrònica

16. CERTIFICACIÓ D'APROVACIÓ DEL PLE DE LA CORPORACIÓ



Núria Gusó Jané, secretària accidental del Consell Comarcal del Pla de l'Estany,

CERTIFICO:

Que segons consta en aquesta Secretaria al meu càrrec, el Ple d'aquest Consell Comarcal, en SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA del 22 de desembre de 2021, adoptà per majoria absoluta amb 18 vots a favor (9 Esquerra Independents i 9 Junts per Catalunya) i 1 abstenció de Sumem Banyoles Amunt,, entre d'altres, el següent acord, que transcrit literalment diu:

"X2021006905 PROPOSTA al Ple d'aprovació del pressupost de l'exercici 2022 de Consell Comarcal del Pla de l'Estany

1. Introducció

L'article 162 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL) estableix que els pressupostos generals de les entitats locals constitueixen l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, poden reconèixer l'entitat i els seus organismes autònoms, i dels drets que prevegin liquidar durant l'exercici corresponent, així com de les previsions d'ingressos i despeses de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'entitat local corresponent.

L'article 164 del mateix text normatiu disposa que les entitats locals elaboren i aproven anualment un pressupost general en el qual s'integren:

- a) El pressupost de la mateixa entitat.
- b) Els dels organismes autònoms que en depenen.
- c) Els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils el capital social de les quals pertanyi íntegrament a l'entitat local.

L'expedient administratiu del pressupost, inclou la següent documentació que tot seguit es detalla:

Núm.	Descripció	Realització
1	MEMÒRIA DEL PRESIDENT	SI
2	ESTATS D'INGRESSOS I DE DESPESES	SI
3	BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOT	SI
4	ANNEXOS	
4.1.	Plans d'inversió i programes de finançament per a un termini de 4 anys.	NO
4.2.	Estat de previsió de moviments i situació del deute .	NO
5	DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA	



5.1.	Liquidació del pressupost de l'exercici anterior i avanç de la liquidació de l'exercici corrent, referit almenys a 6 mesos.	SI
5.2.	Annex de personal en el que es relacionen i valoren els llocs de treball.	SI
5.3.	Annex de les inversions a realitzar en l'exercici.	SI
5.4.	Annex de beneficis fiscals en tributs locals i la seva incidència en els ingressos.	NO
5.5.	Annex amb informació relativa als convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria de despesa social.	SI
5.6.	Informe econòmic-financer.	SI
6	DOCUMENTACIÓ EN RELACIÓ A LA LOEPSF	
6.1.	Pla pressupostari consolidat a mig termini.	NO
7	INFORME DE CONTROL PERMANENT NO PLANIFICABLE	SI

La legislació aplicable per a l'aprovació del pressupost ve determinada pels articles 162 a 171 del TRLRHL, així com pels articles 2 a 23 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del Títol sisè de la Llei reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.

Per altra banda, l'article 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF), disposa que les administracions públiques elaboraran un pla pressupostari a mig termini, que abastarà un període mínim de tres anys i que s'inclourà en el programa d'estabilitat, en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals i a través del qual es garantirà una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute pública i de conformitat amb la regla de la despesa.

Per tot això, vistos els annexos i la documentació complementària que conté l'expedient d'elaboració del pressupost, l'informe de la Intervenció, i en compliment del que disposa l'article 21 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, de bases del règim local, el president proposa al Ple de la Corporació l'adopció del següent:

ACORD

PRIMER. Aprovar inicialment el pressupost del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, juntament amb els seus annexos i la documentació complementària que acompanyen aquesta proposta, d'import equilibrat en els seus estats d'ingressos i despeses en la quantitat de:

+	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.360.979,10
-	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.360.979,10
=	EQUILIBRI	00,00



Es detalla en l'annex d'aquesta proposta i el desglossament del qual per capítols és el següent:

Ingressos:

Capítol	Descripció	2022	% sobre el TOTAL
1	Impostos directes	0,00	0,00%
2	Impostos indirectes	0,00	0,00%
3	Taxes i altres ingressos	2.488.612,90	16,20%
4	Transferències corrents	12.123.066,20	78,92%
5	Ingressos patrimonials	0,00	0,00%
+	Ingressos corrents	14.611.679,10	95,12%
6	Alienació de inversions reals	0,00	0,00%
7	Transferències de capital	349.600,00	2,28%
+	Ingressos capital	349.600,00	2,28%
8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	399.700,00	2,60%
+	Ingressos financers	399.700,00	2,60%
=	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.360.979,10	100,00%

Despeses:

Capítol	Descripció	2022	% sobre el TOTAL
1	Despeses personal	6.664.739,88	43,39%
2	Despeses corrents	6.343.281,95	41,29%
3	Despeses financeres	14.700,00	0,10%
4	Transferències corrents	1.588.957,27	10,34%
5	Fons de contingència	0,00	0,00%
-	Despeses corrents	14.611.679,10	95,12%
6	Inversions reals	749.300,00	4,88%
7	Transferències capital	0,00	0,00%
-	Despeses capital	749.300,00	4,88%
8	Actius financers	0,00	0,00%
9	Passius financers	0,00	0,00%
-	Despeses financeres	0,00	0,00%



=	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.360.979,10	100,00%
---	---------------------------	---------------	---------

SEGON. Aprovar les bases que serviran per a l'execució dels pressupostos de les entitats que s'integren en el pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany **Consell Comarcal del Pla de l'Estany**.

TERCER. Aprovar la plantilla de personal funcionari, laboral i personal eventual, els conceptes retributius i la relació de llocs de treball que figuren a l'expedient.

QUART. sotmetre l'expedient a informació pública per un termini de quinze dies hàbils, mitjançant un edicte que es publicarà en el Butlletí Oficial de la Província de Girona i en el tauler d'anuncis electrònic, de conformitat amb el que disposa l'article 169.1 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.

CINQUÈ. El pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany s'entendrà aprovat definitivament si no s'hi formula cap al·legació o reclamació en el termini d'exposició pública, segons disposa l'article 169.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.

SISÈ. Trametre un exemplar de l'expedient als òrgans competents de l'Estat i Generalitat de Catalunya.

SETÈ. El pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany entrarà en vigor una vegada publicat l'edicte, resumit per capítols, en el Butlletí Oficial de la Província de Girona.

VUITÈ. Donar-se per assabentat de l'informe de la Intervenció de control permanent sobre l'avaluació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, que consta a l'expedient, emès amb caràcter informatiu.

NOVÈ. APROVAR les aportacions econòmiques fixes dels ajuntaments de la comarca a favor del Consell Comarcal, en matèria de protecció de dades, benestar social, televisió comarcal, transport escolar, assessorament tècnic, tècnics de joventut, dinamitzador de joventut, prestació del servei de jardineria "El Puig", prestació del servei de neteja "El Puig", oficina comarcal d'esports i informàtica, d'acord amb el detall que figura com a part integrant de l'expedient"

I, perquè així consti, signo aquest certificat, per ordre i amb el vistiplau del president, d'acord amb el que disposa l'article 206 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, i a resultes de l'aprovació de l'acta corresponent.

Document signat electrònicament

17. EDICTE D'APROVACIÓ INICIAL DEL PRESSUPOST

EDICTE

Edicte d'exposició pública d'aprovació inicial del pressupost general, les bases d'execució, la plantilla orgànica i la relació de llocs de treball per l'exercici 2022

El Ple d'aquest Consell Comarcal del Pla de l'Estany, en sessió extraordinària del dia 22 de desembre de 2021, ha aprovat inicialment el pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, així com les bases d'execució, la plantilla orgànica i la relació de llocs de treball, les aportacions econòmiques fixes dels ajuntaments de la comarca a favor del Consell Comarcal, per la qual cosa s'exposa al públic pel termini de quinze dies mitjançant un anunci que es publicarà al *Butlletí Oficial de la Província de Girona*, a l'efecte que les persones interessades, puguin examinar-lo i presentar, per escrit les observacions i reclamacions que considerin oportunes.

En cas que no es presenti cap reclamació durant l'esmentat termini d'informació pública, els acords provisionals es consideraran elevats a definitius, i d'acord amb el que disposa l'article 169 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per RDL 2/2004, de 5 de març.

Banyoles, 23 de desembre de 2021

Francesc Castañer i Campolier
President

18. EDICTE D'APROVACIÓ DEFINITIVA DEL PRESSUPOST

EDICTE

Edicte d'aprovació definitiva del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany i de la documentació complementària per a l'exercici 2022

Al Butlletí Oficial de la Província de Girona número 247, de 28 de desembre de 2021 es va publicar Edicte d'exposició pública de l'aprovació inicial del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2022, així com les bases d'execució, la plantilla orgànica i la relació de llocs de treball, les aportacions econòmiques fixes dels ajuntaments de la comarca a favor del Consell Comarcal, aprovat inicialment per acord del Ple de 22 de desembre de 2021, sense que s'hagi presentat cap reclamació durant el termini d'informació pública, per la qual cosa es considera aprovat definitivament

De conformitat amb el que disposa l'article 169 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per RDL 2/2004, de 5 de març, es procedeix a la publicació del pressupost resumit per capítols, així com també d'acord amb el que disposa l'article 28 i 32 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de personal al servei de les entitats locals es procedeix a la publicació íntegra de la plantilla definitiva i de la relació de llocs de treball.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	2022
I	Impostos Directes	-
II	Impostos Indirectes	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.488.612,90
IV	Transferències corrents	12.123.066,20
V	Ingressos patrimonials	-
VI	Alienació d'Inversions	-
VII	Transferències de capital	349.600,00
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	399.700,00
Total pressupost d'ingressos, exercici 2022		15.360.979,10

PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2022
I	Despeses de personal	6.664.739,88
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.343.281,95
III	Despeses financeres	14.700,00
IV	Transferències corrents	1.588.957,27
V	Fons de Contingència	-
VI	Inversions reals	749.300,00
VII	Transferències de capital	-
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	-
Total pressupost de despeses, exercici 2022		15.360.979,10

Banyoles, a la data de la signatura electrònica

El president