

PRESSUPOST 2023



ÍNDEX DE DOCUMENTS

Document	Pàgina
1. MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA	1
2. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL	8
3. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (INGRESSOS)	30
4. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (DESPESES)	38
5. BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST	56
6. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2021	96
7. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 3T 2022	148
8. PLANTILLA ORGÀNICA I LLOCS DE TREBALL	150
9. APORTACIONS DELS AJUNTAMENTS DE LA COMARCA	170
10. INVERSIÓ I FINANÇAMENT	172
11. PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 2020-2023.....	174
12. RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES	184
13. INFORME ECONÒMIC-FINANCER.....	186
14. INFORME D'INTERVENCIÓ	190
15. PROPOSTA D'ACORD	209
16. CERTIFICACIÓ D'APROVACIÓ DEL PLE DE LA CORPORACIÓ	214
17. EDICTE D'APROVACIÓ INICIAL DEL PRESSUPOST	220
18. EDICTE D'APROVACIÓ DEFINITIVA DEL PRESSUPOST.....	222

1. MEMÒRIA DE PRESIDÈNCIA



MEMÒRIA EXPLICATIVA



ÀREA: SERVEIS ECONÒMICS
EXPEDIENT: X2022007161
ASSUMPTE: APROVACIÓ PRESSUPOST 2023

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 2023, resumit per capítols, i comparat amb les previsions inicials de l'exercici 2022, es mostra a continuació:

PRESSUPOST D'INGRESSOS				
Capítol	Denominació	2023	2022	Variació
I	Impostos Directes	-	-	-
II	Impostos Indirectes	-	-	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	3.148.165,62 €	2.488.612,90 €	26,50%
IV	Transferències corrents	10.563.052,76 €	12.123.066,20 €	-12,87%
V	Ingressos patrimonials	-	-	-
VI	Alienació d'Inversions	-	-	-
VII	Transferències de capital	1.136.458,12 €	349.600,00 €	225,07%
VIII	Actius Financers	-	-	-
IX	Passius Financers	275.000,00 €	399.700,00 €	-31,20%
Total pressupost d'ingressos		15.122.676,50 €	15.360.979,10 €	-1,55%

Can Puig de la Bellacasa – C/ Catalunya, 48 – 17820 BANYOLES – Tel 972 57 35 50 – Fax 972 57 50 12



PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2023	2022	Variació
I	Despeses de personal	5.960.031,36 €	6.664.739,88 €	-10,57%
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.243.197,83 €	6.343.281,95 €	-1,58%
III	Despeses financeres	30.100,00 €	14.700,00 €	104,76%
IV	Transferències corrents	1.477.889,19 €	1.588.957,27 €	-6,99%
V	Fons de Contingència	-	-	-
VI	Inversions reals	1.411.458,12 €	749.300,00 €	88,37%
VII	Transferències de capital	-	-	-
VIII	Actius Financers	-	-	-
IX	Passius Financers	-	-	-
Total pressupost de despeses		15.122.676,50 €	15.360.979,10 €	-1,55%

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 2022, efectuada en base a les dades reals dels mateixos a 30 d'octubre de 2022, com de les previsions facilitades per les àrees i altres administracions.

- a) En termes globals, el pressupost d'ingressos ha disminuït un 1,55% respecte el pressupost de l'exercici 2022. La disminució d'ingressos de 238.302,60 € és resultat de les significatives reduccions al capítol de personal i a béns corrents i serveis a causa del traspàs de part dels Serveis Socials a l'ajuntament de Banyoles, i que són superiors a l'increment de les inversions i d'altres partides.

Si es prenen en consideració únicament les operacions corrents d'ingressos, capítols I a V, el pressupost de l'exercici 2023 totalitza la xifra de 13.711.218,38€, que disminueix en 900.460,72€ (-6,16%) respecte dels ingressos de la mateixa naturalesa referits a l'exercici anterior (14.611.679,10€ euros previstos en el pressupost 2022).

- b) El capítol III augmenta considerablement (un 26.50%, 659.552,72€) sobretot per la incorporació en el pressupost de la totalitat del Cànon sobre la disposició de residus, tant a ingressos com a despesa, quan l'exercici anterior es tractava tot el cànon provinent de residus domèstics com a extrapressupostari.

Can Puig de la Bellacasa – C/ Catalunya, 48 – 17820 BANYOLES – Tel 972 57 35 50 – Fax 972 57 50 12



- c) El capítol IV, de transferències corrents, disminueix en 1.560.013,44€ (-12,87%) 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 15.122.676,50€, que representa un 1,55% de disminució respecte el 2022 (15.360.979,10 euros).

L'import de les operacions corrents de despeses, capítols I a IV, és de 13.711.218,38€, que representa una disminució d'un 6,99% respecte la mateixa magnitud de l'any anterior (14.611.679,10€). Igual que en el cas dels ingressos, la disminució és deu a les significatives reduccions al capítol de personal i a béns corrents i serveis a causa del traspàs de part dels Serveis Socials a l'ajuntament de Banyoles, i que són superiors a l'increment del costos de personal i de subministres.

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 2023.

Concretament, les despeses de personal contemplen, una disminució d'un 10,57% respecte les retribucions de l'exercici 2022, a causa de principalment, les següents previsions:

- El traspàs a l'Ajuntament de Banyoles de 21 treballadors vinculats als serveis de Benestar Social que ha assumit directament l'ajuntament.
- Per impacte de l'aplicació dels nous imports del salari mínim interprofessional i l'increment previst per al personal de l'administració en la llei de Pressupostos Generals de l'Estat (2,5 % més fins a un 1 % adicional).

Can Puig de la Bellacasa – C/ Catalunya, 48 – 17820 BANYOLES – Tel 972 57 35 50 – Fax 972 57 50 12



- 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.

Ambdós capítols es mantenen a nivell similar respecte a l'any 2022, amb una disminució del 2,66% (211.152,20€) respecte les previsions de l'exercici 2022 (7.721.087,02€ el 2023; 7.932.239,22€ en l'exercici 2022). Pel que fa al capítol II, hi ha una disminució del 1,58% (-100.084,12€) que és resultat de la reducció de despeses per el traspàs dels serveis de Benestar Social a Banyoles. La baixada no és més significativa ja que queda en part compensada per la l'increment de les despeses de subministres. En conjunt les despeses es mantenen tot i la reducció dels serveis de Benestar Social, sobretot per l'augment generalitzat dels costos de subministraments i serveis, especialment dels d'energia.

Al pressupost de l'exercici 2023 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 2023 cal preveure una operació de crèdit (vegeu apartat 3 següent).

3. Operacions de capital

El capítol VI del pressupost de despeses de l'exercici 2023 totalitza la xifra d' 1.411.458,12 euros, que representa una increment d'un 88,37% respecte l'exercici anterior, i que és necessari per executar els projectes subjectes a subvenció de instal·lació de plaques fotovoltaïques als edificis del Consell i la millora de l'exposició del Arqueparc de les Coves de Serinyà, i per disposar d'equipament mínim 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	1.136.458,12
	<hr/>
• Préstec a llarg termini:	275.000,00
Total capítols 6 , pressupost de despeses 2023	1.411.458,00

4. Operacions financeres

El Pressupost de l'exercici 2023 preveu la concertació d'una operació d'endeutament a llarg termini de 275.000,00€

El deute viu a 31 de desembre de 2022 totalitza la xifra de 0,00 euros,.

Can Puig de la Bellacasa – C/ Catalunya, 48 – 17820 BANYOLES – Tel 972 57 35 50 – Fax 972 57 50 12



5. Compliment del principi d'estabilitat pressupostària

El Pressupost de l'exercici 2023 **NO COMPLEIX** amb el principi d'Estabilitat Pressupostària, atès que es preveu una capacitat de finançament de 275.000,00 euros, conforme els següents càlculs, que figuren a l'informe de l'Interventor de la corporació:

<input type="checkbox"/> Ingressos no financers, capítols 1 a 7	14.847.676,50
<input type="checkbox"/> Despeses no financeres, capítols 1 a 7	15.122.676,50
Saldo no financer (Necessitat de finançament)	<u><u>-275.000,00</u></u>

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

Can Puig de la Bellacasa – C/ Catalunya, 48 – 17820 BANYOLES – Tel 972 57 35 50 – Fax 972 57 50 12

2. CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
									Total ORGANS DE GOVERN		248.369,99	-
									Total GERENCIA		79.050,92	-
									Total ADMINISTRACIÓ GENERAL		592.802,57	1.476.540,77
									Total ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG		135.200,00	-
									Total ADMIN.RECURSOS HUMANS		214.958,39	4.400,00
									Total ADMIN.FINANCERA		346.266,68	-
									Total 10		1.616.648,55	1.480.940,77
									Total DEUTE PÚBLIC		30.100,00	-
									Total 11		30.100,00	-
									Total INFORMÀTICA		221.182,08	53.000,00
									Total 13		221.182,08	53.000,00
									Total ESPORTS		20.500,00	-
									Total 20		20.500,00	-
									Total PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL		57.999,35	-
									Total ARXIU COMARCAL		57.500,00	78.186,00
									Total COVES DE SERINYÀ		31.000,00	47.000,00
									Total 21		146.499,35	125.186,00
									Total ADMCIÓ.EDUCACIÓ		82.573,63	-
									Total SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ		1.883.359,00	1.984.334,00
									Total COL.LAB.MENJADORS		9.800,00	-
									Total 23		1.975.732,63	1.984.334,00
									Total JOVENTUT		55.689,02	47.312,00
									Total TECNIC JOVENTUT COMPARTIT		69.359,41	65.874,00
									Total BUS NIT		3.250,00	4.794,27
									Total DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE		33.225,54	34.302,00
									Total PLANS LOCALS DE JOVENTUT		13.729,00	13.729,00
									Total INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES		40.135,38	33.182,00
									Total 24		215.388,35	199.193,27
									Total PROTECCIÓ CIVIL		7.150,00	4.650,00
									Total URBANISME		476.574,30	492.336,05
									Total 31		483.724,30	496.986,05
									Total RECOLLIDA RESIDUS		1.317.188,44	2.092.385,13
									Total TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS		1.403.032,00	1.701.556,16
									Total EDAR TERRI		1.133.705,00	1.188.705,00
									Total EDAR SERINYÀ		80.352,05	80.352,05
									Total EDAR VILADEMULS		6.600,00	7.262,00
									Total EDAR VILAVENUT		60.443,35	60.443,35

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
									Total EDAR ESPONELLÀ		60.443,35	60.443,35
									Total ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT		248.359,38	-
									Total CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYIA		72.100,00	73.820,00
									Total CAMPANYA SENS.AMBIENTAL		20.374,28	5.374,28
									Total 40		4.402.597,85	5.270.341,32
									Total EL NIU		-	5.000,00
									Total PROMOCIÓ TERRITORIAL		195.141,87	69.500,00
									Total OFICINA CONSUM		50.133,45	40.000,00
									Total 50		245.275,32	114.500,00
									Total ADMINISTRACIÓ GENERAL		229.066,45	391.187,29
									Total SERVEIS SOCIALS BÀSICS		426.798,25	227.168,88
									Total SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI		400.516,85	400.580,19
									Total PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA		54.005,82	73.605,64
									Total CDA		28.850,00	-
									Total SIS ITINERANT		46.024,41	27.850,00
									Total PLA D'IMMIGRACIÓ		57.035,88	47.418,00
									Total BENESTAR I COMUNITAT		18.252,96	25.737,00
									Total CDIAP		197.083,54	206.800,00
									Total TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT		59.659,62	60.085,39
									Total XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI		48.525,50	42.903,10
									Total SOAF		80.312,23	45.230,12
									Total ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)		34.322,33	28.000,00
									Total ACCESSIBILITAT		-	10.777,30
									Total 70		1.680.453,84	1.587.342,91
									Total ADMINISTRACIÓ GENERAL		243.545,64	-
									Total CENTRE OCUPACIONAL		405.501,63	340.000,00
									Total CET - MANIPULATS		330.781,35	337.000,00
									Total CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI		1.053.022,31	1.222.300,00
									Total CET- NETEGES INTERIORS		367.619,62	399.200,00
									Total CET- SERVEIS MEDI AMBIENT		214.945,56	42.894,06
									Total MENJADOR		52.200,00	52.500,00
									Total TRANSPORT COL.LECTIU		5.500,00	5.500,00
									Total 75		2.673.116,11	2.399.394,06
									TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS		13.711.218,38	13.711.218,38

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS DE CAPITAL, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
										Total ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	130.446,71	109.933,13
										Total 10	130.446,71	109.933,13
										Total DEUTE PÚBLIC	-	275.000,00
										Total 11	-	275.000,00
										Total INFORMÀTICA	30.000,00	-
										Total 13	30.000,00	-
										Total PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	195.686,00	32.157,00
										Total 21	195.686,00	32.157,00
										Total EDAR SERINYÀ	100.000,00	100.000,00
										Total EDAR VILAVENUT	427.414,62	427.414,62
										Total EDAR ESPONELLÀ	406.953,37	406.953,37
										Total ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	60.000,00	60.000,00
										Total 40	994.367,99	994.367,99
										Total ADMINISTRACIÓ GENERAL	10.957,42	-
										Total CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	50.000,00	-
										Total 75	60.957,42	-
										TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS DE CAPITAL	1.411.458,12	1.411.458,12
										TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS . Anualitat 2023	15.122.676,50	15.122.676,50

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	82.160,00	
D	23	10	91	91201	1	16	160	12006	ORGANS DE GOVERN	Triennis	1.306,18	
D	23	10	91	91201	1	16	160	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	25.723,81	
D	23	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	16.000,00	
D	23	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00	
D	23	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	1.000,00	
D	23	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	112.730,00	
D	23	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Subv. Nominativa Ajuntament de Banyoles, Banyoli de l'any 2023	1.000,00	
D	23	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00	
Total ORGANS DE GOVERN											248.369,99	-
D	23	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directiu	21.419,70	
D	23	10	91	91205	1	10	101	10101	GERENCIA	Retribucions complementàries personal directiu	38.644,82	
D	23	10	91	91205	1	16	160	16000	GERENCIA	Seguretat Social	18.986,40	
Total GERENCIA											79.050,92	-
D	23	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	17.049,72	
D	23	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66	
D	23	10	92	92001	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	34.448,22	
D	23	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	19.466,24	
D	23	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	11.128,06	
D	23	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	50.799,28	
D	23	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	70.854,20	
D	23	10	92	92001	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.323,06	
D	23	10	92	92001	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.752,18	
D	23	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions substitucions secretaria/a	28.500,00	
D	23	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	86.208,99	
D	23	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	17.500,00	
D	23	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	6.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	222	22201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions postals	9.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	38.150,00	
D	23	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	18.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	8.327,50	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	6.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	6.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	22.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	95.000,00	
D	23	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.556,00	
D	23	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.Consorci Vies Verdes	746,46	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P.utilitz.mobiliari actes públics	-	1.000,00
I	23	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats	-	100,00
I	23	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrament d'assegurances	-	100,00
I	23	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos	-	25.000,00
I	23	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya	-	1.166.271,01
I	23	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació	-	195.751,99
I	23	10			4	46	461	46101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Xaloc - Cooperació recaptació. Oficina Comarcal	-	8.000,00
I	23	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades	-	3.138,36
I	23	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió	-	77.179,41
Total ADMINISTRACIÓ GENERAL											592.802,57	1.476.540,77
D	23	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	30.000,00	
D	23	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	85.000,00	
D	23	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	4.700,00	-
D	23	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	15.500,00	
Total ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG											135.200,00	-
D	23	10	92	92004	1	12	120	12001	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66	
D	23	10	92	92004	1	12	120	12003	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74	
D	23	10	92	92004	1	12	120	12006	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Trienis	964,40	
D	23	10	92	92004	1	12	121	12100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	17.046,40	
D	23	10	92	92004	1	12	121	12101	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	25.045,38	
D	23	10	92	92004	1	13	130	13001	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Hores extraordinàries	3.500,00	
D	23	10	92	92004	1	13	131	13100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.315,76	
D	23	10	92	92004	1	13	131	13102	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	16.040,09	
D	23	10	92	92004	1	13	131	13110	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Indemnitzacions personal	30.000,00	
D	23	10	92	92004	1	15	150	15000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Productivitat	5.000,00	
D	23	10	92	92004	1	16	160	16000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	30.170,96	
D	23	10	92	92004	1	16	162	16200	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Formació i perfeccionament	5.000,00	
D	23	10	92	92004	2	22	227	22799	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Treballs realitzats per altre empreses serv PRL	33.000,00	
D	23	10	92	92004	2	23	230	23020	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Dietes personal	150,00	
D	23	10	92	92004	2	23	231	23120	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Locomoció personal	7.750,00	
D	23	10	92	92004	2	22	227	23300	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Indemnitzacions tribunals	4.500,00	
I	23	10			4	46	462	46201	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Conveni perstació servei RRHH . Aj St Miquel de Campmajor	-	500,00
I	23	10			4	46	462	46202	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Conveni perstació servei RRHH . Aj Porqueres	-	3.900,00
Total ADMIN.RECURSOS HUMANS											214.958,39	4.400,00
D	23	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	5.114,53	
D	23	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	45.930,96	
D	23	10	93	93401	1	12	120	12004	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.733,12	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMIN.FINANCERA	Trienis	16.825,78	
D	23	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMIN.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	34.527,04	
D	23	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMIN.FINANCERA	Complement específic funcionaris	82.877,41	
D	23	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMIN.FINANCERA	Altres complements funcionaris	410,00	
D	23	10	93	93401	1	15	151	15000	ADMIN.FINANCERA	Productivitat	9.800,00	
D	23	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMIN.FINANCERA	Gratificacions acumulació i substitucions	28.500,00	
D	23	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMIN.FINANCERA	Seguretat Social	60.147,84	
D	23	10	93	93401	2	22	227	22706	ADMIN.FINANCERA	Estudis i treballs tècnics	52.400,00	
Total ADMIN.FINANCERA											346.266,68	-
Total 10											1.616.648,55	1.480.940,77
D	23	11	1	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	20.000,00	
D	23	11	1	01199	3	31	310	31001	DEUTE PÚBLIC	Interessos préstec a llarg termini	5.000,00	
D	23	11	1	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00	
D	23	11	1	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	5.000,00	
Total DEUTE PÚBLIC											30.100,00	-
Total 11											30.100,00	-
D	23	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	6.689,26	
D	23	13	92	92210	1	13	130	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	17.716,90	
D	23	13	92	92210	1	13	131	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	26.941,14	
D	23	13	92	92210	1	13	131	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	33.790,56	
D	23	13	92	92210	1	16	160	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	26.875,47	
D	23	13	92	92210	2	21	216	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant.i conserv.equip informàtic	80.000,00	
D	23	13	92	92210	2	22	222	22200	INFORMÀTICA	Comunicacions telefòniques	19.500,00	
D	23	13	92	92210	2	22	227	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	23	13	92	92210	4	46	465	46500	INFORMÀTICA	Conveni Consell Comarcal Alt Empordà per a la gesió programa ensenyament	4.668,75	
I	23	13			4	45	450	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC	-	13.000,00
I	23	13			4	46	461	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS	-	10.000,00
I	23	13			4	46	462	46200	INFORMÀTICA	Aportacions ajuntaments	-	30.000,00
Total INFORMÀTICA											221.182,08	53.000,00
Total 13											221.182,08	53.000,00
D	23	20	34	34101	2	22	226	22699	ESPORTS	Altres despeses diverses - Torneig de Futbol Comarcal	2.500,00	
D	23	20	34	34101	4	47	479	47900	ESPORTS	Subv. Nominativa Club Natació Banyoles, Activitats Esportives 2023	3.000,00	
D	23	20	34	34101	4	48	482	48002	ESPORTS	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Oficina Comarcal d'Esports 2023	15.000,00	
Total ESPORTS											20.500,00	-
Total 20											20.500,00	-
D	23	21	32	32606	1	13	131	13100	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temp	12.065,38	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	21	32	32606	1	13	131	13102	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.534,61	
D	23	21	32	32606	1	16	160	16000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Seguretat Social	8.399,36	
D	23	21	32	32606	2	22	226	22699	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	23	21	32	32606	4	48	479	47900	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subv. Nominativa La Tornada SCP, Festival recòndit 2023	6.000,00	
D	23	21	32	32606	4	48	480	48000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Beques cultura Somonze	15.000,00	
Total PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL											57.999,35	-
D	23	21	33	33220	2	22	226	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00	
D	23	21	33	33220	2	22	227	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	53.000,00	
D	23	21	33	33220	2	22	227	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00	
I	23	21			4	45	450	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat, activitats culturals	-	53.000,00
I	23	21			4	46	462	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)	-	25.186,00
Total ARXIU COMARCAL											57.500,00	78.186,00
D	23	21	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	23	21	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.por altres empreses - visites guides	20.000,00	
D	23	21	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.por altres empreses	8.000,00	
I	23	21			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P venda entrades Coves	-	28.000,00
I	23	21			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà	-	19.000,00
Total COVES DE SERINYÀ											31.000,00	47.000,00
Total 21											146.499,35	125.186,00
D	23	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.733,12	
D	23	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Triennis	291,32	
D	23	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	5.691,28	
D	23	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	7.843,33	
D	23	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	17.504,10	
D	23	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	21.758,55	
D	23	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Seguretat Social	19.751,93	
Total ADMCIÓ.EDUCACIÓ											82.573,63	-
D	23	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	646.356,00	
D	23	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	73.513,00	
D	23	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	192.703,00	
D	23	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	3.500,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	61.607,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	130.669,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lliandar 2	92.495,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Camins	169.558,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lliandar 1	460.952,00	
D	23	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	10.549,00	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	23	32	32601	4	48	480	48009	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Carles Fortuny	41.457,00	
I	23	23			3	34	342	34200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori	-	11.930,00
I	23	23			3	34	342	34201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar	-	216.290,00
I	23	23			4	45	450	45030	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament	-	1.579.481,45
I	23	23			4	45	450	45031	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)	-	99.200,00
I	23	23			4	46	461	46100	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori	-	59.424,55
I	23	23			4	46	462	46200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar	-	7.613,00
I	23	23			4	46	462	46201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Aj.BA transport escolar	-	10.395,00
Total SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ											1.883.359,00	1.984.334,00
D	23	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.800,00	
D	23	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	-
Total 23											1.975.732,63	1.984.334,00
D	23	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	17.217,54	
D	23	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	21.340,97	
D	23	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	12.130,51	
D	23	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	5.000,00	
I	23	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut	-	47.312,00
Total JOVENTUT											55.689,02	47.312,00
D	23	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	24.130,76	
D	23	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	27.069,21	
D	23	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Seguretat Social	16.759,44	
D	23	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres despeses diverses	1.400,00	
I	23	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit	-	49.360,00
I	23	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació ajuntaments	-	16.514,00
Total TECNIC JOVENTUT COMPARTIT											69.359,41	65.874,00
D	23	24	23	23142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	3.250,00	
I	23	24			3	34	349	34901	BUS NIT	PP Bus Nit	-	1.250,00
I	23	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus	-	3.544,27
Total BUS NIT											3.250,00	4.794,27
D	23	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.482,74	
D	23	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.534,61	
D	23	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Seguretat Social	8.208,19	
I	23	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Aportació Ajt.PO i SE tasques dinamitzador	-	34.302,00
Total DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE											33.225,54	34.302,00
D	23	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	13.729,00	
I	23	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut	-	13.729,00

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
Total PLANS LOCALS DE JOVENTUT											13.729,00	13.729,00
D	23	24	23	23145	1	13	131	13100	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	12.112,98	
D	23	24	23	23145	1	13	131	13102	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.699,44	
D	23	24	23	23145	1	16	160	16000	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Seguretat Social	8.140,96	
D	23	24	23	23145	2	22	226	22699	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres despeses diverses	7.182,00	
I	23	24			4	45	450	45004	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació Generalitat Oficina Jove	-	26.000,00
I	23	24			4	46	462	46226	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació ajuntaments Oficina Jove	-	7.182,00
Total INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES											40.135,38	33.182,00
Total 24											215.388,35	199.193,27
D	23	31	13	13500	2	22	221	22199	PROTECCIÓ CIVIL	Subministraments protecció civil	2.500,00	
D	23	31	13	13500	4	46	462	46200	PROTECCIÓ CIVIL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00	
I	23	31			4	46	462	46213	PROTECCIÓ CIVIL	Aportació ajuntaments ADF	-	4.650,00
Total PROTECCIÓ CIVIL											7.150,00	4.650,00
D	23	31	15	15100	1	12	120	12000	URBANISME	Retribucions bàsiques func. Grup A1	34.099,44	
D	23	31	15	15100	1	12	120	12006	URBANISME	Triennis	656,30	
D	23	31	15	15100	1	12	121	12100	URBANISME	Complement de destí funcionaris	22.710,24	
D	23	31	15	15100	1	12	121	12101	URBANISME	Complement específic funcionaris	23.404,76	
D	23	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	92.842,27	
D	23	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	133.300,18	
D	23	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.713,86	
D	23	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	129.987,25	
D	23	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00	
D	23	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00	
D	23	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00	
D	23	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
I	23	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments	-	160.000,00
I	23	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca	-	77.184,00
I	23	31			4	45	450	45060	URBANISME	Aportació Agencia Catalana de l'aigua	-	146.686,70
I	23	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ	-	105.000,00
I	23	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges	-	3.465,35
Total URBANISME											476.574,30	492.336,05
Total 31											483.724,30	496.986,05
D	23	40	16	16210	1	12	120	12001	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66	
D	23	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Trienis	2.769,12	
D	23	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	8.291,78	
D	23	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	10.608,12	
D	23	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	9.444,05	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	40	16	16210	2	22	221	22199	RECOLLIDA RESIDUS	Material de recollida	20.000,00	
D	23	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Taxa prestació servei recaptació XALOC	7.000,00	
D	23	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus (Generalitat de Catalunya) Comercial	34.739,60	
D	23	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses Recollida comarcal de RSU	726.407,84	
D	23	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.empreses (rec. comercial)	216.978,96	
D	23	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Retorn Ajuntaments aportacions ECOENVES-ECOVIDRIO i FORM	265.956,31	
I	23	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Recollida residus comercials	-	208.100,00
I	23	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors	-	500,00
I	23	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró	-	48.053,68
I	23	40			3	39	392	39200	RECOLLIDA RESIDUS	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials	-	1.500,00
I	23	40			3	39	392	39300	RECOLLIDA RESIDUS	Interessos gestió selectivitat de residus comercials	-	100,00
I	23	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus, retorn cànon	-	110.655,40
I	23	40			4	45	450	45066	RECOLLIDA RESIDUS	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	-	428.938,00
I	23	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO	-	33.144,25
I	23	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS	-	189.311,96
I	23	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU	-	872.398,76
I	23	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd	-	99.558,35
I	23	40			4	46	462	46247	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments per altres recollides - Voluminosos i especials	-	100.124,73
Total RECOLLIDA RESIDUS											1.317.188,44	2.092.385,13
D	23	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Tributs	2.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Gestió residu verd i fusta	96.311,60	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - RSU	5.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics (depuració lixiviat)	364.060,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Canon generalitat DUCA ACA	12.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22713	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus (Generalitat de Catalunya)	565.260,40	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transport i gestió residus deixalleria	30.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs realit.altres emp. Explotació Abocador	191.400,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació abocador	10.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació deixalleria	7.000,00	
D	23	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	117.500,00	
I	23	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU	-	405.751,70
I	23	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU IAU	-	190.000,00
I	23	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca	-	170.000,00
I	23	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca	-	93.367,84
I	23	40			3	30	303	30304	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus	-	585.000,00

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. eliminació residu verd i fusta	-	89.918,40
I	23	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei tractament lixiviat externs	-	
I	23	40			3	34	349	34912	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei recollida comercial deixalleria i transf.residus	-	25.000,00
I	23	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Ingressos per la valorització de residus deixalleria	-	45.000,00
I	23	40			4	46	462	46241	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Aportació Ajuntaments pel tractament de la FORM	-	97.518,22
Total TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS											1.403.032,00	1.701.556,16
D	23	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	155.980,00	
D	23	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI	Estudis i treballs tècnics	35.000,00	
D	23	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI	Estudis i treballs tècnics - Terri	942.725,00	
I	23	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI	Aportació ACA Reposició i millores	-	155.980,00
I	23	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI	Aportació ACA Despeses ind.gestió	-	90.000,00
I	23	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI	Aportació ACA explotació EDAR Terri	-	942.725,00
Total EDAR TERRI											1.133.705,00	1.188.705,00
D	23	40	16	16232	2	22	227	22708	EDAR SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	80.352,05	
I	23	40			4	45	450	45062	EDAR SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà	-	80.352,05
Total EDAR SERINYÀ											80.352,05	80.352,05
D	23	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i utilis	6.600,00	
I	23	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	23	40	16	16234	2	22	227	22706	EDAR VILAVENUT	EDAR Vilavenut - DO i CSS (conveni ACA pendent))	60.443,35	
I	23	40			4	45	450	45068	EDAR VILAVENUT	ACA - FINANÇAMENT EDAR Vilavenut - DO i CSS	-	60.443,35
Total EDAR VILAVENUT											60.443,35	60.443,35
D	23	40	16	16235	2	22	227	22706	EDAR ESPONELLÀ	EDAR Esponellà - DO i CSS (conveni ACA pendent)	60.443,35	
I	23	40			4	45	450	45067	EDAR ESPONELLÀ	ACA - FINANÇAMENT EDAR Esponellà - DO i CSS	-	60.443,35
Total EDAR ESPONELLÀ											60.443,35	60.443,35
D	23	40	17	17000	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74	
D	23	40	17	17000	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Trienis	420,16	
D	23	40	17	17000	1	12	120	12100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement de destí funcionaris	5.691,28	
D	23	40	17	17000	1	12	120	12101	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement específic funcionaris	7.843,33	
D	23	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	37.488,70	
D	23	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	38.293,68	
D	23	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	37.756,89	
D	23	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.799,80	
D	23	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Seguretat Social	70.582,80	
D	23	40	17	17000	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Estudis i treballs tècnics - Ponència ambiental	1.000,00	
Total ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT											248.359,38	-
D	23	40	17	17001	2	22	227	22712	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Recollida comarcal gossos abandonats	19.000,00	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	40	17	17001	2	22	227	22713	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Despeses veterinaries	23.000,00	
D	23	40	17	17001	2	22	227	22714	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Campanaya identificació i xigratge de gossos	100,00	
D	23	40	17	17001	2	22	227	22799	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Treballs realitz.per altres empreses	30.000,00	
I	23	40			3	34	349	34921	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	P.P. Recollida gossos	-	13.320,00
I	23	40			4	46	461	46100	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Aportacio Diputacio sengons conveni DIPSALUT	-	8.000,00
I	23	40			4	46	462	46246	CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYY	Aportació ajuntaments	-	52.500,00
Total CENTRE ACOLLIDA ANIMALS DE COMPANYYIA											72.100,00	73.820,00
D	23	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i Ecoembes)	5.374,28	
D	23	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya ajuntaments oli i tèxtil)	15.000,00	
I	23	40			4	45	453	45304	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.	-	5.374,28
Total CAMPANYA SENS.AMBIENTAL											20.374,28	5.374,28
Total 40											4.402.597,85	5.270.341,32
I	23	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P.servels El Niu	-	5.000,00
Total EL NIU											-	5.000,00
D	23	50	43	43200	1	12	120	12001	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	29.985,32	
D	23	50	43	43200	1	12	120	12006	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Trienis	4.353,92	
D	23	50	43	43200	1	12	121	12100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Complement de destí funcionaris	16.583,56	
D	23	50	43	43200	1	12	121	12101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Complement específic funcionaris	17.875,60	
D	23	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	19.818,84	
D	23	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	33.254,88	
D	23	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Seguretat Social	39.269,75	
D	23	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Publicitat i Propaganda	10.000,00	
D	23	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	23	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
D	23	50	43	43200	2	22	227	22799	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Treballs realitz.per altres empreses (Taxa turística)	2.000,00	
I	23	50			4	45	450	45068	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport.Generalitat Fons Foment Turisme	-	4.500,00
I	23	50			4	45	450	45069	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Generalitat	-	7.000,00
I	23	50			4	46	461	46100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Diputació	-	2.000,00
I	23	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputacio-Patronat de Turisme	-	21.000,00
I	23	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació projectes turistics	-	35.000,00
Total PROMOCIÓ TERRITORIAL											195.141,87	69.500,00
D	23	50	49	49300	1	12	120	12004	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C2	14.992,66	
D	23	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Trienis	1.709,52	
D	23	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	8.291,78	
D	23	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	11.025,71	
D	23	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	11.313,78	
D	23	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	2.800,00	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum, per Of.Consumidor	-	40.000,00
Total OFICINA CONSUM											50.133,45	40.000,00
Total 50											245.275,32	114.500,00
D	23	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques personal directiu	19.995,04	
D	23	70	23	23110	1	10	101	10101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions personal directiu	37.691,68	
D	23	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74	
D	23	70	23	23110	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	14.599,68	
D	23	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	1.002,80	
D	23	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	13.497,54	
D	23	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	21.626,99	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	13.488,34	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	1.500,00	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	19.811,21	
D	23	70	23	23110	1	13	131	13110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions per fi de contracte (estabilitzacions)	15.000,00	
D	23	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	4.000,00	
D	23	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	45.370,43	
D	23	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	2.500,00	
D	23	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	23	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	1.500,00	
D	23	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	300,00	
D	23	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.000,00	
D	23	70	23	23110	4	48	480	48000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis públics d'Acció Social	1.700,00	
I	23	70			4	45	450	45029	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Generalitat - Funció directiva (fitxa 47)	-	30.370,92
I	23	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA	-	17.000,00
I	23	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA	-	71.782,79
I	23	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA	-	15.082,09
I	23	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT	-	50.346,46
I	23	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR	-	5.875,58
I	23	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES	-	10.039,39
I	23	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació AjuntamentFO	-	32.469,70
I	23	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR	-	10.370,10
I	23	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO	-	100.052,12
I	23	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM	-	4.990,21
I	23	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE	-	24.958,29
I	23	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI	-	17.849,64
Total ADMINISTRACIÓ GENERAL											229.066,45	391.187,29
D	23	70	23	23111	1	12	120	12001	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques func. Grup C2	29.985,32	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	70	23	23111	1	12	120	12006	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Trienis	5.986,64	
D	23	70	23	23111	1	12	121	12100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Complement de destí funcionaris	16.583,56	
D	23	70	23	23111	1	12	121	12101	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Complement específic funcionaris	22.468,99	
D	23	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	91.834,74	
D	23	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	110.064,32	
D	23	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.049,72	
D	23	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.986,62	
D	23	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	84.178,34	
D	23	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	500,00	
D	23	70	23	23111	2	22	227	22799	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Assessoraments tècnics	2.160,00	
D	23	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	27.000,00	
I	23	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA	-	1.000,00
I	23	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal	-	157.667,76
I	23	70			4	45	450	45006	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Actuacions supervisió, suport tècnic i coordinació EBAS	-	42.952,12
I	23	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social	-	25.549,00
Total SERVEIS SOCIALS BÀSICS											426.798,25	227.168,88
D	23	70	23	23113	1	13	131	13100	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	32.104,63	
D	23	70	23	23113	1	13	131	13102	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.043,66	
D	23	70	23	23113	1	16	160	16000	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Seguretat Social	22.443,56	
D	23	70	23	23113	2	22	225	22502	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Tributs	375,00	
D	23	70	23	23113	2	22	226	22699	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	23	70	23	23113	2	22	227	22795	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.	1.500,00	
D	23	70	23	23113	2	22	227	22796	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD SOCIAL	66.000,00	
D	23	70	23	23113	2	22	227	22797	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ex Àpats a domicili	10.000,00	
D	23	70	23	23113	2	22	227	22798	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD PRODEP	151.000,00	
D	23	70	23	23113	2	22	227	22799	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	67.000,00	
D	23	70	23	23113	4	48	480	48000	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa MIFAS, banc de productes de suport 2023	4.550,00	
D	23	70	23	23113	4	48	480	48005	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa Càrites, Apadrina un avi 2023	6.000,00	
I	23	70			3	34	341	34105	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social	-	70.000,00
I	23	70			3	34	341	34106	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per menjador a domicili Ass.Social	-	10.000,00
I	23	70			3	34	341	34107	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per teleassistència Ass.Social	-	12.000,00
I	23	70			4	46	462	46212	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Ajuntament de Banyoles - Teleassistència	-	55.000,00
I	23	70			4	45	450	45003	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Suport a familiars i altres cuidadors no professionals, FITXA 50,4	-	640,00
I	23	70			4	45	450	45008	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Banc de productes de suport, FITXA 50.5	-	4.550,00
I	23	70			4	45	450	45009	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL, FITXA 50.1	-	78.894,53
I	23	70			4	45	450	45014	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - SAD dependència, FITXA 50.2	-	168.941,26

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	70			4	45	450	45024	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Tecnologies de suport i cures, FITXA 50.3	-	554,40
Total SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI											400.516,85	400.580,19
D	23	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.837,28	
D	23	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.986,62	
D	23	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	12.081,92	
D	23	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	600,00	
D	23	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	23	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	1.500,00	
I	23	70			4	45	450	45005	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h	-	14.609,00
I	23	70			4	45	450	45016	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dòna - SIAD	-	58.996,64
Total PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA											54.005,82	73.605,64
D	23	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	16.000,00	
D	23	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00	
D	23	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	4.000,00	
D	23	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	350,00	
D	23	70	23	23115	4	48	480	48007	CDA	Subv. Nominativa Càrites, Adquisició d'aliments CDA 2023	7.000,00	
Total CDA											28.850,00	-
D	23	70	23	23119	1	12	120	12001	SIS ITINERANT	Retribucions bàsiques func. Grup A2	13.992,65	
D	23	70	23	23119	1	12	120	12006	SIS ITINERANT	Trienis	2.793,67	
D	23	70	23	23119	1	12	121	12100	SIS ITINERANT	Complement de destí funcionaris	7.738,72	
D	23	70	23	23119	1	12	121	12101	SIS ITINERANT	Complement específic funcionaris	10.485,16	
D	23	70	23	23119	1	16	160	16000	SIS ITINERANT	Seguretat Social	11.014,21	
I	23	70			4	45	450	45015	SIS ITINERANT	Aportació Generalitat - SIS Itinerant	-	27.850,00
Total SIS ITINERANT											46.024,41	27.850,00
D	23	70	23	23123	1	13	130	13000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	18.258,10	
D	23	70	23	23123	1	13	130	13002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.064,74	
D	23	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	11.863,04	
D	23	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	2.600,00	
D	23	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	4.200,00	
D	23	70	23	23123	4	48	480	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Subv. Nominativa Càrites, Assessorament jurídic estrangeria 2023	2.050,00	
I	23	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Aportació Gencat. Immigració	-	47.418,00
Total PLA D'IMMIGRACIÓ											57.035,88	47.418,00
D	23	70	23	23126	1	13	131	13100	BENESTAR I COMUNITAT	Retibucions bàsiques personal lab tremp	4.403,51	
D	23	70	23	23126	1	13	131	13102	BENESTAR I COMUNITAT	Retibucions complementàries personal lab tremp	5.164,51	
D	23	70	23	23126	1	16	160	16000	BENESTAR I COMUNITAT	Seguretat Social	3.139,27	
D	23	70	23	23126	4	48	480	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Barris 10 2023	5.545,67	
I	23	70			4	45	450	46101	BENESTAR I COMUNITAT	Aprotració Dipsalut Benestar i Comunitat	-	25.737,00

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
Total BENESTAR I COMUNITAT											18.252,96	25.737,00
D	23	70	23	23130	1	12	120	12001	CDIAP	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66	
D	23	70	23	23130	1	12	120	12004	CDIAP	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.565,15	
D	23	70	23	23130	1	12	120	12006	CDIAP	Trienis	1.889,08	
D	23	70	23	23130	1	12	121	12100	CDIAP	Complement de destí funcionaris	13.300,11	
D	23	70	23	23130	1	12	121	12101	CDIAP	Complement específic funcionaris	18.708,46	
D	23	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	46.731,23	
D	23	70	23	23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	44.952,98	
D	23	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	43.743,87	
D	23	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00	
D	23	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
I	23	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP	-	206.800,00
Total CDIAP											197.083,54	206.800,00
D	23	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	18.937,52	
D	23	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	23.912,88	
D	23	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Seguretat Social	14.059,22	
D	23	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Tributs	250,00	
D	23	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Treballs realitzats per altres empreses	2.500,00	
I	23	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	-	17.000,00
I	23	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT	-	43.085,39
Total TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT											59.659,62	60.085,39
D	23	70	23	23135	1	13	131	13000	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.617,86	
D	23	70	23	23135	1	13	131	13002	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.659,46	
D	23	70	23	23135	1	16	160	16000	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Seguretat Social	11.848,18	
D	23	70	23	23135	2	22	226	22699	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Altres despeses diverses -	400,00	
I	23	70			4	45	450	45021	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Aportació Generalitat -Xarxa Servei Atenció Integral LGBTI	-	42.903,10
Total XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI											48.525,50	42.903,10
D	23	70	23	23136	1	12	120	12001	SOAF	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66	
D	23	70	23	23136	1	12	120	12006	SOAF	Trienis	1.088,48	
D	23	70	23	23136	1	12	121	12100	SOAF	Complement de destí funcionaris	8.291,78	
D	23	70	23	23136	1	12	121	12101	SOAF	Complement específic funcionaris	11.234,50	
D	23	70	23	23136	1	13	130	13000	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.429,52	
D	23	70	23	23136	1	13	130	13002	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral fixe	14.284,53	
D	23	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	17.990,76	
I	23	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39	-	45.230,12
Total SOAF											80.312,23	45.230,12
D	23	70	23	23137	1	13	131	13100	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.995,61	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	70	23	23137	1	13	131	13102	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.043,76	
D	23	70	23	23137				16000	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Seguretat Social	7.198,06	
D	23	70	23	23137	2	22	226	22699	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Altres despeses diverses	5.084,90	
I	23	70			4	45	450	45025	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Aportació Generalitat - ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	-	28.000,00
Total ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)											34.322,33	28.000,00
I	23	70			4	45	450	45028	ACCESSIBILITAT	Aportació Generalitat - ACCESSIBILITAT (fitxa 35)	-	10.777,30
Total ACCESSIBILITAT											-	10.777,30
Total 70											1.680.453,84	1.587.342,91
D	23	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.228,79	
D	23	75	23	23150	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	3.000,00	
D	23	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	9.636,78	
D	23	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.551,59	
D	23	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	28.220,26	
D	23	75	23	23150	1	13	131	13110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions personal	20.000,00	
D	23	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	4.000,00	
D	23	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	15.658,22	
D	23	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formacio i perfeccionament	3.000,00	
D	23	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	100,00	
D	23	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	9.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	30.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	4.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	50.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	4.500,00	
D	23	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	25.550,00	
D	23	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	2.500,00	
D	23	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	23	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.200,00	
Total ADMINISTRACIÓ GENERAL											243.545,64	-
D	23	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	73.290,93	
D	23	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	85.604,36	
D	23	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	62.828,16	
D	23	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	72.042,84	
D	23	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	84.985,34	
D	23	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i utilts	2.500,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	5.500,00	

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	1.000,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	1.400,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.200,00	
D	23	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	650,00	
D	23	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	6.000,00	
D	23	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.500,00	
I	23	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesanía	-	10.000,00
I	23	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies	-	327.000,00
I	23	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO	-	3.000,00
Total CENTRE OCUPACIONAL											405.501,63	340.000,00
D	23	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	152.470,59	
D	23	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	52.346,88	
D	23	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	51.738,92	
D	23	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	44.550,07	
D	23	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	14.544,89	
D	23	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00	
D	23	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.500,00	
D	23	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	8.000,00	
D	23	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	230,00	
I	23	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats	-	160.000,00
I	23	75			4	45	450	45005	CET - MANIPULATS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	-	47.000,00
I	23	75			4	45	450	45009	CET - MANIPULATS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	-	130.000,00
Total CET - MANIPULATS											330.781,35	337.000,00
D	23	75	23	23172	1	13	130	13000	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	220.929,52	
D	23	75	23	23172	1	13	130	13002	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	154.493,46	
D	23	75	23	23172	1	13	131	13100	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	222.637,86	
D	23	75	23	23172	1	13	131	13102	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	227.645,07	
D	23	75	23	23172	1	16	160	16000	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Seguretat Social	124.816,40	
D	23	75	23	23172	2	21	213	21300	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	25.000,00	
D	23	75	23	23172	2	21	214	21400	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	20.000,00	
D	23	75	23	23172	2	22	221	22104	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vestuari	15.000,00	
D	23	75	23	23172	2	22	221	22199	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Utensilis i materials no inventariab.	25.000,00	
D	23	75	23	23172	2	22	225	22502	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Tributs	2.500,00	
D	23	75	23	23172	2	22	227	22799	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	Treballs i serveis exteriors - jardineria	15.000,00	
I	23	75			3	34	349	34915	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	P.P. Treballs jardineria	-	124.000,00
I	23	75			4	45	450	45006	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	-	63.000,00
I	23	75			4	45	450	45010	CET - BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	-	200.000,00

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	75			4	46	462	46201	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament BA	-	334.000,00
I	23	75			4	46	462	46202	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CA	-	7.000,00
I	23	75			4	46	462	46203	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CT	-	81.000,00
I	23	75			4	46	462	46204	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CR	-	13.000,00
I	23	75			4	46	462	46205	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament ES	-	12.500,00
I	23	75			4	46	462	46206	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament FO	-	12.800,00
I	23	75			4	46	462	46207	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PR	-	14.500,00
I	23	75			4	46	462	46208	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PO	-	200.000,00
I	23	75			4	46	462	46209	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SM	-	10.000,00
I	23	75			4	46	462	46210	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SE	-	38.500,00
I	23	75			4	46	467	46726	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Transferències Consorci de l'Estany	-	112.000,00
Total CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI											1.053.022,31	1.222.300,00
D	23	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	105.155,83	
D	23	75	23	23174	1	13	130	13002	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	57.025,19	
D	23	75	23	23174	1	13	131	13100	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	73.202,72	
D	23	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	64.456,97	
D	23	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	38.578,91	
D	23	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	4.500,00	
D	23	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	2.200,00	
D	23	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	20.000,00	
D	23	75	23	23174	2	22	227	22799	CET- NETEGES INTERIORS	Treballs externs	2.500,00	
I	23	75			3	34	349	34916	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Treballs- serveis de neteja (particulars)	-	45.000,00
I	23	75			3	34	349	34917	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.BA	-	200.200,00
I	23	75			3	34	349	34918	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.ES	-	36.500,00
I	23	75			3	34	349	34920	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.PR	-	3.000,00
I	23	75			4	45	450	45008	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	-	28.000,00
I	23	75			4	45	450	45012	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	-	86.500,00
Total CET- NETEGES INTERIORS											367.619,62	399.200,00
D	23	75	23	23173	1	13	130	13000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	21.243,05	
D	23	75	23	23173	1	13	130	13002	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.900,01	
D	23	75	23	23173	1	13	131	13100	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	70.041,05	
D	23	75	23	23173	1	13	131	13102	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	76.078,93	
D	23	75	23	23173	1	16	160	16000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Seguretat Social	20.682,52	
D	23	75	23	23173	2	21	214	21400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	7.500,00	
D	23	75	23	23173	2	22	221	22104	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Vestuari	1.500,00	
D	23	75	23	23173	2	22	225	22502	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Tributs	1.000,00	
I	23	75			4	45	450	45007	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	-	6.494,06

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
I	23	75			4	45	450	45011	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	-	36.400,00
Total CET- SERVEIS MEDI AMBIENT											214.945,56	42.894,06
D	23	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	500,00	
D	23	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz.altres empreses	51.700,00	
I	23	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador	-	52.500,00
Total MENJADOR											52.200,00	52.500,00
D	23	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL.LECTIU	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	3.000,00	
D	23	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL.LECTIU	Combustibles i carburants	1.400,00	
D	23	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL.LECTIU	Assegurances	700,00	
D	23	75	23	23152	2	22	225	22502	TRANSPORT COL.LECTIU	Tributs	400,00	
I	23	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL.LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitz.transport	-	5.500,00
Total TRANSPORT COL.LECTIU											5.500,00	5.500,00
Total 75											2.673.116,11	2.399.394,06
TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS											13.711.218,38	13.711.218,38

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA I FUNCIONAL

PRESSUPOST DESPESES I INGRESSOS DE CAPITAL, CLASSIFICACIÓ PER PROGRAMES												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	Ingressos
D	23	10	92	92002	6	63	633	63301	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Millora de l'eficiència energètica de la climatització dels edificis de Can Puig de la Bellacasa (PUOSC) fase I	130.446,71	
I	23	10			7	75	750	75001	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Gencat. PUOSC, Millora de l'eficiència energètica de la climatització dels edificis de Can Puig de la Bellacasa fase I	-	37.033,13
I	23	10			7	75	750	75002	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Gencat ICAEN. Ajudes al autoconsum	-	72.900,00
Total ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG											130.446,71	109.933,13
Total 10											130.446,71	109.933,13
I	23	11			9	91	912	91301	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a llarg termini	-	275.000,00
Total DEUTE PÚBLIC											-	275.000,00
Total 11											-	275.000,00
D	23	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	25.000,00	
D	23	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	5.000,00	
Total INFORMÀTICA											30.000,00	-
Total 13											30.000,00	-
D	23	21	33	33601	6	63	632	63200	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Projecte museogràfic de l'Arqueopark Coves de Serinyà	195.686,00	-
I	23	21			7	75	750	75081	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subvenció generalitat de Catalunya, Projecte museogràfic de l'Arqueopark Coves de Serinyà	-	32.157,00
Total PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL											195.686,00	32.157,00
Total 21											195.686,00	32.157,00
D	23	40	16	16232	6	63	630	63200	EDAR SERINYÀ	EDAR Serinyà - Reforma	100.000,00	
I	23	40			7	75	750	75062	EDAR SERINYÀ	Subv. ACA - EDAR Serinyà - Reforma	-	100.000,00
Total EDAR SERINYÀ											100.000,00	100.000,00
D	23	40	16	16234	6	63	632	63200	EDAR VILAVENTUT	EDAR Vilavenut - Obres construcció	427.414,62	
I	23	40			7	75	750	75061	EDAR VILAVENTUT	Subv. ACA - EDAR Vilavenut - Obres construcció	-	427.414,62
Total EDAR VILAVENTUT											427.414,62	427.414,62
D	23	40	16	16235	6	63	632	63200	EDAR ESPONELLÀ	EDAR Esponellà - Obres construcció	406.953,37	
I	23	40			7	75	750	75060	EDAR ESPONELLÀ	Subv. ACA - EDAR Esponellà - Obres construcció	-	406.953,37
Total EDAR ESPONELLÀ											406.953,37	406.953,37
D	23	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Àrees d'aportació	60.000,00	
I	23	40			7	72	751	75101	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	-	60.000,00
Total ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT											60.000,00	60.000,00
Total 40											994.367,99	994.367,99
D	23	75	23	23150	6	63	633	63300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Maquinaària, instal. Tècniques i utilitatge Centre El Puig	10.957,42	
Total ADMINISTRACIÓ GENERAL											10.957,42	-
D	23	75	23	23172	6	62	624	62400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vehicles Servei de Neteja Viària	25.000,00	
D	23	75	23	23172	6	63	633	63300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Masquinària, instal.lacions tècniques i utilitatge	25.000,00	
Total CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI											50.000,00	-
Total 75											60.957,42	-
TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS DE CAPITAL											1.411.458,12	1.411.458,12
TOTAL PRESSUPOST DE DESEPESES I INGRESSOS . Anualitat 2023											15.122.676,50	15.122.676,50

3. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (INGRESSOS)

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
<i>Total 3</i>											3.148.165,62
<i>Total 4</i>											10.563.052,76
<i>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</i>											13.711.218,38

PRESSUPOST D'INGRESSOS DE CAPITAL, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
<i>Total Capítol 7</i>											1.136.458,12
<i>Total Capítol 9</i>											275.000,00
<i>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS DE CAPITAL</i>											1.411.458,12

<i>TOTAL PRESSUPOST DE D'INGRESSOS. Anualitat 2023</i>											15.122.676,50
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	40			3	30	303	30300	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU	405.751,70
I	23	40			3	30	303	30301	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU IAU	190.000,00
I	23	40			3	30	303	30302	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa eliminació RSU ajuntaments fora comarca	170.000,00
I	23	40			3	30	303	30303	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa deixalleria ajuntaments Comarca	93.367,84
I	23	40			3	30	303	30304	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Taxa CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus	585.000,00
I	23	70			3	34	341	34102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	P.P. cessió ús pis ADIGSA	1.000,00
I	23	70			3	34	341	34105	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per ajudes a domicili Ass.Social	70.000,00
I	23	70			3	34	341	34106	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per menjador a domicili Ass.Social	10.000,00
I	23	70			3	34	341	34107	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	P.P. per teleassistència Ass.Social	12.000,00
I	23	70			3	34	341	34108	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	P.P. Ingressos - TRANSPORT ADAPTAT	17.000,00
I	23	75			3	34	341	34109	MENJADOR	P.P. usuaris del servei de menjador	52.500,00
I	23	75			3	34	341	34110	TRANSPORT COL.LECTIU	P.P. usuaris serveis personalitzat transport	5.500,00
I	23	23			3	34	342	34200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. transport escolar no obligatori	11.930,00
I	23	23			3	34	342	34201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	P.P. menjador escolar	216.290,00
I	23	21			3	34	344	34401	COVES DE SERINYÀ	P.P venda entrades Coves	28.000,00
I	23	10			3	34	349	34900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	P.P.utilitz.mobiliari actes públics	1.000,00
I	23	24			3	34	349	34901	BUS NIT	PP Bus Nit	1.250,00
I	23	31			3	34	349	34902	URBANISME	P.P. per treballs tècnics als ajuntaments	160.000,00
I	23	31			3	34	349	34904	URBANISME	P.P. per assess.urbanístic als ajuntaments comarca	77.184,00
I	23	50			3	34	349	34905	EL NIU	P.P.serveis El Niu	5.000,00
I	23	40			3	34	349	34906	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Recollida residus comercials	208.100,00
I	23	40			3	34	349	34907	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. venda de compostadors	500,00
I	23	40			3	34	349	34908	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. eliminació residu verd i fusta	89.918,40
I	23	40			3	34	349	34909	RECOLLIDA RESIDUS	P.P. Ingressos per paper i cartró	48.053,68
I	23	40			3	34	349	34911	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei tractament lixiviat externs	
I	23	40			3	34	349	34912	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	P.P. Servei recollida comercial deixalleria i transf.residus	25.000,00
I	23	75			3	34	349	34912	CENTRE OCUPACIONAL	Treballs artesanía	10.000,00
I	23	75			3	34	349	34914	CET - MANIPULATS	Treballs manipulats	160.000,00
I	23	75			3	34	349	34915	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	P.P. Treballs jardineria	124.000,00
I	23	75			3	34	349	34916	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Treballs- serveis de neteja (particulars)	45.000,00
I	23	75			3	34	349	34917	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.BA	200.200,00
I	23	75			3	34	349	34918	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.ES	36.500,00
I	23	75			3	34	349	34920	CET- NETEGES INTERIORS	P.P. Neteja serveis diversos Aj.PR	3.000,00
I	23	40			3	34	349	34921	GOSSERA COMARCAL	P.P. Recollida gossos	13.320,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	10			3	38	389	38900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegres de pressupostos tancats	100,00
I	23	40			3	39	392	39200	RECOLLIDA RESIDUS	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials	1.500,00
I	23	40			3	39	392	39300	RECOLLIDA RESIDUS	Interessos gestió selectivitat de residus comercials	100,00
I	23	10			3	39	398	39800	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Reintegrament d'assegurances	100,00
I	23	10			3	39	399	39900	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres ingressos diversos	25.000,00
I	23	40			3	39	399	39901	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Ingressos per la valorització de residus deixalleria	45.000,00
Total 3											3.148.165,62
I	23	10			4	45	450	45000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Part.F.Cooperació Local de Catalunya	1.166.271,01
I	23	13			4	45	450	45001	INFORMÀTICA	Aportació Generalitat Catalunya - AOC	13.000,00
I	23	24			4	45	450	45002	JOVENTUT	Aportació Generalitat Joventut	47.312,00
I	23	70			4	45	450	45002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Personal	157.667,76
I	23	75			4	45	450	45002	CENTRE OCUPACIONAL	Conveni CCPE i Dep.Treball, Afers Socials i Famílies	327.000,00
I	23	24			4	45	450	45003	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació Generalitat Joventut Tècnic compartit	49.360,00
I	23	70			4	45	450	45003	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Suport a familiars i altres cuidadors no professionals, FITXA 50,4	640,00
I	23	24			4	45	450	45004	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació Generalitat Oficina Jove	26.000,00
I	23	70			4	45	450	45005	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Generalitat - Sist.resp.urgent 24h	14.609,00
I	23	75			4	45	450	45005	CET - MANIPULATS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	47.000,00
I	23	24			4	45	450	45006	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Aportació Generalitat plans locals joventut	13.729,00
I	23	70			4	45	450	45006	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Actuacions supervisió, suport tècnic i coordinació EBAS	42.952,12
I	23	75			4	45	450	45006	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	63.000,00
I	23	70			4	45	450	45007	PLA D'IMMIGRACIÓ	Subv. Nominativa Càrites, Assessorament jurídic estrangeria 2023	47.418,00
I	23	75			4	45	450	45007	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	6.494,06
I	23	70			4	45	450	45008	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Banc de productes de suport, FITXA 50.5	4.550,00
I	23	75			4	45	450	45008	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Conveni ICASS - COIET (USAPS)	28.000,00
I	23	70			4	45	450	45009	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - SAD SOCIAL, FITXA 50.1	78.894,53
I	23	75			4	45	450	45009	CET - MANIPULATS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	130.000,00
I	23	70			4	45	450	45010	CDIAP	Aportació Generalitat - CDIAP	206.800,00
I	23	75			4	45	450	45010	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	200.000,00
I	23	70			4	45	450	45011	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	Aportació Generalitat - TRANSPORT ADAPTAT	43.085,39
I	23	75			4	45	450	45011	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	36.400,00
I	23	75			4	45	450	45012	CET- NETEGES INTERIORS	CET- Subvenció contractes pers. disminuït (Dep. Treb.)	86.500,00
I	23	70			4	45	450	45013	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Aportació Generalitat - Ajudes Urgència Social	25.549,00
I	23	70			4	45	450	45014	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - SAD dependència, FITXA 50.2	168.941,26

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA											
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	70			4	45	450	45015	SIS ITINERANT	Aportació Generalitat - SIS Itinerant	27.850,00
I	23	70			4	45	450	45016	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Aportació Institut Català de la Dona - SIAD	58.996,64
I	23	70			4	45	450	45021	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Aportació Generalitat -Xarxa Servei Atenció Integral LGBTI	42.903,10
I	23	70			4	45	450	45022	SOAF	Aportació Generalitat -SOAF 39	45.230,12
I	23	70			4	45	450	45024	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Generalitat - Tecnologies de suport i cures, FITXA 50.3	554,40
I	23	70			4	45	450	45025	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Aportació Generalitat - ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	28.000,00
I	23	70			4	45	450	45028	ACCESSIBILITAT	Aportació Generalitat - ACCESSIBILITAT (fitxa 35)	10.777,30
I	23	70			4	45	450	45029	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Generalitat - Funció directiva (fitxa 47)	30.370,92
I	23	23			4	45	450	45030	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament	1.579.481,45
I	23	23			4	45	450	45031	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Dep.Ensenyament (gestió)	99.200,00
I	23	70			4	45	450	45033	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Departament Ensenyament -- lloguers EA	17.000,00
I	23	21			4	45	450	45060	ARXIU COMARCAL	Aportació Generalitat, activitats culturals	53.000,00
I	23	31			4	45	450	45060	URBANISME	Aportació Agència Catalana de l'aigua	146.686,70
I	23	40			4	45	450	45061	RECOLLIDA RESIDUS	Transf.Agència Residus, retorn cànon	110.655,40
I	23	40			4	45	450	45062	EDAR SERINYÀ	Aportació ACA Explotació EDAR Serinyà	80.352,05
I	23	40			4	45	450	45063	EDAR TERRI	Aportació ACA Reposició i millores	155.980,00
I	23	40			4	45	450	45064	EDAR TERRI	Aportació ACA Despeses ind.gestió	90.000,00
I	23	40			4	45	450	45065	EDAR TERRI	Aportació ACA explotació EDAR Terri	942.725,00
I	23	40			4	45	450	45066	RECOLLIDA RESIDUS	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	428.938,00
I	23	40			4	45	450	45067	EDAR ESPONELLÀ	ACA - FINANÇAMENT EDAR Esponellà - DO i CSS	60.443,35
I	23	50			4	45	450	45067	OFICINA CONSUM	Subv.Dir.Gral.Consum, per Of.Consumidor	40.000,00
I	23	40			4	45	450	45068	EDAR VILAVENUT	ACA - FINANÇAMENT EDAR Vilavenut - DO i CSS	60.443,35
I	23	50			4	45	450	45068	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport.Generalitat Fons Foment Turisme	4.500,00
I	23	50			4	45	450	45069	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Generalitat	7.000,00
I	23	40			4	45	453	45301	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOVIDRIO	33.144,25
I	23	40			4	45	453	45302	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ECOENVES PAPER i ENVASOS	189.311,96
I	23	40			4	45	453	45304	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Aportació ARC (campanya rec.PVC i Ecov.	5.374,28
I	23	10			4	46	461	46100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Diputació	195.751,99
I	23	13			4	46	461	46100	INFORMÀTICA	Aportació Diputació GESS	10.000,00
I	23	21			4	46	461	46100	COVES DE SERINYÀ	Aportació Diputació per coves de Serinyà	19.000,00
I	23	23			4	46	461	46100	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Diputació - Transport escolar no obligatori	59.424,55
I	23	31			4	46	461	46100	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ	105.000,00
I	23	40			4	46	461	46100	GOSSERA COMARCAL	Aportació Diputació sengons conveni DIPSALUT	8.000,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	50			4	46	461	46100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aport. Diputació	2.000,00
I	23	10			4	46	461	46101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Xaloc - Cooperació recaptació. Oficina Comarcal	8.000,00
I	23	31			4	46	461	46101	URBANISME	Aportació DIPUTACIÓ - Franges	3.465,35
I	23	50			4	46	461	46101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació-Patronat de Turisme	21.000,00
I	23	70			4	45	450	46101	BENESTAR I COMUNITAT	Aprotració Dipsalut Benestar i Comunitat	25.737,00
I	23	50			4	46	461	46102	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Aportació Diputació projectes turistics	35.000,00
I	23	13			4	46	462	46200	INFORMÀTICA	Aportacions ajuntaments	30.000,00
I	23	23			4	46	462	46200	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Ajuntaments transport escolar	7.613,00
I	23	10			4	46	462	46201	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Conveni perstació servei RRHH . Aj St Miquel de Campmajor	500,00
I	23	21			4	46	462	46201	ARXIU COMARCAL	Transf. De Aj. BA (60%)	25.186,00
I	23	23			4	46	462	46201	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Aportació Aj.BA transport escolar	10.395,00
I	23	70			4	46	462	46201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament BA	71.782,79
I	23	75			4	46	462	46201	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament BA	334.000,00
I	23	10			4	46	462	46202	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Conveni perstació servei RRHH . Aj Porqueres	3.900,00
I	23	70			4	46	462	46202	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CA	15.082,09
I	23	75			4	46	462	46202	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CA	7.000,00
I	23	24			4	46	462	46203	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Aportació Ajt.PO i SE tasques dinamitzador	34.302,00
I	23	70			4	46	462	46203	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CT	50.346,46
I	23	75			4	46	462	46203	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CT	81.000,00
I	23	70			4	46	462	46204	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament CR	5.875,58
I	23	75			4	46	462	46204	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament CR	13.000,00
I	23	70			4	46	462	46205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament ES	10.039,39
I	23	75			4	46	462	46205	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament ES	12.500,00
I	23	70			4	46	462	46206	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació AjuntamentFO	32.469,70
I	23	75			4	46	462	46206	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament FO	12.800,00
I	23	70			4	46	462	46207	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PR	10.370,10
I	23	75			4	46	462	46207	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PR	14.500,00
I	23	70			4	46	462	46208	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament PO	100.052,12
I	23	75			4	46	462	46208	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament PO	200.000,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	70			4	46	462	46209	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SM	4.990,21
I	23	75			4	46	462	46209	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SM	10.000,00
I	23	70			4	46	462	46210	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament SE	24.958,29
I	23	75			4	46	462	46210	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Aportació Ajuntament SE	38.500,00
I	23	40			4	46	462	46211	EDAR VILADEMULS	Aportació A.J.VI explotació EDAR'S	7.262,00
I	23	70			4	46	462	46211	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació Ajuntament VI	17.849,64
I	23	10			4	46	462	46212	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments protecció de dades	3.138,36
I	23	70			4	46	462	46212	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Aportació Ajuntament de Banyoles - Teleassistència	55.000,00
I	23	31			4	46	462	46213	PROTECCIÓ CIVIL	Aportació ajuntaments ADF	4.650,00
I	23	10			4	46	462	46214	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aportació ajuntaments televisió	77.179,41
I	23	24			4	46	462	46224	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Aportació ajuntaments	16.514,00
I	23	24			4	46	462	46225	BUS NIT	Aportació Ajuntaments bus	3.544,27
I	23	24			4	46	462	46226	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Aportació ajuntaments Oficina Jove	7.182,00
I	23	40			4	46	462	46240	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments s/conveni RSU	872.398,76
I	23	40			4	46	462	46241	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Aportació Ajuntaments pel tractament de la FORM	97.518,22
I	23	40			4	46	462	46245	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació Ajuntaments recollida verd	99.558,35
I	23	40			4	46	462	46246	GOSSERA COMARCAL	Aportació ajuntaments	52.500,00
I	23	40			4	46	462	46247	RECOLLIDA RESIDUS	Aportació ajuntaments per altres recollides - Voluminosos i especials	100.124,73
I	23	75			4	46	467	46726	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Transferències Consorci de l'Estany	112.000,00
I	23	75			4	47	470	47000	CENTRE OCUPACIONAL	Transf.empreses ocup.terapeutica manipulats CO	3.000,00
Total 4											10.563.052,76
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS											13.711.218,38

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS DE CAPITAL, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Ingressos
I	23	10			7	75	750	75001	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Gencat. PUOSC, Millora de l'eficiència energètica de la climatització dels edificis de Can Puig de la Bellacasa fase I	37.033,13
I	23	10			7	75	750	75002	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Gencat ICAEN. Ajudes al autoconsum	72.900,00
I	23	40			7	75	750	75060	EDAR ESPONELLÀ	Subv. ACA - EDAR Esponellà - Obres construcció	406.953,37
I	23	40			7	75	750	75061	EDAR VILAVENUT	Subv. ACA - EDAR Vilavenut - Obres construcció	427.414,62
I	23	40			7	75	750	75062	EDAR SERINYÀ	Subv. ACA - EDAR Serinyà - Reforma	100.000,00
I	23	21			7	75	750	75081	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subvenció generalitat de Catalunya, Projecte museogràfic de l'Arqueopark Coves de Serinyà	32.157,00
I	23	40			7	72	751	75101	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Subv. ARC Foment Recollida Selectiva	60.000,00
Total Capítol 7											1.136.458,12
I	23	11			9	91	912	91301	DEUTE PÚBLIC	Prèstec a llarg termini	275.000,00
Total Capítol 9											275.000,00
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS DE CAPITAL											1.411.458,12

TOTAL PRESSUPOST DE D'INGRESSOS. Anualitat 2023

15.122.676,50

4. CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA (DESPESES)

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA											
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
<i>Total 1</i>											5.960.031,36
<i>Total 2</i>											6.243.197,83
<i>Total 3</i>											30.100,00
<i>Total 4</i>											1.477.889,19
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES											13.711.218,38

PRESSUPOST DESPESES DE CAPITAL, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA											
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
<i>Total 6</i>											1.411.458,12
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES DE CAPITAL											1.411.458,12

TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES. Anualitat 2023											15.122.676,50
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	10	91	91201	1	10	100	10000	ORGANS DE GOVERN	Retribucions bàsiques	82.160,00
D	23	10	91	91205	1	10	101	10100	GERENCIA	Retribucions bàsiques i altres remuneracions personal directiu	21.419,70
D	23	70	23	23110	1	10	101	10100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques personal directiu	19.995,04
D	23	10	91	91205	1	10	101	10101	GERENCIA	Retribucions complementàries personal directiu	38.644,82
D	23	70	23	23110	1	10	101	10101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions personal directiu	37.691,68
D	23	10	92	92001	1	12	120	12000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A1	17.049,72
D	23	10	93	93401	1	12	120	12000	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup A1	5.114,53
D	23	31	15	15100	1	12	120	12000	URBANISME	Retribucions bàsiques func. Grup A1	34.099,44
D	23	10	92	92001	1	12	120	12001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66
D	23	10	92	92004	1	12	120	12001	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66
D	23	40	16	16210	1	12	120	12001	RECOLLIDA RESIDUS	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66
D	23	50	43	43200	1	12	120	12001	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques func. Grup A2	29.985,32
D	23	70	23	23111	1	12	120	12001	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques func. Grup C2	29.985,32
D	23	70	23	23119	1	12	120	12001	SIS ITINERANT	Retribucions bàsiques func. Grup A2	13.992,65
D	23	70	23	23130	1	12	120	12001	CDIAP	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66
D	23	70	23	23136	1	12	120	12001	SOAF	Retribucions bàsiques func. Grup A2	14.992,66
D	23	10	92	92001	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	34.448,22
D	23	10	92	92004	1	12	120	12003	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74
D	23	10	93	93401	1	12	120	12003	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C1	45.930,96
D	23	40	17	17000	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74
D	23	70	23	23110	1	12	120	12003	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C1	11.482,74
D	23	10	92	92001	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	19.466,24
D	23	10	93	93401	1	12	120	12004	ADMIN.FINANCERA	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.733,12
D	23	23	32	32001	1	12	120	12004	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques func. Grup C2	9.733,12
D	23	50	49	49300	1	12	120	12004	OFICINA CONSUM	Retribucions bàsiques func. Grup C2	14.992,66
D	23	70	23	23110	1	12	120	12004	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques func. Grup C2	14.599,68
D	23	70	23	23130	1	12	120	12004	CDIAP	Retribucions bàsiques func. Grup C2	8.565,15
D	23	10	91	91201	1	16	160	12006	ORGANS DE GOVERN	Triennis	1.306,18
D	23	10	92	92001	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	11.128,06

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	10	92	92004	1	12	120	12006	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Trienis	964,40
D	23	10	93	93401	1	12	120	12006	ADMIN.FINANCERA	Trienis	16.825,78
D	23	23	32	32001	1	12	120	12006	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Triennis	291,32
D	23	31	15	15100	1	12	120	12006	URBANISME	Triennis	656,30
D	23	40	16	16210	1	12	120	12006	RECOLLIDA RESIDUS	Trienis	2.769,12
D	23	40	17	17000	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Trienis	420,16
D	23	50	43	43200	1	12	120	12006	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Trienis	4.353,92
D	23	50	49	49300	1	12	120	12006	OFICINA CONSUM	Trienis	1.709,52
D	23	70	23	23110	1	12	120	12006	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Trienis	1.002,80
D	23	70	23	23111	1	12	120	12006	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Trienis	5.986,64
D	23	70	23	23119	1	12	120	12006	SIS ITINERANT	Trienis	2.793,67
D	23	70	23	23130	1	12	120	12006	CDIAP	Trienis	1.889,08
D	23	70	23	23136	1	12	120	12006	SOAF	Trienis	1.088,48
D	23	10	92	92001	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	50.799,28
D	23	10	92	92004	1	12	121	12100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement de destí funcionaris	17.046,40
D	23	10	93	93401	1	12	121	12100	ADMIN.FINANCERA	Complement de destí funcionaris	34.527,04
D	23	23	32	32001	1	12	121	12100	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement de destí funcionaris	5.691,28
D	23	31	15	15100	1	12	121	12100	URBANISME	Complement de destí funcionaris	22.710,24
D	23	40	16	16210	1	12	121	12100	RECOLLIDA RESIDUS	Complement de destí funcionaris	8.291,78
D	23	40	17	17000	1	12	120	12100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement de destí funcionaris	5.691,28
D	23	50	43	43200	1	12	121	12100	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Complement de destí funcionaris	16.583,56
D	23	50	49	49300	1	12	121	12100	OFICINA CONSUM	Complement de destí funcionaris	8.291,78
D	23	70	23	23110	1	12	121	12100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement de destí funcionaris	13.497,54
D	23	70	23	23111	1	12	121	12100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Complement de destí funcionaris	16.583,56
D	23	70	23	23119	1	12	121	12100	SIS ITINERANT	Complement de destí funcionaris	7.738,72
D	23	70	23	23130	1	12	121	12100	CDIAP	Complement de destí funcionaris	13.300,11
D	23	70	23	23136	1	12	121	12100	SOAF	Complement de destí funcionaris	8.291,78
D	23	10	92	92001	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	70.854,20

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	10	92	92004	1	12	121	12101	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Complement específic funcionaris	25.045,38	
D	23	10	93	93401	1	12	121	12101	ADMIN.FINANCERA	Complement específic funcionaris	82.877,41	
D	23	23	32	32001	1	12	121	12101	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Complement específic funcionaris	7.843,33	
D	23	31	15	15100	1	12	121	12101	URBANISME	Complement específic funcionaris	23.404,76	
D	23	40	16	16210	1	12	121	12101	RECOLLIDA RESIDUS	Complement específic funcionaris	10.608,12	
D	23	40	17	17000	1	12	120	12101	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Complement específic funcionaris	7.843,33	
D	23	50	43	43200	1	12	121	12101	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Complement específic funcionaris	17.875,60	
D	23	50	49	49300	1	12	121	12101	OFICINA CONSUM	Complement específic funcionaris	11.025,71	
D	23	70	23	23110	1	12	121	12101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Complement específic funcionaris	21.626,99	
D	23	70	23	23111	1	12	121	12101	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Complement específic funcionaris	22.468,99	
D	23	70	23	23119	1	12	121	12101	SIS ITINERANT	Complement específic funcionaris	10.485,16	
D	23	70	23	23130	1	12	121	12101	CDIAP	Complement específic funcionaris	18.708,46	
D	23	70	23	23136	1	12	121	12101	SOAF	Complement específic funcionaris	11.234,50	
D	23	10	93	93401	1	12	121	12103	ADMIN.FINANCERA	Altres complements funcionaris	410,00	
D	23	10	92	92001	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.323,06	
D	23	13	92	92210	1	13	130	13000	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	6.689,26	
D	23	23	32	32001	1	13	130	13000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	17.504,10	
D	23	24	23	23140	1	13	130	13000	JOVENTUT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	17.217,54	
D	23	31	15	15100	1	13	130	13000	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	92.842,27	
D	23	40	17	17000	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	37.488,70	
D	23	50	43	43200	1	13	130	13000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	19.818,84	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	13.488,34	
D	23	70	23	23111	1	13	130	13000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	91.834,74	
D	23	70	23	23123	1	13	130	13000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	18.258,10	
D	23	70	23	23130	1	13	130	13000	CDIAP	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	46.731,23	
D	23	70	23	23135	1	13	131	13000	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.617,86	
D	23	70	23	23136	1	13	130	13000	SOAF	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	12.429,52	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	75	23	23150	1	13	130	13000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	9.228,79	
D	23	75	23	23160	1	13	130	13000	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	73.290,93	
D	23	75	23	23171	1	13	130	13000	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	152.470,59	
D	23	75	23	23172	1	13	130	13000	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	220.929,52	
D	23	75	23	23173	1	13	130	13000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	21.243,05	
D	23	75	23	23174	1	13	130	13000	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral fixe	105.155,83	
D	23	10	92	92004	1	13	130	13001	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Hores extraordinàries	3.500,00	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	1.500,00	
D	23	75	23	23150	1	13	130	13001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Hores extraordinàries	3.000,00	
D	23	10	92	92001	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.752,18	
D	23	13	92	92210	1	13	130	13002	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral fixe	17.716,90	
D	23	23	32	32001	1	13	130	13002	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	21.758,55	
D	23	24	23	23140	1	13	130	13002	JOVENTUT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	21.340,97	
D	23	31	15	15100	1	13	130	13002	URBANISME	Altres remuneracions pers.laboral fixe	133.300,18	
D	23	40	17	17000	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	38.293,68	
D	23	50	43	43200	1	13	130	13002	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	33.254,88	
D	23	70	23	23110	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	19.811,21	
D	23	70	23	23111	1	13	130	13002	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	110.064,32	
D	23	70	23	23123	1	13	130	13002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres remuneracions pers.laboral fixe	18.064,74	
D	23	70		23130	1	13	130	13002	CDIAP	Altres remuneracions pers.laboral fixe	44.952,98	
D	23	70	23	23135	1	13	131	13002	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.659,46	
D	23	70	23	23136	1	13	130	13002	SOAF	Altres remuneracions pers.laboral fixe	14.284,53	
D	23	75	23	23150	1	13	130	13002	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	9.636,78	
D	23	75	23	23160	1	13	130	13002	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral fixe	85.604,36	
D	23	75	23	23171	1	13	130	13002	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	52.346,88	
D	23	75	23	23172	1	13	130	13002	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral fixe	154.493,46	
D	23	75	23	23173	1	13	130	13002	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral fixe	16.900,01	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	75	23	23174	1	13	130	13002	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral fixe	57.025,19	
D	23	10	92	92004	1	13	131	13100	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	10.315,76	
D	23	13	92	92210	1	13	131	13100	INFORMÀTICA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	26.941,14	
D	23	21	32	32606	1	13	131	13100	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temp	12.065,38	
D	23	24	23	23141	1	13	131	13100	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	24.130,76	
D	23	24	23	23143	1	13	131	13100	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	11.482,74	
D	23	24	23	23145	1	13	131	13100	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	12.112,98	
D	23	31	15	15100	1	13	131	13100	URBANISME	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.713,86	
D	23	40	17	17000	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	37.756,89	
D	23	70	23	23111	1	13	131	13100	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.049,72	
D	23	70	23	23113	1	13	131	13100	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	32.104,63	
D	23	70	23	23114	1	13	131	13100	PREVENCIO DE VIOLÈNCIA	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	17.837,28	
D	23	70	23	23126	1	13	131	13100	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions bàsiques personal lab tremp	4.403,51	
D	23	70	23	23131	1	13	131	13100	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	18.937,52	
D	23	70	23	23137	1	13	131	13100	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	9.995,61	
D	23	75	23	23150	1	13	131	13100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	21.551,59	
D	23	75	23	23160	1	13	131	13100	CENTRE OCUPACIONAL	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	62.828,16	
D	23	75	23	23171	1	13	131	13100	CET - MANIPULATS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	51.738,92	
D	23	75	23	23172	1	13	131	13100	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	222.637,86	
D	23	75	23	23173	1	13	131	13100	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	70.041,05	
D	23	75	23	23174	1	13	131	13100	CET- NETEGES INTERIORS	Retribucions bàsiques pers.laboral temporal	73.202,72	
D	23	10	92	92004	1	13	131	13102	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	16.040,09	
D	23	13	92	92210	1	13	131	13102	INFORMÀTICA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	33.790,56	
D	23	21	32	32606	1	13	131	13102	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.534,61	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	24	23	23141	1	13	131	13102	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	27.069,21
D	23	24	23	23143	1	13	131	13102	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Altres remuneracions pers.laboral temporal	13.534,61
D	23	24	23	23145	1	13	131	13102	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.699,44
D	23	40	17	17000	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.799,80
D	23	70	23	23111	1	13	131	13102	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.986,62
D	23	70	23	23113	1	13	131	13102	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	37.043,66
D	23	70	23	23114	1	13	131	13102	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres remuneracions pers.laboral temporal	18.986,62
D	23	70	23	23126	1	13	131	13102	BENESTAR I COMUNITAT	Retribucions complementàries personal lab tremp	5.164,51
D	23	70	23	23131	1	13	131	13102	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	23.912,88
D	23	70	23	23137	1	13	131	13102	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Altres remuneracions pers.laboral temporal	12.043,76
D	23	75	23	23150	1	13	131	13102	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	28.220,26
D	23	75	23	23160	1	13	131	13102	CENTRE OCUPACIONAL	Altres remuneracions pers.laboral temporal	72.042,84
D	23	75	23	23171	1	13	131	13102	CET - MANIPULATS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	44.550,07
D	23	75	23	23172	1	13	131	13102	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Altres remuneracions pers.laboral temporal	227.645,07
D	23	75	23	23173	1	13	131	13102	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Altres remuneracions pers.laboral temporal	76.078,93
D	23	75	23	23174	1	13	131	13102	CET- NETEGES INTERIORS	Altres remuneracions pers.laboral temporal	64.456,97
D	23	10	92	92004	1	13	131	13110	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Indemnitzacions personal	30.000,00
D	23	70	23	23110	1	13	131	13110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions per fi de contracte (estabilitzacions)	15.000,00
D	23	75	23	23150	1	13	131	13110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Indemnitzacions personal	20.000,00
D	23	10	92	92004	1	15	150	15000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Productivitat	5.000,00
D	23	10	93	93401	1	15	151	15000	ADMIN.FINANCERA	Productivitat	9.800,00
D	23	70	23	23110	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	4.000,00
D	23	75	23	23150	1	15	150	15000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productivitat	4.000,00
D	23	10	92	92001	1	15	151	15100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Gratificacions substitucions secretaria/a	28.500,00
D	23	10	93	93401	1	15	151	15100	ADMIN.FINANCERA	Gratificacions acumulació i substitucions	28.500,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	10	91	91201	1	16	160	16000	ORGANS DE GOVERN	Seguretat Social	25.723,81	
D	23	10	91	91205	1	16	160	16000	GERENCIA	Seguretat Social	18.986,40	
D	23	10	92	92001	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	86.208,99	
D	23	10	92	92004	1	16	160	16000	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Seguretat Social	30.170,96	
D	23	10	93	93401	1	16	160	16000	ADMIN.FINANCERA	Seguretat Social	60.147,84	
D	23	13	92	92210	1	16	160	16000	INFORMÀTICA	Seguretat Social	26.875,47	
D	23	21	32	32606	1	16	160	16000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Seguretat Social	8.399,36	
D	23	23	32	32001	1	16	160	16000	ADMCIÓ.EDUCACIÓ	Seguretat Social	19.751,93	
D	23	24	23	23140	1	16	160	16000	JOVENTUT	Seguretat Social	12.130,51	
D	23	24	23	23141	1	16	160	16000	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Seguretat Social	16.759,44	
D	23	24	23	23143	1	16	160	16000	DINAMITZADOR AJUNT.PO I SE	Seguretat Social	8.208,19	
D	23	24	23	23145	1	16	160	16000	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Seguretat Social	8.140,96	
D	23	31	15	15100	1	16	160	16000	URBANISME	Seguretat Social	129.987,25	
D	23	40	16	16210	1	16	160	16000	RECOLLIDA RESIDUS	Seguretat Social	9.444,05	
D	23	40	17	17000	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Seguretat Social	70.582,80	
D	23	50	43	43200	1	16	160	16000	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Seguretat Social	39.269,75	
D	23	50	49	49300	1	16	160	16000	OFICINA CONSUM	Seguretat Social	11.313,78	
D	23	70	23	23110	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	45.370,43	
D	23	70	23	23111	1	16	160	16000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Seguretat Social	84.178,34	
D	23	70	23	23113	1	16	160	16000	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Seguretat Social	22.443,56	
D	23	70	23	23114	1	16	160	16000	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Seguretat Social	12.081,92	
D	23	70	23	23119	1	16	160	16000	SIS ITINERANT	Seguretat Social	11.014,21	
D	23	70	23	23123	1	16	160	16000	PLA D'IMMIGRACIÓ	Seguretat Social	11.863,04	
D	23	70	23	23126	1	16	160	16000	BENESTAR I COMUNITAT	Seguretat Social	3.139,27	
D	23	70	23	23130	1	16	160	16000	CDIAP	Seguretat Social	43.743,87	
D	23	70	23	23131	1	16	160	16000	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	Seguretat Social	14.059,22	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	70	23	23135	1	16	160	16000	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Seguretat Social	11.848,18
D	23	70	23	23136	1	16	160	16000	SOAF	Seguretat Social	17.990,76
D	23	70	23	23137	1	16	160	16000	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Seguretat Social	7.198,06
D	23	75	23	23150	1	16	160	16000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Seguretat Social	15.658,22
D	23	75	23	23160	1	16	160	16000	CENTRE OCUPACIONAL	Seguretat Social	84.985,34
D	23	75	23	23171	1	16	160	16000	CET - MANIPULATS	Seguretat Social	14.544,89
D	23	75	23	23172	1	16	160	16000	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Seguretat Social	124.816,40
D	23	75	23	23173	1	16	160	16000	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Seguretat Social	20.682,52
D	23	75	23	23174	1	16	160	16000	CET- NETEGES INTERIORS	Seguretat Social	38.578,91
D	23	10	92	92004	1	16	162	16200	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Formacio i perfeccionament	5.000,00
D	23	75	23	23150	1	16	162	16200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Formacio i perfeccionament	3.000,00
D	23	75	23	23150	1	16	162	16205	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances del personal	100,00
Total 1											5.960.031,36
D	23	70	23	23115	2	20	202	20200	CDA	Lloguers d'edificis	16.000,00
D	23	70	23	23110	2	20	203	20300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Lloguers de maquinària, instal.lacions i útils	2.500,00
D	23	10	92	92002	2	21	212	21200	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	30.000,00
D	23	70	23	23115	2	21	212	21200	CDA	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	1.500,00
D	23	75	23	23150	2	21	212	21200	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Rep.,mant.i conserv.d'edificis	9.000,00
D	23	40	16	16231	2	21	213	21300	EDAR TERRI	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	155.980,00
D	23	40	16	16233	2	21	213	21300	EDAR VILADEMULS	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	6.600,00
D	23	75	23	23160	2	21	213	21300	CENTRE OCUPACIONAL	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	2.500,00
D	23	75	23	23172	2	21	213	21300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Reparació maquinària, instal.lacions i útils	25.000,00
D	23	31	15	15100	2	21	214	21400	URBANISME	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	1.500,00
D	23	75	23	23152	2	21	214	21400	TRANSPORT COL.LECTIU	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	3.000,00
D	23	75	23	23171	2	21	214	21400	CET - MANIPULATS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport i instalacions	5.400,00
D	23	75	23	23172	2	21	214	21400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	20.000,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	75	23	23173	2	21	214	21400	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	7.500,00	
D	23	75	23	23174	2	21	214	21400	CET- NETEGES INTERIORS	Rep.,mant. i conserv.mat.transport	4.500,00	
D	23	13	92	92210	2	21	216	21600	INFORMÀTICA	Rep.,mant.i conserv.equip informàtic	80.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	17.500,00	
D	23	75	23	23150	2	22	220	22000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Material oficina no inventariable ord.	2.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	6.000,00	
D	23	31	15	15100	2	22	220	22001	URBANISME	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	160,00	
D	23	75	23	23150	2	22	220	22001	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	250,00	
D	23	10	92	92002	2	22	221	22100	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Energia elèctrica	85.000,00	
D	23	70	23	23115	2	22	221	22100	CDA	Energia elèctrica	4.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22100	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Energia elèctrica	30.000,00	
D	23	10	92	92002	2	22	221	22101	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Aigua	4.700,00	
D	23	70	23	23115	2	22	221	22101	CDA	Aigua	350,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22101	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Aigua	4.000,00	
D	23	75	23	23151	2	22	221	22102	MENJADOR	Gas	500,00	
D	23	10	92	92002	2	22	221	22103	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Combustibles i carburants	15.500,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22103	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Combustibles i carburants	50.000,00	
D	23	75	23	23152	2	22	221	22103	TRANSPORT COL.LECTIU	Combustibles i carburants	1.400,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22103	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (caldera)	5.500,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22104	CENTRE OCUPACIONAL	Vestuari	1.000,00	
D	23	75	23	23171	2	22	221	22104	CET - MANIPULATS	Vestuari	1.500,00	
D	23	75	23	23172	2	22	221	22104	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vestuari	15.000,00	
D	23	75	23	23173	2	22	221	22104	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Vestuari	1.500,00	
D	23	75	23	23174	2	22	221	22104	CET- NETEGES INTERIORS	Vestuari	2.200,00	
D	23	75	23	23150	2	22	221	22110	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Productes de neteja i toaleta	4.500,00	
D	23	75	23	23174	2	22	221	22110	CET- NETEGES INTERIORS	Productes de neteja i toaleta	20.000,00	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22113	CENTRE OCUPACIONAL	Combustibles i carburants (vehicle)	1.400,00	
D	23	31	13	13500	2	22	221	22199	PROTECCIÓ CIVIL	Subministraments protecció civil	2.500,00	
D	23	40	16	16210	2	22	221	22199	RECOLLIDA RESIDUS	Material de recollida	20.000,00	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	75	23	23160	2	22	221	22199	CENTRE OCUPACIONAL	Altres suministres	2.200,00	
D	23	75	23	23171	2	22	221	22199	CET - MANIPULATS	Utensilis i materials no inventariab.	8.000,00	
D	23	75	23	23172	2	22	221	22199	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Utensilis i materials no inventariab.	25.000,00	
D	23	13	92	92210	2	22	222	22200	INFORMÀTICA	Comunicacions telefòniques	19.500,00	
D	23	10	92	92001	2	22	222	22201	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Comunicacions postals	9.000,00	
D	23	23	32	32601	2	22	223	22300	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu obligatori	646.356,00	
D	23	24	23	23142	2	22	223	22300	BUS NIT	Transports	3.250,00	
D	23	23	32	32601	2	22	223	22301	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.	73.513,00	
D	23	23	32	32601	2	22	223	22302	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Transport escolar col.lectiu no oblig.PEE	192.703,00	
D	23	10	92	92001	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	38.150,00	
D	23	75	23	23150	2	22	224	22400	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Assegurances	25.550,00	
D	23	75	23	23152	2	22	224	22400	TRANSPORT COL.LECTIU	Assegurances	700,00	
D	23	75	23	23160	2	22	224	22400	CENTRE OCUPACIONAL	Assegurances usuaris CO	650,00	
D	23	10	92	92001	2	22	225	22502	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Tributs	18.000,00	
D	23	31	15	15100	2	22	225	22502	URBANISME	Tributs	200,00	
D	23	40	16	16210	2	22	225	22502	RECOLLIDA RESIDUS	Taxa prestació servei recaptació XALOC	7.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	225	22502	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Tributs	2.000,00	
D	23	70	23	23113	2	22	225	22502	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Tributs	375,00	
D	23	70	23	23131	2	22	225	22502	TRANSPORT ADAPTAT i ASSISTIT	Tributs	250,00	
D	23	75	23	23152	2	22	225	22502	TRANSPORT COL.LECTIU	Tributs	400,00	
D	23	75	23	23171	2	22	225	22502	CET - MANIPULATS	Tributs	230,00	
D	23	75	23	23172	2	22	225	22502	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Tributs	2.500,00	
D	23	75	23	23173	2	22	225	22502	CET- SERVEIS MEDI AMBIENT	Tributs	1.000,00	
D	23	10	91	91201	2	22	226	22601	ORGANS DE GOVERN	Atencions protocolàries i represent.	16.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22602	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Publicitat i propaganda	8.327,50	
D	23	40	17	17200	2	22	226	22602	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya rec.PVE i Ecov.i Ecoembes)	5.374,28	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	50	43	43200	2	22	226	22602	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Publicitat i Propaganda	10.000,00	
D	23	40	17	17200	2	22	226	22603	CAMPANYA SENS.AMBIENTAL	Publicitat i Propaganda (campanya ajuntaments oli i tèxtil)	15.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22604	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Despeses jurídiques	6.000,00	
D	23	10	92	92001	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	6.000,00	
D	23	20	34	34101	2	22	226	22699	ESPORTS	Altres despeses diverses - Torneig de Futbol Comarcal	2.500,00	
D	23	21	32	32606	2	22	226	22699	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	23	21	33	33220	2	22	226	22699	ARXIU COMARCAL	Altres despeses diverses	500,00	
D	23	23	32	32601	2	22	226	22699	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Altres despeses diverses	3.500,00	
D	23	24	23	23140	2	22	226	22699	JOVENTUT	Altres despeses diverses	5.000,00	
D	23	24	23	23141	2	22	226	22699	TECNIC JOVENTUT COMPARTIT	Altres despeses diverses	1.400,00	
D	23	24	23	23145	2	22	226	22699	INFORMADOR OFICINA JOVE BANYOLES	Altres despeses diverses	7.182,00	
D	23	40	16	16230	2	22	226	22699	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	23	50	43	43200	2	22	226	22699	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Altres despeses diverses	2.000,00	
D	23	50	49	49300	2	22	226	22699	OFICINA CONSUM	Altres despeses diverses	2.800,00	
D	23	70	23	23110	2	22	226	22699	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Altres despeses diverses	3.000,00	
D	23	70	23	23111	2	22	226	22699	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Altres despeses diverses	500,00	
D	23	70	23	23113	2	22	226	22699	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Altres despeses diverses	2.500,00	
D	23	70	23	23114	2	22	226	22699	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Altres despeses diverses	600,00	
D	23	70	23	23123	2	22	226	22699	PLA D'IMMIGRACIÓ	Altres despeses diverses	2.600,00	
D	23	70	23	23130	2	22	226	22699	CDIAP	Altres despeses diverses	1.200,00	
D	23	70	23	23135	2	22	226	22699	XARXA SERVEI ATENCIÓ INTEGRAL LGBTI	Altres despeses diverses -	400,00	
D	23	70	23	23137	2	22	226	22699	ENVELLIMENT QUILOMETRE ZERO (EQZ)	Altres despeses diverses	5.084,90	
D	23	75	23	23160	2	22	226	22699	CENTRE OCUPACIONAL	Altres despeses activitats esportives	6.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22700	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Gestió residu verd i fusta	96.311,60	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	10	93	93401	2	22	227	22706	ADMIN.FINANCERA	Estudis i treballs tècnics	52.400,00	
D	23	13	92	92210	2	22	227	22706	INFORMÀTICA	Estudis i treballs tècnics	5.000,00	
D	23	21	33	33220	2	22	227	22706	ARXIU COMARCAL	Estudis i treballs tècnics	53.000,00	
D	23	21	33	33601	2	22	227	22706	COVES DE SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	23	23	32	32603	2	22	227	22706	COL.LAB.MENJADORS	Estudis i treballs tècnics	2.800,00	
D	23	31	15	15100	2	22	227	22706	URBANISME	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22706	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics - RSU	5.000,00	
D	23	40	16	16231	2	22	227	22706	EDAR TERRI	Estudis i treballs tècnics	35.000,00	
D	23	40	16	16234	2	22	227	22706	EDAR VILAVENUT	EDAR Vilavenut - DO i CSS (conveni ACA pendent)	60.443,35	
D	23	40	16	16235	2	22	227	22706	EDAR ESPONELLÀ	EDAR Esponellà - DO i CSS (conveni ACA pendent)	60.443,35	
D	23	40	17	17000	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Estudis i treballs tècnics - Ponència ambiental	1.000,00	
D	23	50	43	43200	2	22	227	22706	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Estudis i treballs tècnics	20.000,00	
D	23	70	23	23110	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	1.500,00	
D	23	70	23	23114	2	22	227	22706	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	23	70	23	23123	2	22	227	22706	PLA D'IMMIGRACIÓ	Estudis i treballs tècnics	4.200,00	
D	23	70	23	23130	2	22	227	22706	CDIAP	Estudis i treballs tècnics	3.000,00	
D	23	75	23	23150	2	22	227	22706	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Estudis i treballs tècnics	2.500,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22707	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Estudis i treballs tècnics (depuració lixiviats)	364.060,00	
D	23	40	16	16231	2	22	227	22707	EDAR TERRI	Estudis i treballs tècnics - Terri	942.725,00	
D	23	40	16	16232	2	22	227	22708	EDAR SERINYÀ	Estudis i treballs tècnics - Serinyà	80.352,05	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22711	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Canon generalitat DUCA ACA	12.000,00	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22712	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transport i gestió residus deixalleria	30.000,00	
D	23	40	17	17001	2	22	227	22712	GOSSERA COMARCAL	Recollida comarcal gossos abandonats	19.000,00	
D	23	40	16	16210	2	22	227	22713	RECOLLIDA RESIDUS	CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus (Generalitat de Catalunya) Comercial	34.739,60	
D	23	40	16	16230	2	22	227	22713	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus (Generalitat de Catalunya)	565.260,40	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	40	17	17001	2	22	227	22713	GOSSERA COMARCAL	Despeses veterinaries	23.000,00
D	23	40	17	17001	2	22	227	22714	GOSSERA COMARCAL	Campanaya identificació i xigratge de gossos	100,00
D	23	70	23	23113	2	22	227	22795	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.	1.500,00
D	23	70	23	23113	2	22	227	22796	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD SOCIAL	66.000,00
D	23	10	92	92001	2	22	227	22797	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses	22.000,00
D	23	23	32	32603	2	22	227	22797	COL.LAB.MENJADORS	Seguiment i control menjadors escolars	7.000,00
D	23	40	16	16230	2	22	227	22797	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs realit.altres emp. Explotació Abocador	191.400,00
D	23	70	23	23113	2	22	227	22797	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ex Àpats a domicili	10.000,00
D	23	10	92	92001	2	22	227	22798	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Treballs realitzats per altres empreses - televisió	95.000,00
D	23	21	33	33601	2	22	227	22798	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses - visites guides	20.000,00
D	23	40	16	16210	2	22	227	22798	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.altres empreses Recollida comarcal de RSU	726.407,84
D	23	40	16	16230	2	22	227	22798	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació abocador	10.000,00
D	23	70	23	23113	2	22	227	22798	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext.SAD PRODEP	151.000,00
D	23	10	92	92004	2	22	227	22799	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Treballs realitzats per altre empreses serv PRL	33.000,00
D	23	21	33	33220	2	22	227	22799	ARXIU COMARCAL	Treballs realitzats per altres empreses	4.000,00
D	23	21	33	33601	2	22	227	22799	COVES DE SERINYÀ	Treballs realitz.per altres empreses	8.000,00
D	23	40	16	16210	2	22	227	22799	RECOLLIDA RESIDUS	Treballs realitz.empreses (rec. comercial)	216.978,96
D	23	40	16	16230	2	22	227	22799	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Treballs manteniment i reparació deixalleria	7.000,00
D	23	40	17	17001	2	22	227	22799	GOSSERA COMARCAL	Treballs realitz.per altres empreses	30.000,00
D	23	50	43	43200	2	22	227	22799	PROMOCIÓ TERRITORIAL	Treballs realitz.per altres empreses (Taxa turística)	2.000,00
D	23	70	23	23111	2	22	227	22799	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Assessoraments tècnics	2.160,00
D	23	70	23	23113	2	22	227	22799	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Treballs realit.altres emp.i profess.ext. teleassistència	67.000,00
D	23	70	23	23114	2	22	227	22799	PREVENCIÓ DE VIOLÈNCIA	Treballs realitzats per altres empreses	1.500,00
D	23	70	23	23131	2	22	227	22799	TRANSPORT ADAPTAT I ASSISTIT	Treballs realitzats per altres empreses	2.500,00

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA												
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses	
D	23	75	23	23151	2	22	227	22799	MENJADOR	Treballs realitz.altres empreses	51.700,00	
D	23	75	23	23172	2	22	227	22799	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Treballs i serveis exteriors - jardineria	15.000,00	
D	23	75	23	23174	2	22	227	22799	CET- NETEGES INTERIORS	Treballs externs	2.500,00	
D	23	10	91	91201	2	23	230	23000	ORGANS DE GOVERN	Dietes de càrrecs electius	500,00	
D	23	10	92	92004	2	23	230	23020	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Dietes personal	150,00	
D	23	70	23	23110	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	300,00	
D	23	75	23	23150	2	23	230	23020	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Dietes personal	150,00	
D	23	10	91	91201	2	23	231	23100	ORGANS DE GOVERN	Locomoció de càrrecs electius	1.000,00	
D	23	10	92	92004	2	23	231	23120	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Locomoció personal	7.750,00	
D	23	70	23	23110	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.000,00	
D	23	75	23	23150	2	23	231	23120	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Locomoció personal	1.200,00	
D	23	10	91	91201	2	23	233	23300	ORGANS DE GOVERN	Altres indemnitzacions	112.730,00	
D	23	10	92	92004	2	22	227	23300	ADMIN.RECURSOS HUMANS	Indemnitzacions tribunals	4.500,00	
D	23	75	23	23160	2	23	233	23300	CENTRE OCUPACIONAL	Altres indemnitzacions - Premis usuaris CO	7.500,00	
Total 2											6.243.197,83	
D	23	11	1	01199	3	31	310	31000	DEUTE PÚBLIC	Interessos pòlissa crèdit (Op.Tresoreria)	20.000,00	
D	23	11	1	01199	3	31	310	31001	DEUTE PÚBLIC	Interessos prèstec a llarg termini	5.000,00	
D	23	11	1	01199	3	31	311	31100	DEUTE PÚBLIC	Despeses de formalitz.,modif.i cancel.lació	100,00	
D	23	11	1	01199	3	35	359	35900	DEUTE PÚBLIC	Altres despeses financeres	5.000,00	
Total 3											30.100,00	
D	23	10	91	91201	4	46	462	46200	ORGANS DE GOVERN	Subv. Nominativa Ajuntament de Banyoles, Banyoli de l'any 2023	1.000,00	
D	23	31	13	13500	4	46	462	46200	PROTECCIÓ CIVIL	Transf.ajuntaments comarca ADF	4.650,00	
D	23	40	16	16210	4	46	462	46200	RECOLLIDA RESIDUS	Retorn Ajuntaments aportacions ECOENVES-ECOVIDRIO i FORM	265.956,31	
D	23	24	23	23144	4	46	462	46225	PLANS LOCALS DE JOVENTUT	Transf. Ajuntaments comarca plans locals joventut	13.729,00	
D	23	13	92	92210	4	46	465	46500	INFORMÀTICA	Conveni Consell Comarcal Alt Empordà per a la gesió programa ensenyament	4.668,75	
D	23	40	16	16230	4	46	465	46500	TRACTAMENT ELIMINACIÓ RESIDUS	Transf. C.Comarcal Garrotxa Planta compostatge	117.500,00	
D	23	10	92	92001	4	46	466	46600	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf. Associació de municipis	1.556,00	

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES, CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	10	92	92001	4	46	467	46700	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transf.Consorci Vies Verdes	746,46
D	23	20	34	34101	4	47	479	47900	ESPORTS	Subv. Nominativa Club Natació Banyoles, Activitats Esportives 2023	3.000,00
D	23	21	32	32606	4	48	479	47900	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subv. Nominativa La Tornada SCP, Festival recòndit 2023	6.000,00
D	23	21	32	32606	4	48	480	48000	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Beques cultura Somonze	15.000,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48000	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Privats Concertats obligatori	61.607,00
D	23	70	23	23110	4	48	480	48000	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Transferències Sumar serveis públics d'Acció Social	1.700,00
D	23	70	23	23111	4	48	480	48000	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	Transf.a famílies	27.000,00
D	23	70	23	23113	4	48	480	48000	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa MIFAS, banc de productes de suport 2023	4.550,00
D	23	70	23	23126	4	48	480	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Barris 10 2023	5.545,67
D	23	10	91	91201	4	48	480	48001	ORGANS DE GOVERN	Assignacions a grups comarcals	7.950,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48001	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjadors Escolars Centres Públics obligatori	130.669,00
D	23	20	34	34101	4	48	482	48002	ESPORTS	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Oficina Comarcal d'Esports 2023	15.000,00
D	23	70	23	23123	4	48	480	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Pla d'Immigració (Càrites diocesana de Girona)	2.050,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48003	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 2	92.495,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48004	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Camins	169.558,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48005	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals de menjadors escolars lllindar 1	460.952,00
D	23	70	23	23113	4	48	480	48005	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa Càrites, Apadrina un avi 2023	6.000,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48006	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Ajuts individuals desplaçaments	10.549,00
D	23	70	23	23115	4	48	480	48007	CDA	Subv. Nominativa Càrites, Adquisició d'aliments CDA 2023	7.000,00
D	23	23	32	32601	4	48	480	48009	SERV.COMPL.D'EDUCACIÓ	Menjador escolar Carles Fortuny	41.457,00
Total 4											1.477.889,19
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES											13.711.218,38

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES DE CAPITAL , CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA											
E	A	O	G	FUNC	CAP	ART	CON	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
D	23	40	17	17000	6	62	624	62400	ADMINISTRACIÓ MEDI AMBIENT	Àrees d'aportació	60.000,00
D	23	75	23	23172	6	62	624	62400	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Vehicles Servei de Neteja Viària	25.000,00
D	23	13	92	92210	6	62	626	62600	INFORMÀTICA	Maquinari informàtic	25.000,00
D	23	21	33	33601	6	63	632	63200	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Projecte museogràfic de l'Arqueopark Coves de Serinyà	195.686,00
D	23	40	16	16232	6	63	630	63200	EDAR SERINYÀ	EDAR Serinyà - Reforma	100.000,00
D	23	40	16	16234	6	63	632	63200	EDAR VILAVENUT	EDAR Vilavenut - Obres construcció	427.414,62
D	23	40	16	16235	6	63	632	63200	EDAR ESPONELLÀ	EDAR Esponella` - Obres construcció	406.953,37
D	23	75	23	23150	6	63	633	63300	ADMINISTRACIÓ GENERAL	Maquinaària, instal. Tècniques i utilitatge Centre El Puig	10.957,42
D	23	75	23	23172	6	63	633	63300	CET- BRIGADES EXTERNES - JARDI	Masquinària, instal.lacions tècniques i utilitatge	25.000,00
D	23	10	92	92002	6	63	633	63301	ADMIN.GRAL.SEU CAN PUIG	Millora de l'eficiència energètica de la climatització dels edificis de Can Puig de la Bellacasa (PUOSC) fase I	130.446,71
D	23	13	92	92210	6	64	641	64100	INFORMÀTICA	Programari informàtic	5.000,00
Total 6											1.411.458,12
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES DE CAPITAL											1.411.458,12
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES. Anualitat 2023											15.122.676,50

5. BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST



BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2023

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 crèdit
- 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 2023 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 la regla 10 OHAP/1782/2013 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
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'avalis
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

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST EXERCICI 2023

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
40 30304 Taxa CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus	40 16230 22713 CÀNON sobre la disposició del rebuig de residus (Generalitat de Catalunya)
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
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
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 Pressupostària	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 quedat subjecte a la LPGE i normes que la desenvolupin i complementin.
- Correspondrà al President l'assignació individualitzada del complement de productivitat i les gratificacions al personal, l'assignació de retribucions al personal laboral dins el límit dels pactes o convenis legalment establerts; correspondrà al gerent l'assignació de retribucions al personal eventual i l'autorització de les indemnitzacions per raó del servei, així com el reconeixement de les obligacions i l'ordenació de pagament de totes les despeses de personal.
- El Ple del Consell Comarcal aprova, juntament amb el present pressupost, la plantilla orgànica del personal al servei de l'Entitat i la relació de llocs de treball, amb els nivells de complement de destí i quanties dels complements específics.
- Aquestes retribucions seran vigents amb efectes del primer de gener de 2023
- 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. E ls 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. La tramitació de les subvencions s'ha de fer d'acord al Pla Estratègic de Subvencions que tingui aprovat aquest Consell Comarcal

Les subvencions es regularan, a banda de la normativa aplicable amb caràcter general, per l'Ordenança General de Subvencions de la Corporació i per les seves Bases reguladores.
2. 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.

3. 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'annualitats 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.
4. 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.
5. 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.
6. Subvencions nominatives:

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

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

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
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 proposta 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 percebut. 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 dependent 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, i addicionalment la partida habilitada pels serveis socials per tramitar ajuts d'urgència social, aplicació 70 23111 48000. "Transferències a Famílies".

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 proposarà a la presidència de la corporació, previ 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 tesorera/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 tesorera/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 tesorera/a.
5. Situació i disposició dels fons. Comptes restringits de pagaments:
 - a. Els fons es podran situar en comptes corrents restringits de pagament, dels quals sigui titular l'entitat local.
 - 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 tesorera/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 i reposició de la bestreta

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 crèdit

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

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

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

2. Operacions de Tresoreria:
S'autoritza la concertació d'operacions a curt termini, fins al límit màxim previst en l'article 51 del RDL 2/2004, , pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

S'autoritza al president de la corporació per formalitzar una o diverses operacions fins al límit establert per l'art. 52 del RDL 2/2004, , pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

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.

3. Ambdós casos s'haurà de sol·licitar oferta com a mínim a tres entitats financeres.

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.

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST EXERCICI 2023

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:

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

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 FUNCIO 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:

- Les despeses de material no inventariable.
- Els contractes menors.
- 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.
- 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:

- 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:
 - 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 pressupostaria 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 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.
- 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'ommissió 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'ommissió 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'ommissió 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 omissió del tràmit preceptiu de funció interventora, 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 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 omissió del tràmit preceptiu de funció interventora, que poden qualificar l'acte com a anul·lable, l'informe conclourà amb la possibilitat de:
 - Convalidar l'omissió 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 2021



Núm. de Decret i Data:
2022PRES000123 25/02/2022

DECRET DE PRESIDÈNCIA

X2022000940 Aprovació de la liquidació del pressupost general de Consell Comarcal del Pla de l'Estany, de l'exercici 2021

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 (TRLRHL), 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 TRLRHL 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.

Atès el que estableixen l'article 191.3 del TRLRHL i l'article 90 del Reial Decret 500/1990, correspon al president de l'entitat local, previ informe de la intervenció, l'aprovació de la liquidació del pressupost de l'entitat local i de les liquidacions dels pressupostos dels organismes autònoms dependents.

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 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 de conformitat sobre la liquidació del pressupost general de Consell Comarcal del Pla de l'Estany, de l'exercici 2021

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 2021 del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, de conformitat amb el detall que s'indica a continuació:

1. Liquidació del pressupost de despeses

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	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2.876.623,11	177.477,31	3.054.000,42	3.326.594,05	2.934.690,12	12.731,88	2.921.958,24	404.635,81	272.593,83
4	Transferències corrents.	11.186.315,59	611.510,28	11.797.825,87	11.691.053,57	8.945.941,01	79.878,82	9.866.064,39	1.825.019,18	-106.742,30
8	Actius financers.		832.745,93	832.745,93						-832.745,93
	Suma total ingressos	14.062.938,70	1.621.733,52	15.684.672,22	15.017.647,62	12.880.631,13	92.608,30	12.788.012,83	2.226.654,79	-666.904,60

2. Liquidació del pressupost d'ingressos

PRESSUPOST DE DESEPESES

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	DESPESSES DE PERSONAL.	5.995.382,59	350.500,47	6.345.883,06	6.078.636,94	6.077.103,44	30,00	6.077.073,44	1.563,50	287.248,12
2	DESPESSES CORRENTS EN BENS I SERVEIS.	6.274.176,72	595.962,25	6.870.138,97	4.882.536,69	4.419.661,80	419,48	4.419.242,32	463.294,37	1.987.602,28
3	DESPESSES FINANCERES.	15.700,00		15.700,00	11.589,64	11.589,64		11.589,64		4.110,36
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.612.579,39	97.604,91	1.710.184,30	1.274.137,82	1.167.499,65	118,65	1.167.381,00	106.756,82	436.046,48
6	INVERSIONS REALS.	165.000,00	577.665,89	742.665,89	306.787,05	280.188,91		280.188,91	49.578,14	432.898,84
	Suma total despeses	14.062.938,70	1.621.733,52	15.684.672,22	12.556.068,14	11.936.043,44	568,13	11.935.475,31	621.192,83	3.127.904,08

3. Magnituds pressupostàries**3.1. Drets pendents de cobrament i obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de 2021**

Drets pendents de cobrament a 31 de desembre		IMPORT
a.	Drets pendents de cobrament exercici corrent	2.229.654,79
b.	Drets pendents de cobrament exercicis tancat	442.197,30
Total (a+b)		2.671.852,09

Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre		IMPORT
c.	Obligacions pendents de pagament exercici corrent	621.192,83
d.	Obligacions pendents de pagament exercicis tancats	1.988,65
Total (c+d)		623.181,48



3.2. Resultat pressupostari de l'exercici

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2021

RESULTAT PRESSUPOSTARI				
2021				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUST.	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	15.017.667,62	12.246.901,09		2.770.766,53
b. Altres operacions no financeres		309.767,05		-309.767,05
1. Total operacions no financeres (a+b)	15.017.667,62	12.556.668,14		2.460.999,48
2. Actius financers	0,00			0,00
3. Passius financers				0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	15.017.667,62	12.556.668,14		2.460.999,48
4. Despeses finançades amb romanent de tresoreria (+)			192.466,94	
5. Desviacions negatives de finançament (+)			170.680,92	
6. Desviacions positives de finançament (-)			0,00	363.147,86
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				2.824.147,34



4. Romanent de tresoreria

ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2021		IMPORT
1-DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT		2.287.747,38
-De Pressupostos d'ingressos. Ex.corrent....	2.229.654,79	
-De pressupostos d'ingressos. Ex.tancats.....	442.197,30	
-D'operacions no pressupuestàries.....	84.047,28	
-Menys: Ingressos pendents d'aplicació	-468.151,99	
		(1.208.874,70)
2-CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT		
-De Pressupostos de despeses. Ex.corrent...	621.192,83	
-De pressupostos de despeses. Ex.tancats.....	1.988,65	
-Pòlissa de crèdit		
-D'operacions no pressupuestàries.....	586.933,19	
-Menys: Despeses pendents d'aplicació	-1.239,97	
		3.860.187,65
3-FONS LIQUIDS EN LA TRESORERIA		
		4.939.060,33
4-ROMANENT DE TRESORERIA BRUT.....		
		(102.203,27)
5-SALDOS DE DUBTOS COBRAMENT.....		
6-ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANCIACIO AFECTADA.....		(33.926,10)
7-ROMANENT NET DE TRESORERIA		4.802.930,96

AJUSTAMENT PREVISIO CONTINGENCIES (500.000,00)

ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS **4.302.930,96**

OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR (413) (1.254.338,30)

**ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT
I DISPONIBLE A 31/12/2021** **3.048.592,66**



5. Romanents de crèdit amb finançament afectat

Descripció	Aplicació				Saldo despeses	Saldo despeses compromeses	TOTAL ROMANENTS
MOBILIARI	10	92001	6	62500	1.389,37	491,70	1.881,07
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
VEHICLES	40	17000	6	62400	2.000,00	0,00	2.000,00
INSTAL·LACIONS GOSSERES	40	17001	6	62300	77,30	0,00	77,30
PLA ESTRATÈGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)	50	43202	6	62900	20.979,01	0,00	20.979,01
Total capítol 6					33.434,40	491,70	33.926,10
TOTAL DESPESES INVERSIÓ					33.434,40	491,70	33.926,10
TOTAL ROMANENTS					33.434,40	491,70	33.926,10

Aquests romanents de crèdit disposen del següent finançament:

Aplicació	Descripció	TOTAL
10 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	1.881,07
40 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	11.066,02
50 87010	Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	20.979,01
Total romanent afectat		33.926,10

6. Anàlisi del deute viu

El Consell Comarcal del Pla de l'Estany no manté formalitzades operacions d'endeutament amb entitats financeres.

En conseqüència, la ràtio de deute viu és del 0%.

7. Estalvi net

ESTALVI NET 2021

DRET RECONEGUTS NETS	CAP. I-V	15.017.667,62
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CAP. I-V	12.246.901,09
ESTALVI NET BRUT		2.770.766,53
PASSIUS FINANCERS	CAP. IX	0,00
ESTALVI NET PREVI		2.770.766,53
+ OBLIGACIONS RECONEGUDES, FIN AMB RLT		192.466,94
ESTALVI NET AJUSTAT		2.963.233,47



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

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

Banyoles, a data de signatura electrònica



José Ignacio Araujo Gómez, secretari 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 23 de març de 2022, es dona per assabentat del següent acord, que transcrit literalment diu:

“ X2022000940 DACIÓ DE COMPTE DEL DECRET DE PRESIDÈNCIA NÚM. 2022PRES000123 D'APROVACIÓ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL DEL CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY DE L'EXERCICI 2021.

Tal i com estableix l'article 193.4 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), de la liquidació de cada un dels pressupostos que integren el pressupost general i dels estats financers de les societats mercantils dependents de l'entitat, una vegada realitzada la seva aprovació, es donarà compte al Ple en la primera sessió que celebrarà.

Caldrà remetre la còpia de la liquidació del pressupost a l'Administració de l'Estat i a la Generalitat de Catalunya abans de finalitzar el mes de març de l'exercici següent al que correspon.

La liquidació del pressupost es va aprovar mitjançant Decret de Presidència núm. 2022PRES000123 el passat 25 de gener de 2022, del qual es transcriu la resolució:

“DECRETO

Primer.- Aprovar la liquidació del pressupost general de l'exercici 2021 del Consell Comarcal del Pla de l'Estany, de conformitat amb el detall que s'indica a continuació:

1. Liquidació del pressupost de despeses

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	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2.878.823,11	177.477,31	3.056.300,42	3.328.584,05	2.934.680,12	12.731,68	2.921.948,44	404.835,91	272.593,83
4	Transferències corrents.	11.186.315,59	611.510,28	11.797.825,87	11.891.093,57	9.945.941,01	79.876,62	9.866.064,39	1.825.019,18	-106.742,30
8	Ajuts financers.		832.745,93	832.745,93						-832.745,93
	Suma total ingressos	14.065.138,70	1.621.733,52	15.686.872,22	15.017.667,62	12.880.621,13	92.608,30	12.788.012,83	2.229.654,79	-666.894,60

2. Liquidació del pressupost d'ingressos

PRESSUPOST DE DESEPESES



Classificació CAPITOL	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	350.500,47	6.345.883,06	6.078.836,94	6.077.103,44	30,00	6.077.073,44	1.563,50	287.248,12
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS	6.274.176,72	595.982,25	6.870.158,97	4.882.536,60	4.419.661,80	419,48	4.419.242,32	463.294,37	1.987.602,28
3	DESPESES FINANCERES	15.700,00		15.700,00	11.589,64	11.589,64		11.589,64		4.110,36
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.612.576,39	97.604,91	1.710.181,30	1.274.137,82	1.167.496,65	118,85	1.167.381,00	106.756,82	436.046,48
6	INVERSIONS REALS	165.000,00	577.665,89	742.665,89	309.767,05	280.188,91		200.188,91	49.578,14	432.898,84
	Suma total despeses	14.082.838,70	1.621.733,52	15.684.572,22	12.556.668,14	11.636.043,44	568,13	11.635.475,31	621.192,83	3.127.904,08

3. Magnituds pressupostàries

3.1. Drets pendents de cobrament i obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de 2021

Drets pendents de cobrament a 31 de desembre	IMPORT
a. Drets pendents de cobrament exercici corrent	2.229.654,79
b. Drets pendents de cobrament exercicis tancat	442.197,30
Total (a+b)	2.671.852,09

Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre	IMPORT
c. Obligacions pendents de pagament exercici corrent	621.192,83
d. Obligacions pendents de pagament exercicis tancats	1.988,65
Total (c+d)	623.181,48

3.2. Resultat pressupostari de l'exercici

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2021

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2021				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUST.	RESULTAT PRESSUPOSTARI



a. Operacions corrents	15.017.667,62	12.246.901,09		2.770.766,53
b. Altres operacions no financeres		309.767,05		-309.767,05
1. Total operacions no financeres (a+b)	15.017.667,62	12.556.668,14		2.460.999,48
2. Actius financers	0,00			0,00
3. Passius financers				0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	15.017.667,62	12.556.668,14		2.460.999,48
4. Despeses finançades amb romanent de tresoreria (+)			192.466,9 4	
5. Desviacions negatives de finançament (+)			170.680,9 2	
6. Desviacions positives de finançament (-)			0,00	363.147,86
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				2.824.147,34



4. Romanent de tresoreria

ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2021		IMPORT
1-DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT		2.287.747,38
-De Pressupostos d'ingressos. Ex.corrent....	2.229.654,79	
-De pressupostos d'ingressos. Ex.tancats.....	442.197,30	
-D'operacions no pressupuestàries.....	84.047,28	
-Menys: Ingressos pendents d'aplicació	-468.151,99	
2-CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT		(1.208.874,70)
-De Pressupostos de despeses. Ex.corrent...	621.192,83	
-De pressupostos de despeses. Ex.tancats.....	1.988,65	
-Pòlissa de crèdit		
-D'operacions no pressupuestàries.....	586.933,19	
-Menys: Despeses pendents d'aplicació	-1.239,97	
3-FONS LIQUIDS EN LA TRESORERIA		3.860.187,65
4-ROMANENT DE TRESORERIA BRUT.....		4.939.060,33
5-SALDOS DE DUBTOS COBRAMENT.....		(102.203,27)
6-ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANCIACIO AFECTADA.....		(33.926,10)
7-ROMANENT NET DE TRESORERIA		4.802.930,96

AJUSTAMENT PREVISIO CONTINGENCIES

(500.000,00)

ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS**4.302.930,96**



OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR (413)

(1.254.338,30)

ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS AJUSTAT

I DISPONIBLE A 31/12/2021

3.048.592,66

5. Romanents de crèdit amb finançament afectat

Descripció	Aplicació				Saldo despeses	Saldo despeses compromeses	TOTAL ROMANENTS
MOBILIARI	10	92001	6	62500	1.389,37	491,70	1.881,07
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
VEHICLES	40	17000	6	62400	2.000,00	0,00	2.000,00
INSTAL·LACIONS GOSSERES	40	17001	6	62300	77,30	0,00	77,30
PLA ESTRATÈGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)	50	43202	6	62900	20.979,01	0,00	20.979,01
Total capítol 6					33.434,40	491,70	33.926,10
TOTAL DESPESES INVERSIÓ					33.434,40	491,70	33.926,10
TOTAL ROMANENTS					33.434,40	491,70	33.926,10

Aquests romanents de crèdit disposen del següent finançament:

Aplicació	Descripció	TOTAL
10	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	1.881,07
40	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	11.066,02
50	87010 Romanent de tresoreria Despeses amb Finançament Afectat	20.979,01
Total romanent afectat		33.926,10



6. Anàlisi del deute viu

El Consell Comarcal del Pla de l'Estany no manté formalitzades operacions d'endeutament amb entitats financeres.

En conseqüència, la ràtio de deute viu és del 0%.

7. Estalvi net

ESTALVI NET 2021

DRET RECONEGUTS NETS	CAP. I-V	15.017.667,62
OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CAP. I-V	12.246.901,09
ESTALVI NET BRUT		2.770.766,53
PASSIUS FINANCERS	CAP. IX	0,00
ESTALVI NET PREVI		2.770.766,53
+ OBLIGACIONS RECONEGUDES, FIN AMB RLT		192.466,94
ESTALVI NET AJUSTAT		2.963.233,47

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

Tercer.- Trametre l'expedient als òrgans competents de l'Estat i de la Generalitat de Catalunya”

I, perquè així consti, signo aquest certificat, 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.

Banyoles, a data de la signatura electrònica

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
10	91201	10000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES	65.867,28		65.867,28	66.303,23	66.303,23	100,66	66.303,23	100,66	66.303,23	100,00		-435,95
70	23110	10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES I ALTRES REM.PERSONAL DIRECTIU	52.628,06		52.628,06	55.215,54	55.215,54	104,92	55.215,54	104,92	55.215,54	100,00		-2.587,48
10	91205	10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU	56.000,49		56.000,49	56.032,16	56.032,16	100,06	56.032,16	100,06	56.032,16	100,00		-31,67
31	15100	12000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP A1	16.071,47		16.071,47	16.071,44	16.071,44	100,00	16.071,44	100,00	16.071,44	100,00		0,03
10	92001	12000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP A1												
10	92004	12000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP A1	16.071,47		16.071,47	22.633,01	22.633,01	140,83	22.633,01	140,83	22.633,01	100,00		-6.561,54
10	93401	12000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS GRUP A1	4.821,47		4.821,47	4.821,46	4.821,46	100,00	4.821,46	100,00	4.821,46	100,00		0,01
40	16210	12001	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS GRUP A2	14.132,34		14.132,34	14.130,07	14.130,07	99,98	14.130,07	99,98	14.130,07	100,00		2,27
10	92001	12001	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNCIONARIS GRUP A2	15.101,90		15.101,90	14.132,38	14.132,38	93,58	14.132,38	93,58	14.132,38	100,00		969,52
10	93401	12001	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC. GRUP A2	14.132,34		14.132,34	7.584,68	7.584,68	53,67	7.584,68	53,67	7.584,68	100,00		6.547,66
40	17000	12003	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP C1	10.823,93		10.823,93	10.823,15	10.823,15	99,99	10.823,15	99,99	10.823,15	100,00		0,78
70	23110	12003	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.C1	10.823,93		10.823,93	10.823,90	10.823,90	100,00	10.823,90	100,00	10.823,90	100,00		0,03
10	92001	12003	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP C1	21.647,86		21.647,86	24.886,87	24.886,87	114,96	24.886,87	114,96	24.886,87	100,00		-3.239,01
10	92004	12003	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP C1	21.647,86		21.647,86	10.823,90	10.823,90	50,00	10.823,90	50,00	10.823,90	100,00		10.823,96
			Suma	319.770,40		319.770,40	314.281,79	314.281,79	98,28	314.281,79	98,28	314.281,79	100,00		5.488,61

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
15	93201	12003	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C1	32.471,79		32.471,79	32.645,56	32.645,56	100,54	32.645,56	100,54	32.645,56	100,00		-173,77
10	93401	12003	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C1	21.647,86		21.647,86	23.003,98	23.003,98	106,26	23.003,98	106,26	23.003,98	100,00		-1.356,12
23	32001	12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	9.174,59		9.174,59	9.849,07	9.849,07	107,35	9.849,07	107,35	9.849,07	100,00		-674,48
50	49300	12004	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP C2	11.653,47		11.653,47	7.844,30	7.844,30	67,31	7.844,30	67,31	7.844,30	100,00		3.809,17
10	92001	12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	23.761,15		23.761,15	19.127,11	19.127,11	80,50	19.127,11	80,50	19.127,11	100,00		4.634,04
15	93201	12004	RETRIBUCIONS BASIQUES FUNCIONARIS GRUP C2	9.999,26		9.999,26	9.174,56	9.174,56	91,75	9.174,56	91,75	9.174,56	100,00		824,70
10	93401	12004	RETRIBUCIONS BÀSIQUES FUNC.GRUP C2	9.174,59		9.174,59	8.975,18	8.975,18	97,83	8.975,18	97,83	8.975,18	100,00		199,41
40	16210	12006	TRIENNIS	2.041,41		2.041,41	2.152,00	2.152,00	105,42	2.152,00	105,42	2.152,00	100,00		-110,59
40	17000	12006	TRIENNIS	395,99		395,99	169,16	169,16	42,72	169,16	42,72	169,16	100,00		226,83
70	23110	12006	TRIENNIS	3.959,92		3.959,92	3.959,88	3.959,88	100,00	3.959,88	100,00	3.959,88	100,00		0,04
50	49300	12006	TRIENNIS	1.333,66		1.333,66	927,37	927,37	69,54	927,37	69,54	927,37	100,00		406,29
10	92001	12006	TRIENNIS	11.173,43		11.173,43	9.272,19	9.272,19	82,98	9.272,19	82,98	9.272,19	100,00		1.901,24
10	92004	12006	TRIENNIS	2.981,11		2.981,11	3.430,11	3.430,11	115,06	3.430,11	115,06	3.430,11	100,00		-449,00
15	93201	12006	TRIENNIS	12.991,18		12.991,18	12.627,11	12.627,11	97,20	12.627,11	97,20	12.627,11	100,00		364,07
10	93401	12006	TRIENNIS	11.567,49		11.567,49	9.145,83	9.145,83	79,06	9.145,83	79,06	9.145,83	100,00		2.421,66
31	15100	12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	10.703,55		10.703,55	10.703,56	10.703,56	100,00	10.703,56	100,00	10.703,56	100,00		-0,01
40	16210	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	7.815,92		7.815,92	7.817,01	7.817,01	100,01	7.817,01	100,01	7.817,01	100,00		-1,09
Suma				502.616,77		502.616,77	485.105,77	485.105,77	96,52	485.105,77	96,52	485.105,77	100,00		17.511,00

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
40	17000	12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	5.364,63		5.364,63	5.363,02	5.363,02	99,97	5.363,02	99,97	5.363,02	100,00		1,61
70	23110	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	6.052,43		6.052,43	6.052,48	6.052,48	100,00	6.052,48	100,00	6.052,48	100,00		-0,05
23	32001	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	3.987,20		3.987,20	4.124,14	4.124,14	103,43	4.124,14	103,43	4.124,14	100,00		-136,94
50	49300	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	6.590,27		6.590,27	4.709,83	4.709,83	71,47	4.709,83	71,47	4.709,83	100,00		1.880,44
10	92001	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	33.743,05		33.743,05	31.358,13	31.358,13	92,93	31.358,13	92,93	31.358,13	100,00		2.384,92
10	92004	12100	COMPLEMENT DESTI FUNCIONARIS	21.432,81		21.432,81	17.533,76	17.533,76	81,81	17.533,76	81,81	17.533,76	100,00		3.899,05
15	93201	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	24.554,53		24.554,53	24.657,60	24.657,60	100,42	24.657,60	100,42	24.657,60	100,00		-103,07
10	93401	12100	COMPLEMENT DE DESTI FUNCIONARIS	31.144,02		31.144,02	23.609,31	23.609,31	75,81	23.609,31	75,81	23.609,31	100,00		7.534,71
31	15100	12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC FUNCIONARIS	9.931,92		9.931,92	9.931,88	9.931,88	100,00	9.931,88	100,00	9.931,88	100,00		0,04
40	16210	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC	9.524,53		9.524,53	9.525,85	9.525,85	100,01	9.525,85	100,01	9.525,85	100,00		-1,32
40	17000	12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC FUNCIONARIS	5.962,87		5.962,87	6.272,22	6.272,22	105,19	6.272,22	105,19	6.272,22	100,00		-309,35
70	23110	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	8.217,09		8.217,09	8.217,16	8.217,16	100,00	8.217,16	100,00	8.217,16	100,00		-0,07
23	32001	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	5.955,73		5.955,73	5.453,91	5.453,91	91,57	5.453,91	91,57	5.453,91	100,00		501,82
50	49300	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	9.300,56		9.300,56	7.571,60	7.571,60	81,41	7.571,60	81,41	7.571,60	100,00		1.728,96
10	92001	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	46.871,31		46.871,31	44.134,58	44.134,58	94,16	44.134,58	94,16	44.134,58	100,00		2.736,73
10	92004	12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC FUNCIONARIS	33.643,76		33.643,76	24.361,00	24.361,00	72,41	24.361,00	72,41	24.361,00	100,00		9.282,76
15	93201	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	39.659,81		39.659,81	40.398,89	40.398,89	101,86	40.398,89	101,86	40.398,89	100,00		-739,08
10	93401	12101	COMPLEMENT ESPECIFIC FUNCIONARIS	62.445,04		62.445,04	54.050,94	54.050,94	86,56	54.050,94	86,56	54.050,94	100,00		8.394,10
31	15100	13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIXE	86.294,51		86.294,51	85.324,95	85.324,95	98,88	85.324,95	98,88	85.324,95	100,00		969,56
40	16210	13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL FIXE	429,17		429,17	960,69	960,69	223,85	960,69	223,85	960,69	100,00		-531,52
			Suma	953.722,01		953.722,01	898.717,71	898.717,71	94,23	898.717,71	94,23	898.717,71	100,00		55.004,30

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
40	17000	13000	RETRIBUCIONS BASIQUES	54.992,56		54.992,56	52.846,07	52.846,07	96,10	52.846,07	96,10	52.846,07	100,00		2.146,49
70	23110	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	12.317,96		12.317,96	12.317,94	12.317,94	100,00	12.317,94	100,00	12.317,94	100,00		0,02
70	23111	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	108.670,65		108.670,65	108.370,88	108.370,88	99,72	108.370,88	99,72	108.370,88	100,00		299,77
70	23113	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	12.114,11		12.114,11	11.919,74	11.919,74	98,40	11.919,74	98,40	11.919,74	100,00		194,37
70	23130	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	61.444,40		61.444,40	60.819,39	60.819,39	98,98	60.819,39	98,98	60.819,39	100,00		625,01
24	23140	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	15.848,12		15.848,12	15.820,39	15.820,39	99,83	15.820,39	99,83	15.820,39	100,00		27,73
75	23150	13000	LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	63.321,34		63.321,34	40.007,74	40.007,74	63,18	40.007,74	63,18	40.007,74	100,00		23.313,60
75	23160	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	90.030,84		90.030,84	84.985,46	84.985,46	94,40	84.985,46	94,40	84.985,46	100,00		5.045,38
75	23170	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	452.787,56		452.787,56	458.693,66	458.693,66	101,30	458.693,66	101,30	458.693,66	100,00		-5.906,10
23	32001	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	15.986,36		15.986,36	15.986,34	15.986,34	100,00	15.986,34	100,00	15.986,34	100,00		0,02
50	43200	13000	LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES	16.229,32		16.229,32	20.107,49	20.107,49	123,90	20.107,49	123,90	20.107,49	100,00		-3.878,17
13	92210	13000	PERS.LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	6.120,38		6.120,38	6.120,42	6.120,42	100,00	6.120,42	100,00	6.120,42	100,00		-0,04
15	93201	13000	LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	11.097,29		11.097,29	11.287,54	11.287,54	101,71	11.287,54	101,71	11.287,54	100,00		-190,25
10	93401	13000	LABORAL FIXE RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL	12.900,66		12.900,66	11.978,34	11.978,34	92,85	11.978,34	92,85	11.978,34	100,00		922,32
			Suma	1.887.583,56		1.887.583,56	1.809.979,11	1.809.979,11	95,89	1.809.979,11	95,89	1.809.979,11	100,00		77.604,45

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23110	13001	HORES EXTRAORDINÀRIES	2.300,00		2.300,00	1.391,25	1.391,25	60,49	1.391,25	60,49	1.391,25	100,00		908,75
24	23141	13001	HORES EXTRAORDINÀRIES	1.200,00		1.200,00									1.200,00
75	23150	13001	HORES EXTRAORDINÀRIES	3.000,00		3.000,00									3.000,00
10	92001	13001	HORES EXTRAORDINÀRIES	2.500,00		2.500,00	11.012,30	11.012,30	440,49	11.012,30	440,49	11.012,30	100,00		-8.512,30
31	15100	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	105.534,45		105.534,45	104.158,95	104.158,95	98,70	104.158,95	98,70	104.158,95	100,00		1.375,50
40	16210	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	702,00		702,00	1.587,83	1.587,83	226,19	1.587,83	226,19	1.587,83	100,00		-885,83
40	17000	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	61.005,26		61.005,26	60.174,14	60.174,14	98,64	60.174,14	98,64	60.174,14	100,00		831,12
70	23110	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	17.347,72		17.347,72	17.347,75	17.347,75	100,00	17.347,75	100,00	17.347,75	100,00		-0,03
70	23111	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	121.698,13		121.698,13	124.392,82	124.392,82	102,21	124.392,82	102,21	124.392,82	100,00		-2.694,69
70	23113	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	13.773,69		13.773,69	13.773,76	13.773,76	100,00	13.773,76	100,00	13.773,76	100,00		-0,07
70	23130	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	58.124,04		58.124,04	58.019,49	58.019,49	99,82	58.019,49	99,82	58.019,49	100,00		104,55
24	23140	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	17.650,30		17.650,30	17.660,19	17.660,19	100,06	17.660,19	100,06	17.660,19	100,00		-9,89
75	23150	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	4.690,54		4.690,54	6.140,68	6.140,68	130,92	6.140,68	130,92	6.140,68	100,00		-1.450,14
75	23160	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	84.414,18		84.414,18	88.026,53	88.026,53	104,28	88.026,53	104,28	88.026,53	100,00		-3.612,35
			Suma	2.381.523,87		2.381.523,87	2.313.664,80	2.313.664,80	97,15	2.313.664,80	97,15	2.313.664,80	100,00		67.859,07

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
75	23170	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	148.835,61		148.835,61	162.427,83	162.427,83	109,13	162.427,83	109,13	162.427,83	100,00		-13.592,22
23	32001	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	17.936,14		17.936,14	17.936,10	17.936,10	100,00	17.936,10	100,00	17.936,10	100,00		0,04
50	43200	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL FIXE	23.565,27		23.565,27	23.565,36	23.565,36	100,00	23.565,36	100,00	23.565,36	100,00		-0,09
13	92210	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	16.701,32		16.701,32	16.701,44	16.701,44	100,00	16.701,44	100,00	16.701,44	100,00		-0,12
15	93201	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	13.036,53		13.036,53	13.368,66	13.368,66	102,55	13.368,66	102,55	13.368,66	100,00		-332,13
10	93401	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	13.742,20		13.742,20	13.742,19	13.742,19	100,00	13.742,19	100,00	13.742,19	100,00		0,01
31	15100	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	16.184,40		16.184,40	16.184,44	16.184,44	100,00	16.184,44	100,00	16.184,44	100,00		-0,04
40	16210	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX	10.147,49		10.147,49	7.203,63	7.203,63	70,99	7.203,63	70,99	7.203,63	100,00		2.943,86
40	17000	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	14.132,34		14.132,34	22.480,23	22.480,23	159,07	22.480,23	159,07	22.480,23	100,00		-8.347,89
70	23110	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	45.746,07		45.746,07	42.806,93	42.806,93	93,58	42.806,93	93,58	42.806,93	100,00		2.939,14
70	23111	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	154.872,47	3.993,09	158.865,56	167.189,88	167.189,88	105,24	167.189,88	105,24	167.189,88	100,00		-8.324,32
Suma				2.856.423,71	3.993,09	2.860.416,80	2.817.271,49	2.817.271,49	98,49	2.817.271,49	98,49	2.817.271,49	100,00		43.145,31

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23112	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	14.645,36		14.645,36	9.032,28	9.032,28	61,67	9.032,28	61,67	9.032,28	100,00		5.613,08
70	23113	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	29.994,35	3.083,69	33.078,04	32.773,02	32.773,02	99,08	32.773,02	99,08	32.773,02	100,00		305,02
70	23114	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	10.714,81		10.714,81	20.477,22	20.477,22	191,11	20.477,22	191,11	20.477,22	100,00		-9.762,41
70	23119	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	77.097,11		77.097,11	65.907,30	65.907,30	85,49	65.907,30	85,49	65.907,30	100,00		11.189,81
70	23122	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	26.338,49		26.338,49	25.294,13	25.294,13	96,03	25.294,13	96,03	25.294,13	100,00		1.044,36
70	23123	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	22.855,08		22.855,08	23.898,57	23.898,57	104,57	23.898,57	104,57	23.898,57	100,00		-1.043,49
70	23124	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	35.201,17		35.201,17	28.853,15	28.853,15	81,97	28.853,15	81,97	28.853,15	100,00		6.348,02
70	23126	13100	RETRIB. PERSONAL LABORAL TEMPORAL - BENESTAR I COMUNITAT		14.162,37	14.162,37	9.896,13	9.896,13	69,88	9.896,13	69,88	9.896,13	100,00		4.266,24
70	23130	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	9.449,10		9.449,10	9.370,68	9.370,68	99,17	9.370,68	99,17	9.370,68	100,00		78,42
70	23131	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	23.798,66		23.798,66	25.251,96	25.251,96	106,11	25.251,96	106,11	25.251,96	100,00		-1.453,30
			Suma	3.106.517,84	21.239,15	3.127.756,99	3.068.025,93	3.068.025,93	98,09	3.068.025,93	98,09	3.068.025,93	100,00		59.731,06

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23136	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	7.536,77		7.536,77	32.869,62	32.869,62	436,12	32.869,62	436,12	32.869,62	100,00		-25.332,85
24	23141	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	21.686,98		21.686,98	19.658,13	19.658,13	90,64	19.658,13	90,64	19.658,13	100,00		2.028,85
24	23145	13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	10.823,93		10.823,93	11.202,13	11.202,13	103,49	11.202,13	103,49	11.202,13	100,00		-378,20
75	23150	13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LAB.TEMPORAL	11.092,73		11.092,73	9.653,23	9.653,23	87,02	9.653,23	87,02	9.653,23	100,00		1.439,50
75	23160	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	50.386,50		50.386,50	57.750,19	57.750,19	114,61	57.750,19	114,61	57.750,19	100,00		-7.363,69
75	23170	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	385.544,86	11.586,22	397.131,08	382.403,48	380.088,63	95,71	380.088,63	95,71	380.088,63	100,00		17.042,45
50	24119	13100	Retrib.personal lab.temp.SOC Proj. SINGULARS SOC TSF/142/201		15.291,90	15.291,90	15.291,90	15.291,90	100,00	15.291,90	100,00	15.291,90	100,00		
50	24120	13100	Retrib.personal lab.temp.SOC Treball i Formació COVID19 TSF		33.902,15	33.902,15	33.902,15	33.902,15	100,00	33.902,15	100,00	33.902,15	100,00		
50	24121	13100	Retrib.personal lab.temp.SOC Programa Plans de Reactivació E		64.783,43	64.783,43	58.305,15	58.305,15	90,00	58.305,15	90,00	58.305,15	100,00		6.478,28
50	24122	13100	Retrib.personal lab.temp.SOC Programa Joves en pràctiques TS		8.194,69	8.194,69	8.194,69	8.194,69	100,00	8.194,69	100,00	8.194,69	100,00		
50	24123	13100	Retrib. Personal lab.temp. SOC Programa SOC Ref. Ocup. Juven		27.644,28	27.644,28	7.508,28	7.508,28	27,16	7.508,28	27,16	7.508,28	100,00		20.136,00
50	24124	13100	RETRIB. PERSONAL LAB.TEMP. SOC TIF TSF/156/2018 - TSF/2831/2		48.830,45	48.830,45	48.118,61	44.173,10	90,46	44.173,10	90,46	44.173,10	100,00		4.657,35
			Suma	3.593.589,61	231.472,27	3.825.061,88	3.752.883,49	3.746.623,13	97,95	3.746.623,13	97,95	3.746.623,13	100,00		78.438,75

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
50	24125	13100	Laboral temporal.SOC JOVES PRAC TSF/115/18 TSF/1556/21		15.763,33	15.763,33	15.421,61	11.140,40	70,67	11.140,40	70,67	11.140,40	100,00		4.622,93
50	24126	13100	Retrib. bás. pers. lab. temp. (EMT/176/2021 EMT/2859/2021)	894,60	894,60	894,60	731,94	731,94	81,82	731,94	81,82	731,94	100,00		162,66
50	43200	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	37.987,41	37.987,41	37.987,41	38.201,83	38.201,83	100,56	38.201,83	100,56	38.201,83	100,00		-214,42
50	43202	13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	26.815,79	26.815,79	26.815,79	20.887,71	20.887,71	77,89	20.887,71	77,89	20.887,71	100,00		5.928,08
10	92004	13100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERS.LABORAL TEMPORAL	9.449,10	9.449,10	9.449,10	11.060,33	11.060,33	117,05	11.060,33	117,05	11.060,33	100,00		-1.611,23
13	92210	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	24.607,47	24.607,47	24.607,47	24.607,54	24.607,54	100,00	24.607,54	100,00	24.607,54	100,00		-0,07
15	93201	13100	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL TEMPORAL	9.330,90	9.330,90	9.330,90	11.267,23	8.759,84	93,88	8.759,84	93,88	8.759,84	100,00		571,06
10	92004	13101	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	14.094,36	14.094,36	14.094,36	14.094,36	14.094,36	100,00	14.094,36	100,00	14.094,36	100,00		
31	15100	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	18.884,70	18.884,70	18.884,70	18.884,74	18.884,74	100,00	18.884,74	100,00	18.884,74	100,00		-0,04
40	16210	13102	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES PERSONAL LABORAL FIX	12.199,22	12.199,22	12.199,22	9.967,05	9.967,05	81,70	9.967,05	81,70	9.967,05	100,00		2.232,17
40	17000	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	17.340,45	17.340,45	17.340,45	17.340,47	17.340,47	100,00	17.340,47	100,00	17.340,47	100,00		-0,02
Suma				3.764.299,01	248.130,20	4.012.429,21	3.935.348,30	3.922.299,34	97,75	3.922.299,34	97,75	3.922.299,34	100,00		90.129,87

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23110	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	53.771,50		53.771,50	50.488,02	50.488,02	93,89	50.488,02	93,89	50.488,02	100,00		3.283,48
70	23111	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	164.171,22	4.824,86	168.996,08	179.232,84	179.232,84	106,06	179.232,84	106,06	179.232,84	100,00		-10.236,76
70	23112	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	16.752,17		16.752,17	10.262,19	10.262,19	61,26	10.262,19	61,26	10.262,19	100,00		6.489,98
70	23113	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	42.134,19	4.327,93	46.462,12	46.233,54	46.233,54	99,51	46.233,54	99,51	46.233,54	100,00		228,58
70	23114	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.572,44		11.572,44	21.635,90	21.635,90	186,96	21.635,90	186,96	21.635,90	100,00		-10.063,46
70	23119	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	83.641,18		83.641,18	75.219,11	75.219,11	89,93	75.219,11	89,93	75.219,11	100,00		8.422,07
70	23122	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	12.657,11		12.657,11	12.657,19	12.657,19	100,00	12.657,19	100,00	12.657,19	100,00		-0,08
70	23123	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	22.484,29		22.484,29	22.348,83	22.348,83	99,40	22.348,83	99,40	22.348,83	100,00		135,46
70	23124	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	31.951,74		31.951,74	27.086,71	27.086,71	84,77	27.086,71	84,77	27.086,71	100,00		4.865,03
70	23126	13102	ALTRES RETRIB.PERSONAL LABORAL TEMP - BENESTAR I COMUNITAT		9.506,36	9.506,36	6.333,08	6.333,08	66,62	6.333,08	66,62	6.333,08	100,00		3.173,28
			Suma	4.203.434,85	266.789,35	4.470.224,20	4.386.845,71	4.373.796,75	97,84	4.373.796,75	97,84	4.373.796,75	100,00		96.427,45

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23130	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.999,89		11.999,89	11.820,84	11.820,84	98,51	11.820,84	98,51	11.820,84	100,00		179,05
70	23131	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.259,26		11.259,26	11.259,40	11.259,40	100,00	11.259,40	100,00	11.259,40	100,00		-0,14
70	23136	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	9.890,18		9.890,18	6.633,69	6.633,69	67,07	6.633,69	67,07	6.633,69	100,00		3.256,49
24	23141	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	21.832,22		21.832,22	20.821,92	20.821,92	95,37	20.821,92	95,37	20.821,92	100,00		1.010,30
24	23145	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIXE	11.191,11		11.191,11	10.724,39	10.724,39	95,83	10.724,39	95,83	10.724,39	100,00		466,72
75	23150	13102	ALTRES REM.PERSONAL LABORAL TEMPORAL	12.295,91		12.295,91	10.759,29	10.759,29	87,50	10.759,29	87,50	10.759,29	100,00		1.536,62
75	23160	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	51.506,32		51.506,32	61.932,97	61.932,97	120,24	61.932,97	120,24	61.932,97	100,00		-10.426,65
75	23170	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	297.681,73		297.681,73	317.663,62	317.074,85	106,51	317.074,85	106,51	317.074,85	100,00		-19.393,12
50	43200	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERS.LABORAL TEMPORAL	11.634,46		11.634,46	11.634,49	11.634,49	100,00	11.634,49	100,00	11.634,49	100,00		-0,03
13	92210	13102	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	32.090,40		32.090,40	32.090,52	32.090,52	100,00	32.090,52	100,00	32.090,52	100,00		-0,12
15	93201	13102	ALTRES REMUNEACIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	10.153,83		10.153,83	12.754,26	10.207,26	100,53	10.207,26	100,53	10.207,26	100,00		-53,43
			Suma	4.684.970,16	266.789,35	4.951.759,51	4.894.941,10	4.878.756,37	98,53	4.878.756,37	98,53	4.878.756,37	100,00		73.003,14

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23110	15000	PRODUCTIVITAT	6.000,00		6.000,00	4.698,58	4.698,58	78,31	4.698,58	78,31	4.698,58	100,00		1.301,42
75	23150	15000	PRODUCTIVITAT	9.000,00		9.000,00	3.745,00	3.745,00	41,61	3.745,00	41,61	3.745,00	100,00		5.255,00
75	23170	15000	PRODUCTIVITAT	2.472,05		2.472,05	1.925,00	1.925,00	77,87	1.925,00	77,87	1.925,00	100,00		547,05
10	92001	15000	PRODUCTIVITAT	12.000,00		12.000,00	15.420,00	15.420,00	128,50	15.420,00	128,50	15.420,00	100,00		-3.420,00
10	92001	15100	GRATIFICACIONS, ACUMULACIÓ I SUBSTITUCIONS	23.300,43		23.300,43	19.264,68	19.264,68	82,68	19.264,68	82,68	19.264,68	100,00		4.035,75
10	93401	15100	GRATIFICACIONS, ACUMULACIÓ I SUBSTITUCIONS	27.846,06		27.846,06	26.373,19	26.373,19	94,71	26.373,19	94,71	26.373,19	100,00		1.472,87
31	15100	16000	SEGURETAT SOCIAL	83.227,03		83.227,03	78.139,94	78.139,94	93,89	78.139,94	93,89	78.139,94	100,00		5.087,09
40	16210	16000	SEGURETAT SOCIAL	17.206,05		17.206,05	19.315,07	19.315,07	112,26	19.315,07	112,26	19.315,07	100,00		-2.109,02
40	17000	16000	SEGURETAT SOCIAL	54.114,93		54.114,93	24.043,59	24.043,59	44,43	24.043,59	44,43	24.043,59	100,00		30.071,34
70	23110	16000	SEGURETAT SOCIAL	66.066,68		66.066,68	61.873,41	61.873,41	93,65	61.873,41	93,65	61.873,41	100,00		4.193,27
70	23111	16000	SEGURETAT SOCIAL	176.168,50	2.887,87	179.056,37	167.710,75	167.710,75	93,66	167.710,75	93,66	167.710,75	100,00		11.345,62
70	23112	16000	SEGURETAT SOCIAL	10.282,69		10.282,69	5.161,64	5.161,64	50,20	5.161,64	50,20	5.161,64	100,00		5.121,05
70	23113	16000	SEGURETAT SOCIAL	31.482,40	2.427,30	33.909,70	23.002,46	23.002,46	67,83	23.002,46	67,83	23.002,46	100,00		10.907,24
70	23114	16000	SEGURETAT SOCIAL	7.299,08		7.299,08	14.362,31	14.362,31	196,77	14.362,31	196,77	14.362,31	100,00		-7.063,23
70	23119	16000	SEGURETAT SOCIAL	51.979,04		51.979,04	45.486,75	45.486,75	87,51	45.486,75	87,51	45.486,75	100,00		6.492,29
70	23122	16000	SEGURETAT SOCIAL	12.771,05		12.771,05	12.816,63	12.816,63	100,36	12.816,63	100,36	12.816,63	100,00		-45,58
70	23123	16000	SEGURETAT SOCIAL	14.848,63		14.848,63	14.397,65	14.397,65	96,96	14.397,65	96,96	14.397,65	100,00		450,98
70	23124	16000	SEGURETAT SOCIAL	21.992,58		21.992,58	18.236,34	18.236,34	82,92	18.236,34	82,92	18.236,34	100,00		3.756,24
70	23126	16000	SEGURETAT SOCIAL - BENESTAR I COMUNITAT		7.580,42	7.580,42	5.425,94	5.425,94	71,58	5.425,94	71,58	5.425,94	100,00		2.154,48
70	23130	16000	SEGURETAT SOCIAL	44.353,88		44.353,88	42.997,23	42.997,23	96,94	42.997,23	96,94	42.997,23	100,00		1.356,65
			Suma	5.357.381,24	279.684,94	5.637.066,18	5.499.337,26	5.483.152,53	97,27	5.483.152,53	97,27	5.483.152,53	100,00		153.913,65

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23131	16000	SEGURETAT SOCIAL	11.481,48		11.481,48	10.763,22	10.763,22	93,74	10.763,22	93,74	10.763,22	100,00		718,26
70	23136	16000	SEGURETAT SOCIAL	5.707,33		5.707,33	4.046,77	4.046,77	70,90	4.046,77	70,90	4.046,77	100,00		1.660,56
24	23140	16000	SEGURETAT SOCIAL	10.568,75		10.568,75	10.539,95	10.539,95	99,73	10.539,95	99,73	10.539,95	100,00		28,80
24	23141	16000	SEGURETAT SOCIAL	14.252,54		14.252,54	13.253,58	13.253,58	92,99	13.253,58	92,99	13.253,58	100,00		998,96
24	23145	16000	SEGURETAT SOCIAL	7.209,92		7.209,92	7.176,86	7.176,86	99,54	7.176,86	99,54	7.176,86	100,00		33,06
75	23150	16000	SEGURETAT SOCIAL	24.722,04		24.722,04	15.021,79	15.021,79	60,76	15.021,79	60,76	15.021,79	100,00		9.700,25
75	23160	16000	SEGURETAT SOCIAL	78.610,83		78.610,83	82.483,03	82.483,03	104,93	82.483,03	104,93	82.483,03	100,00		-3.872,20
75	23170	16000	SEGURETAT SOCIAL	180.073,51		180.073,51	109.357,92	106.292,53	59,03	106.292,53	59,03	106.292,53	100,00		73.780,98
50	24119	16000	Seguretat Social SOC Proj. SINGULARS SOC TSF/142/2018 (TSF 3		5.008,10	5.008,10	5.008,10	5.008,10	100,00	5.008,10	100,00	5.008,10	100,00		
50	24120	16000	Seguretat Social SOC Treball i Formació COVID19 TSF/1419/20		11.102,95	11.102,95	11.102,95	11.102,95	100,00	11.102,95	100,00	11.102,95	100,00		
50	24121	16000	Seguretat Social SOC Programa Plans de Reactivació Econòmica		21.216,57	21.216,57	19.104,92	19.104,92	90,05	19.104,92	90,05	19.104,92	100,00		2.111,65
50	24122	16000	Seguretat Social SOC Programa Joves en pràctiques TSF/2537/2		2.683,76	2.683,76	2.683,76	2.683,76	100,00	2.683,76	100,00	2.683,76	100,00		
50	24123	16000	Seguretat Social SOC Programa SOC Ref. Ocup. Juvenil TSF/312		9.053,50	9.053,50	2.470,61	2.470,61	27,29	2.470,61	27,29	2.470,61	100,00		6.582,89
50	24124	16000	SEG SOCIAL SOC TIF TSF/156/2018 - TSF/2831/2		16.295,17	16.295,17	16.008,12	13.726,56	84,24	13.726,56	84,24	13.726,56	100,00		2.568,61
50	24125	16000	Seguretat Social.		5.162,50	5.162,50	4.598,28	3.095,75	59,97	3.095,75	59,97	3.095,75	100,00		2.066,75
50	24126	16000	Seg Social (EMT/176/2021 EMT/2859/2021)		292,98	292,98	239,72	239,72	81,82	239,72	81,82	239,72	100,00		53,26
23	32001	16000	SEGURETAT SOCIAL	16.695,89		16.695,89	15.196,40	15.196,40	91,02	15.196,40	91,02	15.196,40	100,00		1.499,49
50	43200	16000	SEGURETAT SOCIAL	28.806,37		28.806,37	33.469,51	33.469,51	116,19	33.469,51	116,19	33.469,51	100,00		-4.663,14
			Suma	5.735.509,90	350.500,47	6.086.010,37	5.861.862,75	5.838.828,54	95,94	5.838.828,54	95,94	5.838.828,54	100,00		247.181,83

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
50	43202	16000	SEGURETAT SOCIAL PECT GAH/815/2018	8.782,17		8.782,17	6.857,14	6.857,14	78,08	6.857,14	78,08	6.857,14	100,00		1.925,03
50	49300	16000	SEGURETAT SOCIAL	9.053,24		9.053,24	6.947,88	6.947,88	76,74	6.947,88	76,74	6.947,88	100,00		2.105,36
10	91201	16000	SEGURETAT SOCIAL	21.571,54		21.571,54	20.672,59	20.672,59	95,83	20.672,59	95,83	20.672,59	100,00		898,95
10	91205	16000	SEGURETAT SOCIAL PERSONAL DIRECTIU	18.340,16		18.340,16	15.596,61	15.596,61	85,04	15.596,61	85,04	15.596,61	100,00		2.743,55
10	92001	16000	SEGURETAT SOCIAL	46.779,71		46.779,71	37.808,69	37.808,69	80,82	37.808,69	80,82	37.808,69	100,00		8.971,02
10	92004	16000	SEGURETAT SOCIAL	29.976,70		29.976,70	34.615,58	34.615,58	115,47	34.615,58	115,47	34.615,58	100,00		-4.638,88
13	92210	16000	SEGURETAT SOCIAL	25.054,17		25.054,17	24.019,50	24.019,50	95,87	24.019,50	95,87	24.019,50	100,00		1.034,67
15	93201	16000	SEGURETAT SOCIAL	44.716,16		44.716,16	45.006,46	42.679,04	95,44	42.679,04	95,44	42.679,04	100,00		2.037,12
10	93401	16000	SEGURETAT SOCIAL	45.968,84		45.968,84	41.399,22	41.399,22	90,06	41.399,22	90,06	41.399,22	100,00		4.569,62
70	23110	16104	INDEMNITZACIONS	100,00		100,00									100,00
40	16210	16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	1.500,00		1.500,00	225,00	225,00	15,00	225,00	15,00	225,00	100,00		1.275,00
70	23110	16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	1.000,00		1.000,00	700,00	700,00	70,00	700,00	70,00	700,00	100,00		300,00
75	23150	16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.000,00		3.000,00	2.943,50	2.943,50	98,12	2.943,50	98,12	1.380,00	46,88	1.563,50	56,50
10	92001	16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	3.500,00		3.500,00	4.959,80	4.959,80	141,71	4.878,80	139,39	4.878,80	100,00		-1.378,80
15	93201	16200	FORMACIO I PERFECCIONAMENT PERSONAL	100,00		100,00									100,00
70	23110	16205	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	330,00		330,00	464,85	464,85	140,86	464,85	140,86	464,85	100,00		-134,85
75	23150	16205	ASSEGURANCES DEL PERSONAL	100,00		100,00									100,00
70	23115	20200	LLOGUERS D'EDIFICIS	13.783,98		13.783,98	13.783,98	13.783,98	100,00	13.475,04	97,76	13.475,04	100,00		308,94
Suma				6.009.166,57	350.500,47	6.359.667,04	6.117.863,55	6.092.501,92	95,80	6.092.111,98	95,79	6.090.548,48	99,97	1.563,50	267.555,06

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23110	20300	LLOGUERS DE MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	3.500,00		3.500,00	3.569,64	3.569,64	101,99	3.364,17	96,12	2.794,26	83,06	569,91	135,83
40	17001	21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	3.714,94	3.714,94	123,83	3.714,94	123,83	1.353,14	36,42	2.361,80	-714,94
70	23110	21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	12.000,00	4.137,18	16.137,18	11.260,92	11.260,92	69,78	10.546,05	65,35	9.756,85	92,52	789,20	5.591,13
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	2.158,93	2.158,93	86,36	2.037,91	81,52	1.889,08	92,70	148,83	462,09
70	23130	21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	4.000,00		4.000,00	1.729,28	1.729,28	43,23	1.517,40	37,94	1.517,40	100,00		2.482,60
75	23150	21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	8.000,00	6.001,60	14.001,60	15.769,52	15.769,52	112,63	14.749,88	105,34	11.826,92	80,18	2.922,96	-748,28
23	32601	21200	REP.MANT.I CONSERV.MENJADOR ESCOLAR	3.766,40		3.766,40									3.766,40
21	33220	21200	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	3.000,00		3.000,00	2.558,74	2.558,74	85,29	2.459,49	81,98	2.459,49	100,00		540,51
21	33601	21200	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	9.000,00		9.000,00	23.766,15	23.766,15	264,07	22.324,28	248,05	22.324,28	100,00		-13.324,28
50	43000	21200	REP.,MANT.I CONSERV.D'EDIFICIS	2.000,00		2.000,00	1.887,45	1.887,45	94,37	1.877,42	93,87	1.877,42	100,00		122,58
10	92002	21200	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	9.000,00	22.000,00	31.000,00	31.221,66	31.221,66	100,72	30.051,13	96,94	26.795,98	89,17	3.255,15	948,87
10	92003	21200	REP.,MANT.I CONSERV.EDIFICIS	900,00		900,00	464,88	464,88	51,65	464,88	51,65	133,10	28,63	331,78	435,12
40	16231	21300	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	596.755,27	112.756,07	709.511,34	463.351,14	433.910,21	61,16	300.060,19	42,29	295.220,19	98,39	4.840,00	409.451,15
40	16233	21300	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	6.600,00		6.600,00	6.600,00	6.600,00	100,00	6.015,91	91,15	5.516,75	91,70	499,16	584,09
75	23160	21300	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS	2.500,00		2.500,00	1.797,28	1.797,28	71,89	1.791,06	71,64	930,06	51,93	861,00	708,94
75	23172	21300	REPARACIO MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILS JARDINERIA	17.000,00	200,00	17.200,00	19.226,78	18.057,83	104,99	17.291,74	100,53	16.528,50	95,59	763,24	-91,74
			Suma	6.694.188,24	495.595,32	7.189.783,56	6.706.940,86	6.650.969,35	92,51	6.510.378,43	90,55	6.491.471,90	99,71	18.906,53	679.405,13

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució	
Org.	Prog.	Econ.														
75	23173	21300	REPARACIO MAQUINARIA, INSTALLACIONS I UTILS	250,00		250,00										250,00
31	15100	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	1.500,00		1.500,00	756,29	756,29	50,42	756,29	50,42	756,29	100,00			743,71
40	16210	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	5.000,00		5.000,00	4.115,16	4.115,16	82,30	4.010,16	80,20	3.954,98	98,62	55,18		989,84
70	23113	21400	REP.MANT. I CONSERV.MAT.TRANSPORT	1.500,00		1.500,00	646,74	646,74	43,12	646,74	43,12	185,52	28,69	461,22		853,26
70	23131	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	600,00		600,00	912,77	912,77	152,13	912,77	152,13	912,77	100,00			-312,77
75	23152	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	2.500,00		2.500,00	1.754,50	1.754,50	70,18	1.604,27	64,17	1.495,79	93,24	108,48		895,73
75	23171	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT I INSTALLACIONS	5.400,00		5.400,00	3.852,90	3.852,90	71,35	3.759,92	69,63	1.560,77	41,51	2.199,15		1.640,08
75	23172	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	20.200,00	23.300,00	43.500,00	40.445,18	40.445,18	92,98	39.980,01	91,91	37.106,41	92,81	2.873,60		3.519,99
75	23173	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT TRANSPORT	5.000,00		5.000,00	10.776,36	10.776,36	215,53	9.797,58	195,95	9.732,84	99,34	64,74		-4.797,58
75	23174	21400	REP.,MANT.I CONSERV.MAT.TRANSPORT	3.000,00		3.000,00	1.899,22	1.899,22	63,31	1.645,74	54,86	1.313,84	79,83	331,90		1.354,26
40	16210	21500	REP.,MANT.I CONSERV.MOBILIARI	7.500,00		7.500,00	8.679,69	8.679,69	115,73	4.299,49	57,33	4.299,49	100,00			3.200,51
13	92210	21600	REP.,MANT.I CONSERV.EQUIP INFORMATIC	73.000,00		73.000,00	69.458,99	69.458,99	95,15	69.224,07	94,83	66.714,80	96,38	2.509,27		3.775,93
31	15100	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	2.800,00		2.800,00	2.296,75	2.296,75	82,03	1.584,60	56,59	1.161,11	73,27	423,49		1.215,40
70	23110	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	3.000,00		3.000,00	2.499,99	2.499,99	83,33	2.316,99	77,23	1.413,90	61,02	903,09		683,01
75	23150	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	2.000,00		2.000,00	2.210,37	2.210,37	110,52	1.989,93	99,50	1.383,33	69,52	606,60		10,07
Suma				6.827.438,24	518.895,32	7.346.333,56	6.857.245,77	6.801.274,26	92,58	6.652.906,99	90,56	6.623.463,74	99,56	29.443,25		693.426,57

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
21	33220	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIBLE ORDINARI	500,00		500,00	68,68	68,68	13,74	68,68	13,74	68,68	100,00		431,32
50	43000	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORD.	2.500,00		2.500,00	870,20	870,20	34,81	864,39	34,58	864,39	100,00		1.635,61
10	92001	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	15.000,00	15.000,00	30.000,00	13.315,07	13.315,07	44,38	11.046,57	36,82	10.933,90	98,98	112,67	18.953,43
15	93201	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE ORDINARI	1.500,00		1.500,00									1.500,00
31	15100	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	160,00		160,00									160,00
40	16210	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	500,00		500,00	156,00	156,00	31,20	156,00	31,20	156,00	100,00		344,00
70	23110	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	500,00	-500,00										
75	23150	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	250,00		250,00									250,00
10	92001	22001	PREMSA,REVISTES,LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	3.700,00		3.700,00	6.607,76	6.607,76	178,59	6.607,76	178,59	6.607,76	100,00		-2.907,76
40	16230	22100	ENERGIA ELECTRICA	4.000,00		4.000,00	3.553,43	3.553,43	88,84	2.753,43	68,84	2.753,43	100,00		1.246,57
70	23110	22100	ENERGIA ELECTRICA	11.000,00		11.000,00	11.920,34	11.920,34	108,37	5.804,52	52,77	5.804,52	100,00		5.195,48
70	23115	22100	ENERGIA ELECTRICA	3.000,00		3.000,00	2.511,99	2.511,99	83,73	1.679,11	55,97	1.679,11	100,00		1.320,89
70	23119	22100	ENERGIA ELECTRICA	3.500,00		3.500,00	2.876,55	2.876,55	82,19	1.967,33	56,21	1.967,33	100,00		1.532,67
70	23125	22100	Energia elèctrica.												
70	23130	22100	ENERGIA ELECTRICA	9.000,00		9.000,00	9.384,69	9.384,69	104,27	9.384,69	104,27	9.384,69	100,00		-384,69
75	23150	22100	ENERGIA ELECTRICA	16.500,00		16.500,00	12.465,04	12.465,04	75,55	9.765,04	59,18	9.765,04	100,00		6.734,96
21	33220	22100	ENERGIA ELECTRICA	14.000,00		14.000,00	16.400,00	16.400,00	117,14	9.892,03	70,66	9.892,03	100,00		4.107,97
Suma				6.913.048,24	533.395,32	7.446.443,56	6.937.375,52	6.881.404,01	92,41	6.712.896,54	90,15	6.683.340,62	99,56	29.555,92	733.547,02

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució	
Org.	Prog.	Econ.														
21	33601	22100	Energia elèctrica.													
50	43000	22100	ENERGIA ELECTRICA	500,00		500,00	1.458,65	1.458,65	291,73	1.458,65	291,73	1.458,65	100,00			-958,65
10	92002	22100	ENERGIA ELECTRICA	13.500,00		13.500,00	12.987,02	12.987,02	96,20	9.737,02	72,13	9.737,02	100,00			3.762,98
10	92003	22100	ENERGIA ELECTRICA	600,00		600,00	700,00	700,00	116,67	424,61	70,77	424,61	100,00			175,39
40	16230	22101	AIGUA	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	1.089,18	90,77	1.089,18	100,00			110,82
40	17001	22101	AIGUA	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	993,31	82,78	993,31	100,00			206,69
70	23110	22101	AIGUA	500,00		500,00	500,00	500,00	100,00	479,71	95,94	479,71	100,00			20,29
70	23115	22101	AIGUA	350,00		350,00	350,00	350,00	100,00	265,63	75,89	233,28	87,82	32,35		84,37
75	23150	22101	AIGUA	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00	2.879,90	72,00	2.879,90	100,00			1.120,10
10	92002	22101	AIGUA	1.000,00		1.000,00	1.152,94	1.152,94	115,29	1.013,75	101,38	860,81	84,91	152,94		-13,75
10	92003	22101	AIGUA	200,00		200,00	457,43	457,43	228,72	386,49	193,25	129,06	33,39	257,43		-186,49
70	23119	22102	GAS	2.200,00		2.200,00	2.800,00	2.800,00	127,27	1.615,70	73,44	1.615,70	100,00			584,30
75	23151	22102	GAS	450,00		450,00	407,40	407,40	90,53	407,40	90,53	407,40	100,00			42,60
31	15100	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.000,00		1.000,00	500,00	500,00	50,00	224,38	22,44	224,38	100,00			775,62
40	16210	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	3.200,00		3.200,00	2.499,99	2.499,99	78,12	1.681,10	52,53	1.518,14	90,31	162,96		1.518,90
70	23113	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00	451,36	18,05	451,36	100,00			2.048,64
70	23131	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS+	4.800,00		4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00	4.116,55	85,76	3.784,70	91,94	331,85		683,45
75	23150	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	5.000,00		5.000,00	2.962,24	2.962,24	59,24	2.961,98	59,24	2.961,98	100,00			2.038,02
75	23152	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	1.143,19	95,27	1.047,65	91,64	95,54		56,81
75	23160	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS (Caldera)	4.500,00		4.500,00	3.231,20	3.231,20	71,80	2.392,49	53,17	2.392,49	100,00			2.107,51
75	23171	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.200,00		2.200,00	968,00	968,00	44,00	754,00	34,27	754,00	100,00			1.446,00
			Suma	6.963.148,24	533.395,32	7.496.543,56	6.983.250,39	6.927.278,88	92,41	6.747.372,94	90,01	6.716.783,95	99,55	30.588,99		749.170,62

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
75	23172	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	32.000,00	1.300,00	33.300,00	25.681,67	25.681,67	77,12	25.681,67	77,12	25.681,67	100,00		7.618,33
75	23173	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	10.200,00		10.200,00	3.630,00	3.630,00	35,59	3.455,74	33,88	3.296,44	95,39	159,30	6.744,26
75	23174	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	2.400,00		2.400,00	1.452,00	1.452,00	60,50	1.392,86	58,04	1.392,86	100,00		1.007,14
10	92002	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	6.000,00		6.000,00	4.449,20	4.449,20	74,15	4.449,20	74,15	4.449,20	100,00		1.550,80
75	23160	22104	VESTUARI	1.000,00		1.000,00	250,47	250,47	25,05	239,32	23,93	160,51	67,07	78,81	760,68
75	23171	22104	VESTUARI	1.000,00		1.000,00	676,51	676,51	67,65	638,98	63,90	638,98	100,00		361,02
75	23172	22104	VESTUARI	8.000,00		8.000,00	7.740,89	7.740,89	96,76	7.691,44	96,14	7.691,44	100,00		308,56
75	23173	22104	VESTUARI	600,00		600,00	227,85	227,85	37,98	227,85	37,98	227,85	100,00		372,15
75	23174	22104	VESTUARI	1.500,00		1.500,00	1.690,27	1.690,27	112,68	1.640,26	109,35	1.130,79	68,94	509,47	-140,26
70	23115	22105	PRODUCTES ALIMENTARIS	38.000,00		38.000,00	34.416,19	34.416,19	90,57	28.623,28	75,32	28.298,93	98,87	324,35	9.376,72
75	23174	22110	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	7.000,00	224,73	7.224,73	5.491,76	5.491,76	76,01	4.776,63	66,11	4.451,63	93,20	325,00	2.448,10
10	92002	22110	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	1.200,00		1.200,00	2.435,26	2.435,26	202,94	2.435,26	202,94	2.435,26	100,00		-1.235,26
75	23150	22113	PRODUCTES DE NETEJA I TOALETA	3.000,00		3.000,00	1.815,00	1.815,00	60,50	1.656,30	55,21	1.198,18	72,34	458,12	1.343,70
75	23160	22113	COMBUSTIBLES I CARBURANTS (Vehicle)	1.200,00		1.200,00									1.200,00
75	23160	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	2.200,00		2.200,00	2.281,34	2.281,34	103,70	2.171,39	98,70	1.246,40	57,40	924,99	28,61
75	23171	22199	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	6.950,00		6.950,00	3.451,91	3.451,91	49,67	3.443,10	49,54	3.443,10	100,00		3.506,90
75	23172	22199	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	30.000,00	45.770,24	75.770,24	52.593,98	50.335,38	66,43	47.255,72	62,37	37.619,00	79,61	9.636,72	28.514,52
75	23173	22199	UTENSILIS I MATERIALS NO INVENTARIAB.	200,00		200,00	859,06	859,06	429,53	694,52	347,26	246,82	35,54	447,70	-494,52
10	92001	22200	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	15.000,00		15.000,00	19.500,00	19.500,00	130,00	17.219,45	114,80	15.997,24	92,90	1.222,21	-2.219,45
15	93201	22201	COMUNICACIONS POSTALS	58.000,00		58.000,00	58.000,00	58.000,00	100,00	48.973,85	84,44	48.311,02	98,65	662,83	9.026,15
24	23142	22300	TRANSPORTS	2.670,00		2.670,00									2.670,00
Suma				7.191.268,24	580.690,29	7.771.958,53	7.209.893,75	7.151.663,64	92,02	6.950.039,76	89,42	6.904.701,27	99,35	45.338,49	821.918,77

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
23	32601	22300	TRANSPORT ESCOLAR COL·LECTIU OBLIGATORI	571.507,47		571.507,47	556.964,28	556.964,28	97,46	541.517,80	94,75	499.030,55	92,15	42.487,25	29.989,67
23	32601	22301	TRANSPORT ESCOLAR COL·LECTIU NO OBLIGATORI	70.072,73		70.072,73	66.094,41	66.094,41	94,32	64.607,86	92,20	59.551,38	92,17	5.056,48	5.464,87
23	32601	22302	TRANSPORT ESCOLAR COL·LECTIU NO OBLIGATORI PEE	219.737,94		219.737,94	205.566,20	205.566,20	93,55	199.835,51	90,94	186.596,86	93,38	13.238,65	19.902,43
31	15100	22400	ASSEGURANCES	400,00		400,00	236,45	236,45	59,11	236,45	59,11	236,45	100,00		163,55
40	16210	22400	ASSEGURANCES	2.000,00		2.000,00	1.138,60	1.138,60	56,93	1.044,82	52,24	1.044,82	100,00		955,18
40	16230	22400	ASSEGURANCES	7.000,00		7.000,00	7.029,75	7.029,75	100,43	7.029,75	100,43	7.029,75	100,00		-29,75
70	23110	22400	ASSEGURANCES	2.000,00		2.000,00	2.743,19	2.743,19	137,16	2.743,19	137,16	2.743,19	100,00		-743,19
70	23113	22400	ASSEGURANCES	1.500,00		1.500,00	740,93	740,93	49,40	718,40	47,89	718,40	100,00		781,60
70	23131	22400	ASSEGURANCES	1.200,00		1.200,00	621,17	621,17	51,76	621,17	51,76	621,17	100,00		578,83
75	23150	22400	ASSEGURANCES	2.500,00		2.500,00	3.774,78	3.774,78	150,99	3.774,78	150,99	3.774,78	100,00		-1.274,78
75	23152	22400	ASSEGURANCES	1.300,00		1.300,00	755,58	755,58	58,12	658,63	50,66	658,63	100,00		641,37
75	23160	22400	ASSEGURANCES USUARIS CO	500,00		500,00	318,13	318,13	63,63	318,13	63,63	318,13	100,00		181,87
75	23171	22400	ASSEGURANCES	650,00		650,00	486,90	486,90	74,91	368,03	56,62	368,03	100,00		281,97
75	23172	22400	ASSEGURANCES	10.000,00		10.000,00	6.081,27	6.081,27	60,81	3.949,02	39,49	3.949,02	100,00		6.050,98
75	23173	22400	ASSEGURANCES VEHICLE	2.000,00		2.000,00	883,77	883,77	44,19	74,81	3,74			74,81	1.925,19
75	23174	22400	ASSEGURANCES	1.300,00		1.300,00	975,37	975,37	75,03	857,57	65,97	857,57	100,00		442,43
21	33601	22400	ASSEGURANCES	1.000,00		1.000,00	814,12	814,12	81,41	814,12	81,41	814,12	100,00		185,88
10	92001	22400	ASSEGURANCES	21.000,00		21.000,00	21.322,46	21.322,46	101,54	21.322,46	101,54	21.322,46	100,00		-322,46
31	15100	22502	TRIBUTS	200,00		200,00	188,25	188,25	94,13	188,25	94,13	188,25	100,00		11,75
40	16210	22502	TRIBUTS	350,00		350,00	321,84	321,84	91,95	321,84	91,95	321,84	100,00		28,16
			Suma	8.107.486,38	580.690,29	8.688.176,67	8.086.951,20	8.028.721,09	92,41	7.801.042,35	89,79	7.694.846,67	98,64	106.195,68	887.134,32

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
40	16230	22502	TRIBUTS	1.000,00		1.000,00	441,05	441,05	44,11	441,05	44,11	441,05	100,00		558,95
70	23113	22502	TRIBUTS	375,00		375,00	240,22	240,22	64,06	240,22	64,06	240,22	100,00		134,78
70	23131	22502	TRIBUTS	250,00		250,00	173,48	173,48	69,39	173,48	69,39	173,48	100,00		76,52
75	23171	22502	TRIBUTS	200,00		200,00	166,60	166,60	83,30	166,60	83,30	166,60	100,00		33,40
75	23172	22502	TRIBUTS	2.200,00		2.200,00	1.468,61	1.468,61	66,76	1.468,61	66,76	1.468,61	100,00		731,39
75	23173	22502	TRIBUTS	600,00		600,00	237,28	237,28	39,55	237,28	39,55	237,28	100,00		362,72
75	23174	22502	TRIBUTS	175,00		175,00	169,12	169,12	96,64	169,12	96,64	169,12	100,00		5,88
10	92001	22502	TRIBUTS	18.000,00		18.000,00	15.921,98	15.921,98	88,46	15.921,98	88,46	15.921,98	100,00		2.078,02
10	91201	22601	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	12.000,00		12.000,00	13.542,16	13.542,16	112,85	12.240,00	102,00	11.441,40	93,48	798,60	-240,00
40	17200	22602	PUBLICITAT PROPAGANDA (CAMPANYA REC.PVE I ECOV.I ECOENVES	12.830,44		12.830,44	12.428,43	12.428,43	96,87	12.428,43	96,87			12.428,43	402,01
50	43200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	7.500,00		7.500,00	10.096,39	10.096,39	134,62	9.042,48	120,57	9.042,48	100,00		-1.542,48
10	92001	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00		6.000,00	5.791,99	5.791,99	96,53	5.464,49	91,07	5.058,76	92,58	405,73	535,51
10	92001	22604	DESPESES JURIDIQUES	13.000,00	8.184,00	21.184,00	12.677,95	12.677,95	59,85	12.303,20	58,08	12.303,20	100,00		8.880,80
10	92001	22698	DESPESES DIVERSES COVID 19	20.000,00		20.000,00	4.111,89	4.111,89	20,56	4.040,20	20,20	4.040,20	100,00		15.959,80
40	16230	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.500,00		2.500,00	2.217,71	2.217,71	88,71	2.144,02	85,76	2.128,82	99,29	15,20	355,98
40	17000	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00									1.000,00
70	23110	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	5.000,00		5.000,00	6.445,25	6.445,25	128,91	5.907,95	118,16	5.907,95	100,00		-907,95
70	23111	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00	3.263,92	3.263,92	108,80	3.243,08	108,10	3.243,08	100,00		-243,08
70	23113	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.500,00		3.500,00	1.431,59	1.431,59	40,90	1.431,59	40,90	1.431,59	100,00		2.068,41
			Suma	8.216.616,82	588.874,29	8.805.491,11	8.177.776,82	8.119.546,71	92,21	7.888.106,13	89,58	7.768.262,49	98,48	119.843,64	917.384,98

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23114	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00	1.186,00	1.786,00	2.227,00	2.227,00	124,69	2.227,00	124,69	1.590,00	71,40	637,00	-441,00
70	23115	22699	Altres despeses diverses.		4.000,00	4.000,00	2.548,26	2.548,26	63,71	2.548,26	63,71	2.548,26	100,00		1.451,74
70	23117	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00	6.124,45	6.124,45	612,45	6.124,45	612,45			6.124,45	-5.124,45
70	23119	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00	2.910,02	2.910,02	97,00	2.903,10	96,77	2.866,27	98,73	36,83	96,90
70	23122	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00		1.000,00	3.166,39	3.166,39	316,64	3.147,25	314,73	2.498,49	79,39	648,76	-2.147,25
70	23123	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.000,00	2.700,00	3.700,00	2.375,41	2.375,41	64,20	2.254,41	60,93	1.867,21	82,82	387,20	1.445,59
70	23124	22699	Altres despeses diverses.	1.000,00		1.000,00	822,50	822,50	82,25	822,50	82,25	302,50	36,78	520,00	177,50
70	23125	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	2.520,00		2.520,00	1.037,99	1.037,99	41,19	571,65	22,68	571,65	100,00		1.948,35
70	23130	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.200,00		1.200,00	1.159,11	1.159,11	96,59	1.159,08	96,59	1.159,08	100,00		40,92
70	23133	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.320,00		1.320,00	1.223,31	1.223,31	92,68	1.223,31	92,68	727,21	59,45	496,10	96,69
70	23134	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	19.000,00		19.000,00									19.000,00
70	23135	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.440,00		1.440,00	1.413,56	1.413,56	98,16	1.413,56	98,16	1.413,56	100,00		26,44
70	23136	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00		600,00	562,60	562,60	93,77	562,60	93,77	224,60	39,92	338,00	37,40
24	23140	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	4.500,00	5.000,00	9.500,00	7.260,67	7.260,67	76,43	5.816,37	61,22	5.816,37	100,00		3.683,63
24	23141	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.400,00		1.400,00									1.400,00
75	23160	22699	ALTRES DESPESES ACTIVITATS ESPORTIVES	2.350,00		2.350,00									2.350,00
50	24120	22699	Despeses diverses SOC Treball i Formació		1.894,80	1.894,80	1.548,00	1.548,00	81,70	1.548,00	81,70	1.548,00	100,00		346,80
50	24124	22699	COVID19 TSF/1419/2 ALTRES DESPESES DIVERSES SOC TIF		924,00	924,00	714,00	714,00	77,27	714,00	77,27	714,00	100,00		210,00
23	32601	22699	TSF/156/2018 - TSF/2831/2 ALTRES DESPESES DIVERSES	2.000,00		2.000,00	645,53	645,53	32,28	645,52	32,28	645,52	100,00		1.354,48
21	32606	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	3.000,00		3.000,00	1.933,15	1.933,15	64,44	1.933,15	64,44	521,20	26,96	1.411,95	1.066,85
			Suma	8.263.546,82	604.579,09	8.868.125,91	8.215.448,77	8.157.218,66	91,98	7.923.720,34	89,35	7.793.276,41	98,35	130.443,93	944.405,57

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
21	33220	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	500,00		500,00	292,96	292,96	58,59	229,15	45,83	196,80	85,88	32,35	270,85
50	43200	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.200,00	413,21	1.613,21	1.475,83	1.475,83	91,48	1.062,62	65,87	940,27	88,49	122,35	550,59
50	49300	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	1.200,00		1.200,00	266,20	266,20	22,18	266,20	22,18	266,20	100,00		933,80
10	91201	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	11.500,00		11.500,00	9.267,52	9.267,52	80,59	4.730,02	41,13	192,52	4,07	4.537,50	6.769,98
10	92001	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	6.000,00	315,00	6.315,00	7.109,25	7.109,25	112,58	6.767,67	107,17	5.527,32	81,67	1.240,35	-452,67
15	93201	22699	ALTRES DESPESES DIVERSES	600,00		600,00	3,96	3,96	0,66	3,96	0,66	3,96	100,00		596,04
40	16230	22700	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RESIDU VERD	95.000,00	20.700,49	115.700,49	50.759,36	50.759,36	43,87	33.327,55	28,81	32.432,34	97,31	895,21	82.372,94
15	93201	22702	VALORACIONS I PERITATGES	500,00		500,00									500,00
15	93201	22703	HONORARIS REGISTRE	9.000,00		9.000,00	10.221,13	10.221,13	113,57	9.441,93	104,91	7.965,16	84,36	1.476,77	-441,93
31	15100	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	95.000,00		95.000,00	72.430,76	47.129,50	49,61	12.402,50	13,06	12.402,50	100,00		82.597,50
40	16210	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS		10.673,30	10.673,30									10.673,30
40	16230	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - RSU	13.000,00		13.000,00	12.133,00	12.133,00	93,33	12.024,94	92,50	9.406,06	78,22	2.618,88	975,06
40	16231	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	40.000,00		40.000,00	40.121,86	40.121,86	100,30	38.738,97	96,85	37.436,71	96,64	1.302,26	1.261,03
40	17000	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	12.000,00		12.000,00	11.999,57	11.999,57	100,00	11.999,57	100,00	9.999,68	83,33	1.999,89	0,43
70	23110	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.000,00		3.000,00	700,00	700,00	23,33	700,00	23,33	700,00	100,00		2.300,00
70	23114	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	13.500,00		13.500,00	13.000,00	13.000,00	96,30	12.500,00	92,59	12.500,00	100,00		1.000,00
70	23117	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	10.000,00		10.000,00	4.740,95	4.740,95	47,41	4.740,95	47,41	4.740,95	100,00		5.259,05
70	23122	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.000,00	891,00	3.891,00	1.441,66	1.441,66	37,05	1.441,66	37,05	1.441,66	100,00		2.449,34
70	23123	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	5.000,00	750,00	5.750,00	7.064,15	7.064,15	122,85	7.061,15	122,80	6.211,15	87,96	850,00	-1.311,15
70	23124	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	2.000,00		2.000,00	2.146,90	2.146,90	107,35	2.146,90	107,35	194,40	9,05	1.952,50	-146,90
70	23130	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.000,00		3.000,00	4.395,26	4.395,26	146,51	3.242,35	108,08	2.767,63	85,36	474,72	-242,35
			Suma	8.588.546,82	638.322,09	9.226.868,91	8.465.019,09	8.381.487,72	90,84	8.086.548,43	87,64	7.938.601,72	98,17	147.946,71	1.140.320,48

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
75	23150	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	3.700,00		3.700,00	3.561,72	3.561,72	96,26	3.510,71	94,88	3.282,62	93,50	228,09	189,29
23	32603	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	2.800,00		2.800,00									2.800,00
23	32604	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	1.250,00		1.250,00									1.250,00
21	33220	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	35.000,00	5.000,00	40.000,00	39.183,91	39.183,91	97,96	39.108,88	97,77	946,20	2,42	38.162,68	891,12
21	33601	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	6.000,00		6.000,00									6.000,00
50	43200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	20.000,00		20.000,00	6.593,75	6.593,75	32,97	6.382,75	31,91			6.382,75	13.617,25
13	92210	22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	8.000,00		8.000,00	6.413,00	6.413,00	80,16	6.413,00	80,16	6.413,00	100,00		1.587,00
40	16210	22707	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS -VIABILITAT RECOLLIDES	6.000,00		6.000,00	8.939,48	8.939,48	148,99	8.939,48	148,99	8.939,48	100,00		-2.939,48
40	16230	22707	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - DEPURACIÓ LIXIVIATS	306.162,00		306.162,00	307.517,20	307.517,20	100,44	296.635,89	96,89	271.865,07	91,65	24.770,82	9.526,11
40	16231	22707	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - TERRI	942.725,00		942.725,00	942.725,00	942.725,00	100,00	937.901,15	99,49	861.615,56	91,87	76.285,59	4.823,85
40	16231	22708	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS - SERINYA	81.441,00		81.441,00	80.352,05	80.352,05	98,66	69.504,62	85,34	63.599,93	91,50	5.904,69	11.936,38
40	16230	22711	CÀNON GENERALITAT DUCA ACA	8.000,00		8.000,00	17.118,36	17.118,36	213,98	13.981,81	174,77	13.981,81	100,00		-5.981,81
40	16230	22712	TRANSPORT I GESTIO RESIDUS DEIXALLERIA	25.000,00		25.000,00	28.135,08	28.135,08	112,54	16.350,91	65,40	12.597,94	77,05	3.752,97	8.649,09
40	17001	22712	RECOLLIDA COMARCAL GOSSOS ABANDONATS	17.000,00		17.000,00	6.201,25	6.201,25	36,48	6.201,25	36,48	5.438,95	87,71	762,30	10.798,75
40	16210	22713	CANON ELIMINACIO RSU COMERCIALS	36.426,00		36.426,00	64.519,54	64.519,54	177,12	64.519,54	177,12	64.519,54	100,00		-28.093,54
40	17001	22713	DESPESES VETERINARIES	5.000,00		5.000,00	3.694,30	3.694,30	73,89	3.694,30	73,89	64,30	1,74	3.630,00	1.305,70
40	17001	22714	CAMPANYA IDENTIFICACIÓ I XIPATGE DE GOSSOS	100,00		100,00									100,00
70	23113	22795	TREBALLS REALIT. ALTRES EMPRESES	3.000,00		3.000,00	2.490,00	2.490,00	83,00	1.846,50	61,55	1.846,50	100,00		1.153,50
Suma				10.096.150,82	643.322,09	10.739.472,91	9.982.463,73	9.898.932,36	92,17	9.561.539,22	89,03	9.253.712,62	96,78	307.826,60	1.177.933,69

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23113	22796	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. SAD SOCIAL	96.000,00	23.975,12	119.975,12	135.551,63	135.551,63	112,98	133.241,27	111,06	94.551,63	70,96	38.689,64	-13.266,15
40	16210	22797	TREBALLS REALITZATS ALTRES EMP (RESIDUS PORTA PORTA)		3.931,61	3.931,61									3.931,61
40	16230	22797	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. EXPLOTACIO ABOCADOR	175.000,00	90.000,00	265.000,00	234.823,88	234.823,88	88,61	232.526,72	87,75	229.836,88	98,84	2.689,84	32.473,28
70	23113	22797	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. APATS A DOMICILI	60.000,00		60.000,00	35.000,00	35.000,00	58,33	34.964,21	58,27	32.104,43	91,82	2.859,78	25.035,79
23	32603	22797	SEGUIMENT I CONTROL MENJADORS ESCOLARS	7.000,00		7.000,00	5.687,00	5.687,00	81,24	5.687,00	81,24			5.687,00	1.313,00
10	92001	22797	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	45.000,00	11.128,53	56.128,53	68.883,98	68.883,98	122,73	33.869,69	60,34	32.011,23	94,51	1.858,46	22.258,84
40	16210	22798	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. RECOLLIDA COMARCAL DE RSU	693.730,00	36.084,29	729.814,29	16.499,83	16.499,83	2,26	12.414,63	1,70	9.965,83	80,27	2.448,80	717.399,66
40	16230	22798	TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIO ABOCADOR	10.000,00	50.000,00	60.000,00	46.650,53	46.650,53	77,75	46.173,85	76,96	37.512,99	81,24	8.660,86	13.826,15
70	23113	22798	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. I PROFESS. EXT. SAD PRODEP	316.200,00	45.500,00	361.700,00	373.106,35	373.106,35	103,15	369.134,23	102,06	307.106,35	83,20	62.027,88	-7.434,23
21	33601	22798	TREBALLS REALITZ. PER ALTRES EMPESSES - VISITES GUIADES	20.000,00		20.000,00	4.065,60	4.065,60	20,33	4.065,60	20,33	4.065,60	100,00		15.934,40
10	92001	22798	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES - TELEVISIO	69.960,00		69.960,00	69.377,00	69.377,00	99,17	69.377,00	99,17	64.132,86	92,44	5.244,14	583,00
15	93201	22798	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	18.876,00		18.876,00	18.835,70	18.835,70	99,79	18.835,66	99,79	17.262,66	91,65	1.573,00	40,34
40	16210	22799	TREBALLS REALIT. ALTRES EMP. (RECOLLIDA SELECTIVA I COMERCIAL)	202.645,00	17.759,41	220.404,41									220.404,41
			Suma	11.810.561,82	921.701,05	12.732.262,87	10.990.945,23	10.907.413,86	85,67	10.521.829,08	82,64	10.082.263,08	95,82	439.566,00	2.210.433,79

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
40	16230	22799	TREBALLS MANTENIMENT I REPARACIO DEIXALLERIA	12.000,00		12.000,00	9.216,67	9.216,67	76,81	6.846,04	57,05	6.846,04	100,00		5.153,96
40	17001	22799	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	20.436,00		20.436,00	4.054,71	4.054,71	19,84	4.054,71	19,84	3.927,66	96,87	127,05	16.381,29
70	23113	22799	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.TELEASSISTENCIA	65.000,00		65.000,00	65.000,00	65.000,00	100,00	64.118,92	98,64	58.789,52	91,69	5.329,40	881,08
70	23114	22799	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00	1.579,05	52,64	762,30	48,28	816,75	1.420,95
70	23125	22799	TREBALL REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	106.200,00		106.200,00	106.140,94	106.140,94	99,94	106.140,94	99,94	97.295,88	91,67	8.845,06	59,06
70	23131	22799	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	5.500,00		5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	5.153,99	93,71	4.362,99	84,65	791,00	346,01
75	23151	22799	TREBALLS REALIT.ALTRES EMP.I PROFESS.EXT.	51.700,00		51.700,00	51.700,00	51.700,00	100,00	44.915,41	86,88	37.042,24	82,47	7.873,17	6.784,59
75	23172	22799	TREBALLS I SERVEIS EXTERIORS - JARDINERIA	12.000,00	16.114,50	28.114,50	53.157,65	53.157,65	189,08	52.931,28	188,27	52.538,03	99,26	393,25	-24.816,78
23	32601	22799	SERVEI MONITORTGE ADICIONAL MENJADORS ESCOLARS	8.881,49		8.881,49	5.286,60	5.286,60	59,52	5.184,12	58,37	5.184,12	100,00		3.697,37
21	33220	22799	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	4.000,00		4.000,00	3.495,70	3.495,70	87,39	3.475,64	86,89	3.306,24	95,13	169,40	524,36
21	33601	22799	TREBALLS REALITZ.PER ALTRES EMPESSES	8.000,00		8.000,00	745,36	745,36	9,32	745,36	9,32	559,02	75,00	186,34	7.254,64
50	43200	22799	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	2.000,00		2.000,00	5.034,00	5.034,00	251,70	5.034,00	251,70	5.034,00	100,00		-3.034,00
50	43202	22799	TREBALLS REALT.ALTRES EMPRESES PECT	10.000,00	8.647,17	18.647,17	16.595,15	16.595,15	89,00	10.542,76	56,54	9.877,26	93,69	665,50	8.104,41
15	93201	22799	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES - ENTITAT GESTORA	11.000,00		11.000,00	10.031,00	10.031,00	91,19	10.031,00	91,19	10.031,00	100,00		969,00
10	91201	23000	DIETES DE CÀRRECS ELECTIUS	500,00		500,00									500,00
70	23110	23020	DIETES PERSONAL	100,00		100,00									100,00
Suma				12.130.879,31	946.462,72	13.077.342,03	11.329.903,01	11.246.371,64	86,00	10.842.582,30	82,91	10.377.819,38	95,71	464.762,92	2.234.759,73

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23111	23020	DIETES PERSONAL	200,00		200,00									200,00
75	23150	23020	DIETAS PERSONAL	150,00		150,00									150,00
10	92001	23020	DIETES PERSONAL	150,00		150,00									150,00
10	91201	23100	LOCOMOCIÓ DE CÀRRECS ELECTIUS	1.000,00		1.000,00	11,95	11,95	1,20	11,95	1,20	11,95	100,00		988,05
31	15100	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	2.100,00		2.100,00	1.625,90	1.625,90	77,42	1.625,90	77,42	1.625,90	100,00		474,10
40	16210	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	1.000,00		1.000,00	502,15	502,15	50,22	502,15	50,22	502,15	100,00		497,85
70	23110	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	1.000,00		1.000,00	394,70	394,70	39,47	394,70	39,47	394,70	100,00		605,30
70	23111	23120	LOCOMOCIÓ PERSONAL	3.500,00		3.500,00	1.545,90	1.545,90	44,17	1.545,90	44,17	1.545,90	100,00		1.954,10
70	23113	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	1.500,00		1.500,00	147,00	147,00	9,80	147,00	9,80	147,00	100,00		1.353,00
70	23119	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	400,00		400,00	52,20	52,20	13,05	52,20	13,05	52,20	100,00		347,80
75	23150	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	1.200,00		1.200,00	332,38	332,38	27,70	332,38	27,70	332,38	100,00		867,62
50	43200	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	2.000,00		2.000,00	6.899,03	6.899,03	344,95	4.879,16	243,96	4.879,16	100,00		-2.879,16
50	49300	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	150,00		150,00	4,80	4,80	3,20	4,80	3,20	4,80	100,00		145,20
10	92001	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	2.000,00		2.000,00	493,99	493,99	24,70	493,99	24,70	493,99	100,00		1.506,01
13	92210	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	500,00		500,00									500,00
15	93201	23120	LOCOMOCIO PERSONAL	100,00		100,00	94,20	94,20	94,20	94,20	94,20	94,20	100,00		5,80
75	23160	23300	ALTRES INDEMNITZACIONS - PREMIS USUARIS CO	7.500,00		7.500,00	5.697,00	5.697,00	75,96	5.697,00	75,96	5.697,00	100,00		1.803,00
10	91201	23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	112.730,00		112.730,00	114.780,00	114.780,00	101,82	102.515,00	90,94	102.515,00	100,00		10.215,00
10	92001	23300	ALTRES INDEMNITZACIONS - OPOSICIONS	1.500,00		1.500,00	295,00	295,00	19,67	295,00	19,67	200,05	67,81	94,95	1.205,00
Suma				12.269.559,31	946.462,72	13.216.022,03	11.462.779,21	11.379.247,84	86,10	10.961.173,63	82,94	10.496.315,76	95,76	464.857,87	2.254.848,40

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
11	01199	31000	INTERESSOS POLISSA CREDIT (OP.TRESORERIA)	6.000,00		6.000,00	5.951,28	5.951,28	99,19	5.951,28	99,19	5.951,28	100,00		48,72
11	01199	31100	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									1.000,00
11	01199	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	8.600,00		8.600,00	5.638,36	5.638,36	65,56	5.638,36	65,56	5.638,36	100,00		2.961,64
70	23126	46100	Aportació Dipsalut - Benestar i Comunitat												
40	16210	46200	RETORN AJUNTAMENTS APORTACIONS ECOENVES-ECOVIRIO I FORM	245.663,27		245.663,27	122.390,48	122.390,48	49,82	122.390,48	49,82	122.390,48	100,00		123.272,79
50	43200	46200	TRANSF.AJ.BA AODL	6.108,00		6.108,00									6.108,00
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
75	23160	46202	SUBMINISTRAMENTS EDIFICI CAMÓS	4.500,00		4.500,00									4.500,00
24	23144	46225	TRANSF.AJUNTAMENTS COMARCA PLANS LOCALS JOVENTUT	25.710,00		25.710,00	25.710,00	25.710,00	100,00	24.424,50	95,00			24.424,50	1.285,50
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	0,01
40	16230	46500	TRANSF.C.COMARCAL GARROTXA PLANTA COMPOSTATGE	140.127,00		140.127,00	140.127,00	140.127,00	100,00	139.812,16	99,78	139.812,16	100,00		314,84
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	1.600,00		1.600,00	1.556,00	1.556,00	97,25	1.556,00	97,25	1.556,00	100,00		44,00
70	23110	46700	TRANSFERENCIES CONSORCI D'ACCIO SOCIAL	1.828,33		1.828,33	1.383,60	1.383,60	75,68	1.383,60	75,68	1.383,60	100,00		444,73
			Suma	12.753.693,71	946.462,72	13.700.156,43	11.800.283,72	11.716.752,35	85,52	11.297.077,80	82,46	10.773.047,64	95,36	524.030,16	2.403.078,63

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
10	92001	46700	TRANSFERENCIA	500,00		500,00	457,60	457,60	91,52	457,60	91,52	457,60	100,00		42,40
20	34101	47900	CONSORCI VIES VERDES	3.000,00		3.000,00									3.000,00
40	17200	48000	SUBVENCIO CLUB NATACIO	1.000,00		1.000,00	779,00	779,00	77,90	779,00	77,90	779,00	100,00		221,00
70	23111	48000	ACTIV.ESPORTIVES	101.656,23	23.700,00	125.356,23	114.648,87	114.648,87	91,46	113.578,92	90,60	112.774,27	99,29	804,65	11.777,31
70	23126	48000	SUBV.ESCOLES		14.521,29	14.521,29	5.500,00	5.500,00	37,88	5.500,00	37,88	5.500,00	100,00		9.021,29
70	23132	48000	COMARCA - MEDI AMBIENT	18.000,00	9.000,00	27.000,00	25.885,74	25.885,74	95,87	16.885,74	62,54	16.885,74	100,00		10.114,26
23	32601	48000	TRANSF.A FAMILIES	54.355,40	13.368,96	67.724,36	65.869,98	65.869,98	97,26	38.904,18	57,44	36.486,12	93,78	2.418,06	28.820,18
21	32606	48000	MENJADORS ESCOLARS CENTRES PRIVATS	15.000,00		15.000,00	15.000,00								15.000,00
70	23111	48001	CONCERTATS OBLIGATORI		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	100,00	7.100,00	100,00	5.680,00	80,00	1.420,00	
70	23123	48001	BEQUES CULTURA SOMONZE	1.950,00	-1.950,00										
23	32601	48001	TRANSF.ASS.BANYOLES SOLIDÀRIA	119.005,95	18.431,22	137.437,17	121.661,67	121.661,67	88,52	107.012,73	77,86	101.010,65	94,39	6.002,08	30.424,44
20	34101	48001	MENJADORS ESCOLARS CENTRES PUBLICS	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	OBLIGATORI	7.950,00		7.950,00									7.950,00
70	23123	48002	TRANSF.CONSORCI ESPORTIU	2.050,00		2.050,00	2.049,74	2.049,74	99,99	2.049,74	99,99	2.049,74	100,00		0,26
20	34101	48002	ASSIGNACIONS A GRUPS COMARCALS	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00	25.000,00	100,00	25.000,00	100,00		
23	32601	48003	TRANSF.A ENTITATS PRIVADES	65.204,22		65.204,22	51.492,80	51.492,80	78,97	51.492,80	78,97	51.492,80	100,00		13.711,42
23	32601	48004	TRANSF.CONSELL ESPORTIU - OFICINA COMARCAL D'ESPORTS	150.656,00	347,44	151.003,44	152.709,56	90.749,86	60,10	84.318,21	55,84	57.379,58	68,05	26.938,63	66.685,23
			LLINDAR 2												
			MENJADOR ESCOLAR CAMINS												
			Suma	13.320.021,51	1.030.981,63	14.351.003,14	12.389.438,68	12.228.947,61	85,21	11.751.156,72	81,88	11.189.543,14	95,22	561.613,58	2.599.846,42

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
70	23113	48005	TRANSF.CÀRITAS-APADRINA UN AVI	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00		
23	32601	48005	AJUTS INDIVIDUALS DE MENJADOR ESCOLAR LLINDAR 1	429.034,65		429.034,65	371.543,37	371.543,37	86,60	371.543,37	86,60	371.543,37	100,00		57.491,28
70	23115	48006	TRANSF.C+ARITAS DESINFECCIO COVID 19	4.000,00	-4.000,00										
23	32601	48006	AJUTS INDIVIDUALS DESPLAÇAMENTS	9.453,32		9.453,32	3.592,23	3.592,23	38,00	3.592,23	38,00	3.592,23	100,00		5.861,09
23	32601	48007	TRANSPORT ESCOLAR COL·LECTIU OBLIGATORI UEC	24.000,00	17.086,00	41.086,00	41.086,00	41.086,00	100,00	40.711,39	99,09	40.711,39	100,00		374,61
23	32601	48008	SERVEI MONITORATGE ADDICIONAL MENJADORS ESCOLARS	47.776,31		47.776,31	30.840,71	30.840,71	64,55	30.501,56	63,84	30.501,56	100,00		17.274,75
23	32601	48009	MENJADOR ESCOLAR CARLES FORTUNY	38.992,80		38.992,80	41.949,12	26.798,15	68,73	25.642,74	65,76	15.641,63	61,00	10.001,11	13.350,06
23	32601	48010	SERVEI MOITORATGE EXTRAORDINAR COVID 19	14.560,11		14.560,11	14.559,06	14.559,06	99,99	13.753,08	94,46	13.753,08	100,00		807,03
			Total d'operacions corrents:	13.897.838,70	1.044.067,63	14.941.906,33	12.903.009,17	12.727.367,13	85,18	12.246.901,09	81,96	11.675.286,40	95,33	571.614,69	2.695.005,24
40	16210	62300	MAQ. INSTAL. I UTILLATGE		1.197,40	1.197,40									1.197,40
40	16230	62300	INSTAL·LACIONS DEIXALLERIA		7.791,32	7.791,32									7.791,32
40	17001	62300	INSTAL·LACIONS GOSSERES		77,30	77,30									77,30
50	33601	62300	INSTAL·LACIONS COVES SERINYÀ		2.001,38	2.001,38	2.001,38	2.001,38	100,00	2.001,38	100,00	2.001,38	100,00		
10	92001	62300	MAQ. INSTAL. I UTILLATGE		12.316,62	12.316,62	11.316,62	11.316,62	91,88	11.316,61	91,88	11.316,61	100,00		1.000,01
40	17000	62400	VEHICLES		2.000,00	2.000,00									2.000,00
70	23113	62400	VEHICLES BENESTAR SOCIAL		20.000,00	20.000,00									20.000,00
75	23172	62400	VEHICLES BRIGADES EXTERNES		100.000,00	100.000,00									100.000,00
75	23173	62400	CAMIO RECOLLIDA RESIDU VERD		125.000,00	125.000,00	124.025,00								125.000,00
10	92001	62400	VEHICLE ELECTRIC CONSERGERIA		8.000,00	8.000,00	4.270,01	4.270,01	53,38	4.270,00	53,38			4.270,00	3.730,00
			Suma	13.897.838,70	1.322.451,65	15.220.290,35	13.044.622,18	12.744.955,14	83,74	12.264.489,08	80,58	11.688.604,39	95,30	575.884,69	2.955.801,27

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació			DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Desp. Autoritzades	Desp. Compromeses	Comp/Ctos	Obligacions reconegudes	Obl/Ctos	Pag. líquids	Pag/Obl	Pendent de pag.	Estat d'execució
Org.	Prog.	Econ.													
10	92001	62500	MOBILIARI		7.943,20	7.943,20	6.553,83	6.553,83	82,51	6.062,13	76,32	5.572,63	91,93	489,50	1.881,07
13	92210	62600	MAQUINARI INFORMATIC	30.000,00	20.058,87	50.058,87	37.232,90	37.232,90	74,38	37.232,90	74,38	25.879,30	69,51	11.353,60	12.825,97
40	16234	62700	OBRA AMPLIACIÓ DIPOSIT CONTROLAT PUIGPALTER		106.880,24	106.880,24	106.880,24	106.880,24	100,00	106.880,24	100,00	106.880,24	100,00		
40	17000	62900	AREES D'APORTCIÓ	77.000,00	20.000,00	97.000,00	16.456,00	16.456,00	16,96	16.456,00	16,96	6.582,40	40,00	9.873,60	80.544,00
50	43202	62900	PLA ESTRATEGIC COMPETITIVITAT TERRITORIAL (PECT)		62.919,70	62.919,70	59.594,59	59.594,59	94,72	41.940,69	66,66	37.545,97	89,52	4.394,72	20.979,01
10	92001	62900	EQUIPAMENTS DIVERSOS	10.000,00		10.000,00	4.601,43	4.601,43	46,01	4.601,43	46,01	3.156,39	68,60	1.445,04	5.398,57
21	33601	63200	REPOSICIÓ EDIFICIS COVES PREHISTÒRIQUES SERINYÀ		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	10.463,58	20,93	10.463,58	100,00		39.536,42
10	92001	63200	REPOSICIÓ EDIFICIS	10.000,00	-4.607,04	5.392,96	1.876,76	1.876,76	34,80	1.876,76	34,80	1.876,76	100,00		3.516,20
75	23172	63300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.		6.000,00	6.000,00	5.999,18	5.999,18	99,99	5.999,18	99,99	5.999,18	100,00		0,82
75	23174	63300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge.		4.000,00	4.000,00	3.957,02	3.957,02	98,93	3.957,02	98,93	3.957,02	100,00		42,98
31	15100	63900	EQUIP TOPOGRÀFIC	13.000,00		13.000,00	12.162,92	12.162,92	93,56	12.162,92	93,56	12.162,92	100,00		837,08
50	33601	63900	INVERSIÓ REPOSICIÓ COVES SERINYÀ		5.616,45	5.616,45	5.616,45	5.616,45	100,00	5.616,45	100,00	5.616,45	100,00		
13	92210	64100	PROGRAMARI INFORMATIC	25.000,00	20.470,45	45.470,45	38.935,37	38.935,37	85,63	38.929,76	85,62	21.178,08	54,40	17.751,68	6.540,69
			Total d'operacions de capital:	165.000,00	577.665,89	742.665,89	491.479,70	367.454,70	49,48	309.767,05	41,71	260.188,91	84,00	49.578,14	432.898,84
			Suma	14.062.838,70	1.621.733,52	15.684.572,22	13.394.488,87	13.094.821,83	83,49	12.556.668,14	80,06	11.935.475,31	95,05	621.192,83	3.127.904,08

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
30300	40	TAXA ELIMINACIO RSU	232.171,43		232.171,43	240.250,94	103,48	240.258,09	7,15	240.250,94	100,00		8.079,51
30301	40	TAXA ELIMINACIO RSU IAU	130.458,31		130.458,31	50.934,90	39,04	36.606,30		36.606,30	71,87	14.328,60	-79.523,41
30302	40	TAXA ELIMINACIO RSU AJUNTAMENTS FORA COMARCA	683.019,81	140.000,00	823.019,81	1.036.457,44	125,93	1.036.457,44		1.036.457,44	100,00		213.437,63
30303	40	TAXA DEIXALLERIA AJUNTAMENTS COMARCA	81.924,12		81.924,12	159.364,88	194,53	96.442,70		96.442,70	60,52	62.922,18	77.440,76
32500	10	EXPEDICIO DOCUMENTS	2.000,00		2.000,00	1.171,20	58,56	1.171,20		1.171,20	100,00		-828,80
32900	15	TAXA PREMI COBRANÇA EN VOLUNTARIA	149.400,00		149.400,00	149.411,68	100,01	133.452,68	1.955,06	131.497,62	88,01	17.914,06	11,68
32901	15	TAXA PREMI COBRANÇA INGRES DIRECTE	7.600,00		7.600,00	9.869,44	129,86	7.416,79	139,56	7.277,23	73,73	2.592,21	2.269,44
32902	15	TAXA PREMI COBRANÇA EN EXECUTIVA	120.000,00		120.000,00	113.315,39	94,43	103.390,74	433,32	102.957,42	90,86	10.357,97	-6.684,61
34102	70	P.P.CESSIO US PIS ADIGSA	9.000,00		9.000,00	11.479,90	127,55	11.669,04	189,14	11.479,90	100,00		2.479,90
34104	70	P.P. INGRESSOS TALLERS GENT GRAN	3.800,00		3.800,00	290,00	7,63	335,00	45,00	290,00	100,00		-3.510,00
34105	70	P.P.PER AJUDES A DOMICILI ASS.SOCIAL	140.000,00	15.000,00	155.000,00	160.317,71	103,43	146.892,01		146.892,01	91,63	13.425,70	5.317,71
34106	70	P.P.PER MENJADOR A DOMICILI ASS.SOCIAL	45.000,00		45.000,00	19.498,99	43,33	15.926,57		15.926,57	81,68	3.572,42	-25.501,01
34107	70	P.P.PER TELEASSISTENCIA ASS.SOCIAL	50.000,00		50.000,00	50.445,72	100,89	41.980,32	21,06	41.959,26	83,18	8.486,46	445,72
34108	70	P.P.INGRESSOS TRANSPORT ADAPTAT	17.000,00		17.000,00	13.153,99	77,38	10.262,99	80,00	10.182,99	77,41	2.971,00	-3.846,01
34109	75	P.P. USUARIS DEL SERVEI DE MENJADOR	52.150,00		52.150,00	54.498,25	104,50	46.000,50		46.000,50	84,41	8.497,75	2.348,25
34110	75	P.P. USUARIS SERVEIS PERSONALITZ.TRANSPORT	4.000,00		4.000,00	2.925,00	73,13	2.475,00		2.475,00	84,62	450,00	-1.075,00
34200	23	P.,P. TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	14.007,35		14.007,35	11.386,15	81,29	9.217,90		9.217,90	80,96	2.168,25	-2.621,20
34201	23	P.P. MENJADOR ESCOLAR	193.415,20		193.415,20	90.265,13	46,67	90.547,83	8.194,20	82.353,63	91,24	7.911,50	-103.150,07
34401	21	P.P VENDA ENTRADES COVES	25.000,00		25.000,00								-25.000,00
34900	10	P.P.UTILITZ.MOBILIARI ACTES PUBLICS	400,00		400,00	421,60	105,40	421,60		421,60	100,00		21,60
34902	31	P.P.PER TREBALLS TECNICS ALS AJUNTAMENTS	130.000,00		130.000,00	86.978,38	66,91	64.672,11		64.672,11	74,35	22.306,27	-43.021,62
34903	31	P.P. PER ASSESS.URBANISTIC AJUNTAMENT BA	10.449,00		10.449,00	10.928,42	104,59					10.928,42	479,42
34904	31	P.P. PER ASSESS.URBANISTIC ALS AJUNTAMENTS COMARCA	69.251,29		69.251,29	62.955,70	90,91	48.095,22		48.095,22	76,40	14.860,48	-6.295,59
34905	50	P.P. SERVEIS EL NIU	5.000,00		5.000,00	3.718,80	74,38	3.718,80		3.718,80	100,00		-1.281,20
		Suma	2.175.046,51	155.000,00	2.330.046,51	2.340.039,61	100,43	2.147.410,83	11.064,49	2.136.346,34	91,30	203.693,27	9.993,10

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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
34906	40	P.P. PER GESTIO SELECTIVITAT RESIDUS COMERCIALS	163.073,00		163.073,00	280.114,02	171,77	262.041,69	1.620,99	260.420,70	92,97	19.693,32	117.041,02
34906	75	Recàrrec factures servei de jardineria											
34907	40	P.P. VENDA DE COMPOSTADORS	500,00		500,00								-500,00
34908	40	P.P.ELIMINACIO RESIDU VERD I FUSTA	90.000,00		90.000,00	89.419,77	99,36	71.840,16		71.840,16	80,34	17.579,61	-580,23
34909	40	P.P. INGRESSOS PER PAPER I CARTRO	27.066,00		27.066,00	148.979,29	550,43	108.140,09		108.140,09	72,59	40.839,20	121.913,29
34911	40	P.P.SERVEI TRACTAMENT LIXIVIATS EXTERNES	100,00		100,00								-100,00
34912	75	TREBALLS ARTESANIA	2.500,00		2.500,00	335,16	13,41	195,16		195,16	58,23	140,00	-2.164,84
34914	75	TREBALLS MANIPULATS	85.000,00		85.000,00	106.668,55	125,49	59.503,16		59.503,16	55,78	47.165,39	21.668,55
34915	75	TREBALLS JARDINERIA	120.000,00	14.466,15	134.466,15	109.577,45	81,49	81.782,75		81.782,75	74,63	27.794,70	-24.888,70
34916	75	TREBALLS SERVEIS DE NETEJA (PARTICULARS)	43.806,00	1.394,79	45.200,79	54.589,78	120,77	42.907,40		42.907,40	78,60	11.682,38	9.388,99
34917	75	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJ.BA	58.341,45	852,37	59.193,82	96.728,89	163,41	65.667,14		65.667,14	67,89	31.061,75	37.535,07
34918	75	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJ.ES	21.610,15		21.610,15	21.517,44	99,57	19.169,95		19.169,95	89,09	2.347,49	-92,71
34920	75	NETEJA SERVEIS DIVERSOS AJ.PR	1.750,00		1.750,00	2.392,88	136,74	2.392,88		2.392,88	100,00		642,88
34921	40	P.P. REC.GOSSOS I GESTIÓ GOSSERA	3.000,00		3.000,00	1.990,00	66,33	1.210,00		1.210,00	60,80	780,00	-1.010,00
38900	10	REINTEGRES DE PRESSUPOSTOS TANCATS	100,00		100,00								-100,00
39100	40	MULTES I SANCIONS				250,00		125,00		125,00	50,00	125,00	250,00
39200	40	Recàrrec gestió selectivitat de residus comercials	1.500,00		1.500,00	2.792,92	186,19	2.792,92		2.792,92	100,00		1.292,92
39200	75	Recàrrec factures jardineria				118,74		118,74		118,74	100,00		118,74
39210	15	REINTEGRAMENT COSTES EXECUTIVA	35.000,00		35.000,00	23.928,66	68,37	23.974,86	46,20	23.928,66	100,00		-11.071,34
39300	40	Interessos gestió selectivitat de residus comercials	100,00		100,00	548,55	548,55	548,55		548,55	100,00		448,55
39800	10	REINTEGRAMENT ASSEGURANCES	100,00		100,00								-100,00
39900	10	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	100,00	5.764,00	5.864,00	8.334,82	142,14	8.334,82		8.334,82	100,00		2.470,82
39900	15	COST TRASPÀS SEVEI RECAPTACIÓ CORNELLÀ DEL TERRI	10.000,00		10.000,00								-10.000,00
39900	21	Altres ingressos diversos.				386,46		386,46		386,46	100,00		386,46
39900	23	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS ENSENYAMENT											
39900	40	Altres ingressos diversos.				1.842,24		1.842,24		1.842,24	100,00		1.842,24
		Suma	2.838.693,11	177.477,31	3.016.170,42	3.290.555,23	109,10	2.900.384,80	12.731,68	2.887.653,12	87,76	402.902,11	274.384,81

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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
39900	75	Altres ingressos diversos				830,00		830,00		830,00	100,00		830,00
39901	15	Altres ingressos diversos.				906,88		906,88		906,88	100,00		906,88
39901	40	INGRESSOS PER LA VALORITZACIO DE RESIDUS DEIXALLERIA	30.000,00		30.000,00	34.171,94	113,91	32.438,44		32.438,44	94,93	1.733,50	4.171,94
39902	10	APORTACIONS PARTICULARS COMARCA GENT GRAN	7.000,00		7.000,00								-7.000,00
39903	75	APORTACIONS USUARIS COIET ACTIVITATS ESPORTIVES	830,00		830,00								-830,00
39904	70	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS				120,00		120,00		120,00	100,00		120,00
45000	10	PART.F.COOPERACIO LOCAL CATALUNYA	1.561.118,87		1.561.118,87	1.537.754,26	98,50	1.537.754,26		1.537.754,26	100,00		-23.364,61
45001	13	APORTACIO GENERALITAT CATALUNYA - AOC	10.000,00		10.000,00	13.568,65	135,69	13.568,65		13.568,65	100,00		3.568,65
45001	70	TRANSF AJ BANYOLES CONVENI AMB AG HAB CAT HAB SOCIALS		19.800,00	19.800,00	19.800,00	100,00	19.800,00		19.800,00	100,00		
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	9.848,55	385.212,97	403.529,37	104,75	334.664,48		334.664,48	82,93	68.864,89	18.316,40
45002	75	CONVENI CCPE I DEP.TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMILIES	316.700,00		316.700,00	305.875,09	96,58	284.355,13	36.973,06	247.382,07	80,88	58.493,02	-10.824,91
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	18.814,04	193.814,04	193.814,04	100,00	149.711,81		149.711,81	77,25	44.102,23	
45003	75	CET-CONVENI ICASS - COIET (USAPS)	131.334,30		131.334,30	223.216,45	169,96	53.200,57		53.200,57	23,83	170.015,88	91.882,15
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	81.892,47	100,70	81.892,47		81.892,47	100,00		570,29
45004	75	CET-SUBVENCIO CONTRACTES PERS.DISMINUÏT(DEP.TREBALL)	283.638,60		283.638,60	286.089,09	100,86	221.612,32	307,48	221.304,84	77,36	64.784,25	2.450,49
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	6.121,00		6.121,00	6.121,22	100,00					6.121,22	0,22
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					47.418,00	
		Suma	6.039.335,89	225.939,90	6.265.275,79	6.620.458,10	105,67	5.795.549,10	50.012,22	5.745.536,88	86,78	874.921,22	355.182,31

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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
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	27.297,49		27.297,49	68,24	12.702,51	
45010	70	APORTACIO GENERALITAT - CDIAP	205.000,00		205.000,00	206.830,80	100,89	164.663,78		164.663,78	79,61	42.167,02	1.830,80
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		52.718,75	66.264,47	125,69	29.488,40		29.488,40	44,50	36.776,07	13.545,72
45014	70	APORTACIO GENERALITAT - SAD PRODEP	241.004,00	45.500,00	286.504,00	241.004,00	84,12	216.903,60		216.903,60	90,00	24.100,40	-45.500,00
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	39.500,00	686,00	40.186,00	40.186,00	100,00	40.186,00		40.186,00	100,00		
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.	10.000,00		10.000,00								-10.000,00
45019	70	APORTACIO GENERALITAT - VOLUNTARIAT	1.320,00		1.320,00	1.320,00	100,00	1.254,00		1.254,00	95,00	66,00	
45020	70	APORTACIO GENERALITAT - MESURES IGUALTAT	19.000,00		19.000,00	19.000,00	100,00					19.000,00	
45021	70	APORTACIO GENERALITAT - LGTBI	1.440,00		1.440,00	1.440,00	100,00					1.440,00	
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
45025	70	APORTACIÓ GENERALITAT ADDENDA AUS FITXA 45.10	28.937,48		28.937,48	28.937,48	100,00	28.937,48		28.937,48	100,00		
45026	70	APORTACIÓ GENERALITAT ADDENDA AUS FITXA 45.6	20.000,00		20.000,00	20.000,00	100,00	20.000,00		20.000,00	100,00		
45030	23	APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT	1.534.690,04	17.086,00	1.551.776,04	1.415.178,36	91,20	1.306.433,20		1.306.433,20	92,32	108.745,16	-136.597,68
45031	23	APORTACIO DEPARTAMENT ENSENYAMENT (GESTIO)	65.500,00		65.500,00	65.500,00	100,00	65.500,00		65.500,00	100,00		
45033	70	APORTACIÓ DEPARTAMENT ENSENYAMENT - LLOGUERS EA	17.000,00		17.000,00	15.015,94	88,33	1.751,96		1.751,96	11,67	13.263,98	-1.984,06
45053	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/1419/2020 (TSF/115/2019)		67.199,90	67.199,90	68.990,30	102,66	48.794,70	104,40	48.690,30	70,58	20.300,00	1.790,40
45054	50	APORT GENERALITAT PROJ.SOC DL 16/2020 REACT.ECON.		86.000,00	86.000,00	86.000,00	100,00	86.000,00		86.000,00	100,00		
		Suma	8.587.630,20	453.290,25	9.040.920,45	9.219.188,01	101,97	8.094.985,08	50.116,62	8.044.868,46	87,26	1.174.319,55	178.267,56

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

Classificació Econ.	Org.	DENOMINACIÓ DE LES APLICACIONS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Der/Prev	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Rec/Der	Pendent de cobr.	Estat d'execució
45055	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/2937/2017 (EMO/256/2015)		10.878,45	10.878,45	10.878,45	100,00	8.678,45		8.678,45	79,78	2.200,00	
45056	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TSF/1779/2018 (TSF/115/2018)		36.697,78	36.697,78	36.697,78	100,00	29.337,78		29.337,78	79,94	7.360,00	
45058	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC TIF TSF/156/2018 - TSF/2831/2020		66.049,62	66.049,62	66.026,58	99,97	58.622,23	23,04	58.599,19	88,75	7.427,39	-23,04
45060	21	APORTACIO GENERALITAT ACTIVITATS CULTURALS	35.000,00	5.000,00	40.000,00	41.100,00	102,75	41.100,00		41.100,00	100,00		1.100,00
45060	31	APORTACIÓ AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA	95.000,00		95.000,00	14.750,00	15,53					14.750,00	-80.250,00
45060	50	APORT.GENERALITAT PROJ SOC JOVES PRAC TSF/115/18 TSF/1556/21		20.925,83	20.925,83	20.925,83	100,00					20.925,83	
45061	40	TRANSF.AGENCIA RESIDUS, RETORN CANON	141.966,00		141.966,00	151.763,44	106,90	151.763,44		151.763,44	100,00		9.797,44
45061	50	APORT.GENERALITAT PECT GAH/815/2018	24.889,49		24.889,49	24.889,49	100,00					24.889,49	
45062	40	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR SERINYA	81.441,00		81.441,00	69.504,62	85,34	63.599,93		63.599,93	91,50	5.904,69	-11.936,38
45063	40	APORTACIO ACA REPOSICIO I MILLORES	596.755,27	112.756,07	709.511,34	444.575,26	62,66	295.220,19		295.220,19	66,40	149.355,07	-264.936,08
45064	40	APORTACIO ACA DESPESES IND.GESTIO	75.000,00		75.000,00	77.767,98	103,69					77.767,98	2.767,98
45065	40	APORTACIO ACA EXPLOTACIO EDAR TERRI	942.725,00		942.725,00	952.039,09	100,99	874.513,98		874.513,98	91,86	77.525,11	9.314,09
45067	50	SUBV.DIR.GRAL.CONSUM, PER OF.CONSUMIDOR	40.000,00		40.000,00	19.904,43	49,76					19.904,43	-20.095,57
45068	50	APORTACIO GENERALITAT FONS FOMENT TURISME	4.500,00		4.500,00	4.171,03	92,69	4.171,03		4.171,03	100,00		-328,97
45069	50	APORT.GENERALITAT SOC TSF/1844/2019 (TSF/115/2018)	7.000,00		7.000,00								-7.000,00
45101	50	Aportació Generalitat TIF 2021 2022 (EMT/176/21 EMT/2859/21)		1.187,58	1.187,58	1.187,58	100,00	1.187,58		1.187,58	100,00		
45300	10	PARTICIPACIO DESPESES APS	3.199,32		3.199,32	3.199,32	100,00	3.199,32		3.199,32	100,00		
45301	40	APORTACIO ECOVIDRIO	40.406,00		40.406,00	57.817,19	143,09	43.807,27	867,04	42.940,23	74,27	14.876,96	17.411,19
45302	40	APORTACIO ECOENVES PAPER I ENVASOS	215.168,13		215.168,13	308.666,78	143,45	285.321,54	39.154,13	246.167,41	79,75	62.499,37	93.498,65
45304	40	APORTACIÓ ARC (CAMPANYA REC.PVC I ECOV.)	12.830,44		12.830,44	10.271,43	80,06					10.271,43	-2.559,01
46100	10	APORTACIO DIPUTACIO	164.941,78		164.941,78	164.942,10	100,00	164.942,10		164.942,10	100,00		0,32
46100	13	APORTACIO DIPUTACIO GESS	10.000,00		10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00		10.000,00	100,00		
46100	21	APORTACIÓ DIPUTACIÓ PER COVES DE SERINYÀ	19.000,00		19.000,00	19.000,00	100,00					19.000,00	
		Suma	11.097.452,63	695.907,13	11.793.359,76	11.718.387,94	99,36	10.121.771,47	90.160,83	10.031.610,64	85,61	1.686.777,30	-74.971,82

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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	23	APORTACIO DIPUTACIO - TRANSPORT ESCOLAR NO OBLIGATORI	59.424,55		59.424,55	59.424,55	100,00	59.424,55		59.424,55	100,00		
46100	24	APORTACIO DEIPUTACIO DE GIRONA		5.000,00	5.000,00	2.552,53	51,05	5.000,00	2.447,47	2.552,53	100,00		-2.447,47
46100	31	APORTACIO DIPUTACIO	105.000,00		105.000,00	105.000,00	100,00	105.000,00		105.000,00	100,00		
46100	40	APORTACIÓ DIPUTACIÓ S/CONVENI DIPSALUT	8.000,00		8.000,00								-8.000,00
46100	50	APORTACIO DIPUTACIO RETENCIÓ DEL TALENT	30.000,00		30.000,00	30.000,00	100,00	30.000,00		30.000,00	100,00		
46101	31	APORTACIO DIPUTACIO - 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 TURISTICS	21.000,00		21.000,00	56.000,00	266,67	56.000,00		56.000,00	100,00		35.000,00
46101	70	APORTACIÓ DIPSALUT - BENESTAR I COMUNITAT		25.737,00	25.737,00	25.737,00	100,00	25.737,00		25.737,00	100,00		
46102	50	APORTACIO DIPUTACIO PROJECTES TURISTICS	35.000,00		35.000,00								-35.000,00
46102	70	APORTACIÓ DIPSALUT - ALLOTJAMENTS D'URGÈNCIA SOCIAL		5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00	5.000,00		5.000,00	100,00		
46103	50	APORT.DIPUTACIÓ PECT GAH/815/2018	12.444,74		12.444,74	12.444,74	100,00					12.444,74	
46103	70	APORT. DIPSALUT		21.949,58	21.949,58	46.127,27	210,15	46.127,27		46.127,27	100,00		24.177,69
46200	13	APORTACIONS AJUNTAMENTS	30.000,00		30.000,00	30.000,00	100,00	27.649,07		27.649,07	92,16	2.350,93	
46200	23	APORTACIO AJUNTAMENTS TRANSPORT ESCOLAR	12.936,00		12.936,00	15.004,50	115,99	7.392,00		7.392,00	49,27	7.612,50	2.068,50
46201	21	TRANSF.DE AJ.BA (60%)	13.200,00		13.200,00	16.511,06	125,08	3.612,56		3.612,56	21,88	12.898,50	3.311,06
46201	23	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA TRANSPORT ESCOLAR	12.531,65		12.531,65	9.900,00	79,00	9.900,00		9.900,00	100,00		-2.631,65
46201	70	APORTACIO AJUNTAMENT BA	593.368,87		593.368,87	593.368,87	100,00	429.055,29		429.055,29	72,31	164.313,58	
46201	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT BA	288.584,97	2.447,50	291.032,47	298.786,31	102,66	241.058,19		241.058,19	80,68	57.728,12	7.753,84
46202	70	APORTACIO AJUNTAMENT CA	15.082,09		15.082,09	15.082,09	100,00	15.082,09		15.082,09	100,00		
46202	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CA	4.909,05		4.909,05	4.943,65	100,70	4.943,65		4.943,65	100,00		34,60
46203	70	APORTACIO AJUNTAMENT CT	55.346,46		55.346,46	50.346,46	90,97	50.346,46		50.346,46	100,00		-5.000,00
46203	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CT	66.555,49	662,13	67.217,62	67.226,03	100,01	67.226,03		67.226,03	100,00		8,41
46204	70	APORTACIO AJUNTAMENT CR	5.875,58		5.875,58	5.875,58	100,00	3.395,29		3.395,29	57,79	2.480,29	
46204	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT CR	11.935,47	699,93	12.635,40	15.441,47	122,21	13.452,20		13.452,20	87,12	1.989,27	2.806,07
46205	70	APORTACIO AJUNTAMENT ES	10.039,39		10.039,39	10.039,39	100,00	10.039,39		10.039,39	100,00		
46205	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT ES	10.598,73		10.598,73	12.498,73	117,93	10.598,73		10.598,73	84,80	1.900,00	1.900,00
		Suma	12.502.751,02	757.403,27	13.260.154,29	13.209.163,52	99,62	11.351.276,59	92.608,30	11.258.668,29	85,23	1.950.495,23	-50.990,77

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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
46206	70	APORTACIO AJUNTAMENT FO	32.469,70		32.469,70	32.469,70	100,00	24.352,35		24.352,35	75,00	8.117,35	
46206	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT FO	7.179,79	9.127,79	16.307,58	20.526,41	125,87	19.329,82		19.329,82	94,17	1.196,59	4.218,83
46207	70	APORTACIO AJUNTAMENT PR	10.370,10		10.370,10	10.370,10	100,00	10.370,10		10.370,10	100,00		
46207	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT PR	11.966,31		11.966,31	30.408,34	254,12	30.408,34		30.408,34	100,00		18.442,03
46208	70	APORTACIO AJUNTAMENT PO	100.052,12		100.052,12	100.052,12	100,00	100.052,12		100.052,12	100,00		
46208	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT PO	121.003,36	3.864,27	124.867,63	131.863,94	105,60	131.863,94		131.863,94	100,00		6.996,31
46209	70	APORTACIO AJUNTAMENT SM	4.990,21		4.990,21	4.990,21	100,00	4.561,32		4.561,32	91,41	428,89	
46209	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT SM				6.998,30		6.998,30		6.998,30	100,00		6.998,30
46210	70	APORTACIO AJUNTAMENT SE	24.958,29		24.958,29	24.958,29	100,00	18.718,80		18.718,80	75,00	6.239,49	
46210	75	APORTACIÓ AJUNTAMENT SE	29.068,29		29.068,29	29.366,12	101,02	24.521,43		24.521,43	83,50	4.844,69	297,83
46211	40	APORTACIO AJT.VI EXPLOTACIO EDARS	7.262,00		7.262,00	5.301,96	73,01	4.287,90		4.287,90	80,87	1.014,06	-1.960,04
46211	70	APORTACIO AJUNTAMENT VI	17.849,64		17.849,64	17.849,63	100,00	13.387,29		13.387,29	75,00	4.462,34	-0,01
46212	10	APORTACIO AJUNTAMENTS PROTECCIO DE DADES	4.628,22		4.628,22	2.039,97	44,08	1.304,80		1.304,80	63,96	735,17	-2.588,25
46212	70	APORTACIÓ AJ BANYOLES DESENVOLUPAMENT MESURA 19		5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00					5.000,00	
46213	10	APORTACIO AJUNTAMENTS ADF	4.650,00		4.650,00								-4.650,00
46214	10	APORTACIO AJUNTAMENTS TELEVISIO	56.385,00		56.385,00	54.787,42	97,17	41.292,32		41.292,32	75,37	13.495,10	-1.597,58
46224	24	APORTACIÓ AJUNTAMENTS TÈCNIC JOVENTUT COMPARTIT	15.955,79		15.955,79	18.129,73	113,62	17.042,76		17.042,76	94,00	1.086,97	2.173,94
46225	24	APORTACIO AJUNTAMENTS BUS	2.413,17		2.413,17								-2.413,17
46240	40	APORTACIO AJUNTAMENTS S/CONVENI RSU	733.884,00		733.884,00	921.283,04	125,54	768.292,31		768.292,31	83,39	152.990,73	187.399,04
46241	40	APORTACIO AJUNTAMENTS PEL TRACTAMENT DE LA FORM	108.939,57		108.939,57	147.079,67	135,01	108.571,57		108.571,57	73,82	38.508,10	38.140,10
46245	40	APORTACIO AJUNTAMENTS RECOLLIDA VERD	67.819,57		67.819,57	78.878,16	116,31	55.058,82		55.058,82	69,80	23.819,34	11.058,59
46246	40	APORTACIO AJUNTAMENTS	19.204,00		19.204,00	19.203,60	100,00	15.147,15		15.147,15	78,88	4.056,45	-0,40
46247	40	APORTACIÓ AJUNTAMENTS PER ALTRES RECOLLIDES	84.678,15		84.678,15	36.907,88	43,59	26.949,33		26.949,33	73,02	9.958,55	-47.770,27
46726	75	TRANSFERENCIES CONSORCI DE L'ESTANY	86.360,40	12.592,26	98.952,66	99.318,91	100,37	99.318,91		99.318,91	100,00		366,25
47000	75	TRANSF.EMPRESSES OCUP.TERAPEUTICA MANIPULATS CO	3.000,00		3.000,00	3.205,74	106,86					3.205,74	205,74
47003	70	PATROCINIS EMPRESSES PRIVADES	5.000,00	1.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00	6.000,00		6.000,00	100,00		
		Suma	14.062.838,70	788.987,59	14.851.826,29	15.016.152,76	101,11	12.879.106,27	92.608,30	12.786.497,97	85,15	2.229.654,79	164.326,47

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2021 FINS A 31/12/2021

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
48000	70	De famílies i institucions sense fins de lucre.				1.514,86		1.514,86		1.514,86	100,00		1.514,86
		Total d'operacions corrents:	14.062.838,70	788.987,59	14.851.826,29	15.017.667,62	101,12	12.880.621,13	92.608,30	12.788.012,83	85,15	2.229.654,79	165.841,33
87000	10	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		13.863,53	13.863,53								-13.863,53
87000	11	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		450.000,00	450.000,00								-450.000,00
87000	23	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		32.147,62	32.147,62								-32.147,62
87000	40	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		89.149,10	89.149,10								-89.149,10
87000	50	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		9.060,38	9.060,38								-9.060,38
87000	70	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		15.528,18	15.528,18								-15.528,18
87000	75	ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS		18.390,10	18.390,10								-18.390,10
87010	10	ROMANENT DE TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		15.652,78	15.652,78								-15.652,78
87010	13	ROMANENT DE TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		470,45	470,45								-470,45
87010	40	Per a despeses amb finançament afectat.		117.946,26	117.946,26								-117.946,26
87010	50	ROMANENT DE TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		70.537,53	70.537,53								-70.537,53
87010	75	ROMANENT DE TRESORERIA DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT											
		Total d'operacions de capital:		832.745,93	832.745,93								
		Suma	14.062.838,70	1.621.733,52	15.684.572,22	15.017.667,62	95,75	12.880.621,13	92.608,30	12.788.012,83	85,15	2.229.654,79	-666.904,60

7. ESTAT D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 3T 2022

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2022

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2022

FINS A

30/9/2022

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.	2.488.612,90		2.488.612,90	1.348.202,47	920.512,82	10.160,55	910.352,27	437.850,20	-1.140.410,43
4	Transferències corrents.	12.123.066,20	518.482,79	12.641.548,99	6.205.143,18	5.467.666,80	20.180,19	5.447.486,61	757.656,57	-6.436.405,81
7	Transferències de capital.	349.600,00	-120.000,00	229.600,00	14.033,60	14.033,60		14.033,60		-215.566,40
8	Actius financers.		3.658.998,73	3.658.998,73						-3.658.998,73
9	Passius financers.	399.700,00	-399.700,00							
	Suma total ingressos	15.360.979,10	3.657.781,52	19.018.760,62	7.567.379,25	6.402.213,22	30.340,74	6.371.872,48	1.195.506,77	-11.451.381,37

PRESSUPOST DE DESPESES

2022

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconequides	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de paq.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL.	6.664.739,88	207.139,35	6.871.879,23	4.352.022,59	4.351.906,14	16,35	4.351.889,79	132,80	2.519.856,64
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	6.343.281,95	1.893.251,80	8.236.533,75	3.136.729,54	3.082.848,42	5,00	3.082.843,42	53.886,12	5.099.804,21
3	DESPESES FINANCERES.	14.700,00	14.000,00	28.700,00	10.051,92	10.051,92		10.051,92		18.648,08
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.588.957,27	80.536,32	1.669.493,59	835.778,19	828.736,67	212,29	828.524,38	7.253,81	833.715,40
6	INVERSIONS REALS.	749.300,00	1.462.854,05	2.212.154,05	370.516,30	361.236,26		361.236,26	9.280,04	1.841.637,75
	Suma total despeses	15.360.979,10	3.657.781,52	19.018.760,62	8.705.098,54	8.634.779,41	233,64	8.634.545,77	70.552,77	10.313.662,08

	Diferència. . .				-1.137.719,29	-2.232.566,19	30.107,10	-2.262.673,29	1.124.954,00	-1.137.719,29
--	------------------------	--	--	--	---------------	---------------	-----------	---------------	--------------	---------------

8. PLANTILLA ORGÀNICA I LLOCS DE TREBALL

CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY

2023

A. FUNCIONARIS DE CARRERA

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	3	3		A1
2.2.- Sots-Escala Gestió	8	3		A2
2.3.- Sots-Escala Administrativa	13	6		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	6	2		A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar	2	0		C1
	40	20	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	0			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	5	4		C1
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3.1.- Personal d'oficis				AP
	6	5	0	

C. PERSONAL DIRECTIU PROFESSIONAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
Gerent/a	1	0	0	A1
	1	0	0	
TOTAL CCPE	47	25	0	

ÀREA DE DE BENESTAR SOCIAL**2023****A. FUNCIONARIS DE CARRERA**

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	2	0		C1
2.4.- Sots-Escala Auxiliar	2	0		C2
3.- ESCALA D'ADMINISTRACIÓ ESPECIAL				
3.1.- Sots-Escala Tècnica Superior				A1
3.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	9	0		A2
3.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar				C1
	13	0	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	2	1		A1
2.2.- Sots-Escala Tècnica Mitjana	5	1		A2
2.3.- Sots-Escala Tècnica Auxiliar	3	3		C1
2.3.- Sots-Escala Administratiu	0	0		C1
2.3.- Sots-Escala Auxiliar	0	0		C2
3.- SERVEIS ESPECIALS				
3.1.- Personal d'oficis	2	1		AP
	12	6	0	

C. PERSONAL DIRECTIU PROFESSIONAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
Director/a bs	1	1		A1
TOTAL BS	26	7	0	

CENTRE EL PUIG

2023

A. FUNCIONARIS DE CARRERA

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	1	1	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	8	4	0	C1
3.1.3.- Monitor/a Jardineria	3	3	0	C1
3.1.4.- Oficial 1a Jardineria	12	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	3	1	0	AP
3.1.9.- Operari/a Manipulats	2	1	0	AP
3.1.10.- Operari/a Neteja	1	0	0	AP
3.1.11.- Operari/a Medi Ambient	3	3	0	AP
3.1.12.- Peo/na Jardineria	5	5	0	SMI
	49	35	0	

C. PERSONAL DIRECTIU PROFESSIONAL

DENOMINACIÓ DE PLACES	NOMBRE	VACANTS	EXTINGIR	GRUP
Director/a bs	1	1		A1
TOTAL CENTRE EL PUIG	50	35	0	

TOTAL PERSONAL

123

67

0

PLANTILLA

Fitxa	Unitat Administrativa d'adscripció	Tipologia/lloc		Denominació lloc	d'efectius	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
	Gerència	Lloc singular	laboral	Gerent/a	1	Administració Especial	Professional	A1	30	22.891,59	Lliure designació
81	Gerència	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar en comunicació i protocol	1	Administració General	Auxiliar	C1	16	9.011,86	Concurs
28	Gerència	Lloc base	Laboral	Responsable de Manteniment	1	Administració Especial	Oficis	C1	16	9.810,83	Concurs
1	Secretaria	Lloc singular	Funcionari/ària	Secretari/a	1	Habilitació nacional	Secretaria	A1	30	31.073,12	Concurs
2	Secretaria	comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a d'Administració General (Secretaria)	1	Administració General	Tècnic/a Superior	A1	26	12.305,54	Concurs
85	Secretaria	comandament	Funcionari/ària	Cap del Servei de Secretaria	1	Administració General	Tècnic/a Superior	A1	26	13.301,58	Concurs
3	Secretaria	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de secretaria	2	Administració General	Administrativa	C1	16	7.968,01	Concurs
5	Secretaria	comandament	Funcionari/ària	Responsable Administratiu/va OAC	1	Administració General	Administrativa	C1	16	10.793,38	Concurs
4	Secretaria	Lloc base	Funcionari/ària	Auxiliar administratiu/va d'atenció al públic (Serveis Centrals)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.994,99	Concurs
6	Intervenció	Lloc singular	Funcionari/ària	Interventor/a	1	Habilitació nacional	Intervenció	A1	30	Pendent Valoració	Concurs
7	Intervenció	comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a d'intervenció	1	Administració General	Gestió	A2	26	10.721,15	Concurs
8	Intervenció	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar d'intervenció	1	Administració General	Administrativa	C1	16	14.017,61	Concurs
9	Intervenció	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va d'intervenció	1	Administració General	Administrativa	C1	16	9.584,47	Concurs
10	Intervenció	Lloc base	Funcionari/ària	Auxiliar administratiu/va (intervenció/tresoreria)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.170,46	Concurs
11	Tresoreria	Lloc singular	Funcionari/ària	Tresorer/a	1	Habilitació nacional	Tresoreria	A1	26	Pendent Valoració	Concurs
12	Tresoreria	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar de tresoreria	1	Administració General	Administrativa	C1	16	16.822,74	Concurs
13	Tresoreria	comandament	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar de serveis econòmics	1	Administració General	Administrativa	C1	16	15.685,16	Concurs
18	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/ària	Cap de Recursos Humans	1	Administració General	Gestió	A2	26	15.807,75	Concurs
19	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a auxiliar de Recursos Humans	1	Administració General	Administrativa	C1	16	9.987,37	Concurs
20	Recursos Humans	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de Recursos Humans	1	Administració General	Administrativa	C1	16	8.737,02	Concurs
21	Serveis tècnics	comandament	Funcionari/ària	Cap de serveis tècnics i enginyer/a	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	17.896,49	Concurs
83	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/ària	Coordinador/a d'arquitectes	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	12.048,84	Concurs
23	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/ària	Arquitecte tècnic/a	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.969,55	Concurs
24	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/ària	Arquitecte tècnic/a Itinerant	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	12.894,11	Concurs
16	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/ària	Delineant	2	Administració Especial	Comeses Especials	C1	16	8.887,85	Concurs
26	Medi ambient	comandament	Funcionari/ària	Cap de serveis en medi ambient	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	16.578,77	Concurs
27	Medi ambient	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a mig en medi ambient	3	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.608,83	Concurs
29	Medi ambient	Lloc base	Funcionari/ària	Cap de negociat d'administració de serveis tècnics/medi ambient	1	Administració General	Administrativa	C1	18	12.519,69	Concurs
84	Promoció econòmica, turisme i ocupació	comandament	Laboral	Cap de l'Àrea de Territori	1	Administració General	Gestió	A1	28	19.717,44	Concurs
30	Promoció econòmica, turisme i ocupació	comandament	Laboral	Cap de promoció econòmica , turisme i ocupació	1	Administració General	Gestió	A2	26	16.350,10	Concurs
31	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a mitjà/ana de promoció econòmica , turisme i ocupació	2	Administració General	Gestió	A2	22	8.937,75	Concurs
32	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Funcionari/ària	Tècnic/a mitjà/ana de consum	1	Administració General	Gestió	A2	22	10.640,53	Concurs
33	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnic/a mitjà/na informàtic/a	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	10.808,52	Concurs
34	Informàtica	Lloc base	Laboral	Tècnic/a Auxiliar informàtic/a	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	8.052,68	Concurs
35	Cultura i Ensenyament	comandament	Funcionari/ària	Coordinador/a de cultura i ensenyament	1	Administració General	Gestió	A2	24	11.226,25	Concurs
25	Cultura i Ensenyament	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de serveis	2	Administració General	Administrativa	C1	16	7.477,00	Concurs
37	Joventut	comandament	Laboral	Coordinador/a tècnic/a de joventut	1	Administració General	Gestió	A2	24	10.843,89	Concurs
70	Joventut	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a juvenil	2	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	7.332,31	Concurs
71	Joventut	Lloc base	Laboral	Informador/a juvenil	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	6.636,81	Concurs
38	Benestar social	Lloc singular	laboral	Director/a tècnic/a	1	Administració Especial	Professional	A1	26	26.338,35	Lliure designació
39	Benestar social	Lloc base	Laboral	Psicòleg/oga del CDIAP	1	Administració Especial	Tècnic/a Superior	A1	24	9.220,84	Concurs
39	Benestar social	Lloc base	Laboral	Psicòleg/oga del SIAD	1	Administració Especial	Tècnic/a	A1	24	9.220,84	Concurs
40	Benestar social	comandament	Funcionari/ària	TS - Coordinador/a dels SBAS	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	24	15.970,72	Concurs
44	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Treballador/a social dels SBAS	3	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.046,20	Concurs
44	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Treballador/a social del CDIAP	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.046,20	Concurs
45	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Educador/a social dels SBAS	2	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.046,20	Concurs
45	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Educador/a social del Centre Obert	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.046,20	Concurs
45	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Educador/a social del SOAF	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	11.046,20	Concurs

46	Benestar social	Lloc base	Laboral	Fisioterapeuta del CDIAP	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	9.356,01	Concurs
47	Benestar social	Lloc base	Laboral	Logopeda del CDIAP	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	8.938,35	Concurs
73	Benestar social	Lloc base	Laboral	Terapeuta Familiar del SOAF	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.433,49	Concurs
82	Benestar social	Lloc base	Laboral	Tèctic/a mitjà/na de SAI	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.730,51	Concurs
48	Benestar social	comandament	Funcionari/ària	Cap de negociat d'administració de Benestar Social	1	Administració General	Administrativa	C1	18	12.922,58	Concurs
74	Benestar social	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a comunitari/a	3	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	8.219,63	Concurs
49	Benestar social	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va dels SBAS	1	Administració General	Administrativa	C1	16	8.737,02	Concurs
50	Benestar social	Lloc base	Laboral	Auxiliar de serveis dels SAD	1	Administració Especial	Serveis Especials	C2	12	9.380,51	Concurs
51	Benestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administratiu/va d'atenció a l'usuari/a (Benestar Social)	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	8.046,09	Concurs
52	Benestar social	Lloc base	Funcionari/a	Auxiliar administratiu/va del CDIAP	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	7.867,16	Concurs
77	Benestar social	Lloc base	Laboral	Ajudant de Conductor/a del servei de transport adaptat	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	6.549,75	Concurs
76	Benestar social	Lloc base	Laboral	Conductor/a del servei de transport adaptat	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	8.373,76	Concurs
53	Centre El Puig	comandament	Laboral	Director/a del Centre El Puig	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	-	Pendent Valoració	Concurs
54	Centre El Puig	comandament	Laboral	Psicòleg/a Director/a del Centre Ocupacional	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	24	7.106,77	Concurs
55	Centre El Puig	comandament	Laboral	Cap de producció de jardineria	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	8.520,24	Concurs
56	Centre El Puig	comandament	Laboral	Cap de producció de serveis de manipulats industrial i neteja d'interiors	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	26	6.514,38	Concurs
57	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Treballador/a social del Centre Ocupacional	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	5.454,20	Concurs
58	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Tèctic/a USAP (Unitat de suport a l'activitat professional)	1	Administració Especial	Tècnica Mitjana	A2	22	4.898,97	Concurs
59	Centre El Puig	comandament	Laboral	Encarregat/da de jardineria	1	Administració Especial	Comeses Especials	C1	18	9.722,12	Concurs
60	Centre El Puig	comandament	Laboral	Encarregat/da de serveis de medi ambient	1	Administració Especial	Oficis	C1	18	7.870,91	Concurs
61	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitor/a especialista de jardineria	3	Administració Especial	Oficis	C1	16	7.963,37	Concurs
62	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Monitor/a del Servei de terapia ocupacional/SOI	8	Administració Especial	Serveis Especials	C1	16	7.890,46	Concurs
63	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Cap de negociat del Puig	1	Administració General	Administrativa	C1	16	12.555,09	Concurs
64	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de jardineria	12	Administració Especial	Oficis	C2	14	9.116,01	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de neteja	2	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.646,95	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Oficial de 1a de manipulats	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	8.646,95	Concurs
66	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Conductor/a de 1a	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	7.321,67	Concurs
82	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de jardineria	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.346,00	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de manipulats	1	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.106,75	Concurs
67	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	3	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.912,10	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de neteja	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.669,55	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de jardineria	5	Administració Especial	Oficis		-	-	Concurs

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

Num. Fitxa	Unitat Administrativa d'adscripció	Tipologia/lloc		Denominació lloc	Nombre d'efectius	Escala	Subescala	Grup	CD	C. Específic	Forma provisió
	Intervenció	Lloc singular	Funcionari/ària	Assessor tècnic	1	Administració Especial	Tècnica	A1	26	-	Concurs
4	Medi ambient	Lloc base	Funcionari/ària	Administratiu/va de serveis	1	Administració General	Administrativa	C1	16	7.477,00	Concurs
22	Serveis tècnics	Lloc base	Funcionari/ària	Arquitecte/a Superior	1	Administració Especial	Tècnica Superior	A1	26	11.104,42	Concurs
-	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Laboral	Tècnic/a mitjà/na de programes	4	Administració Especial	Tècnica	A2	22	-	Concurs
-	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Laboral	Auxiliar de projectes d'ocupació	3	Administració Especial	Oficis	C2	14	-	Concurs
-	Promoció econòmica, turisme i ocupació	Lloc base	Laboral	Peó/na de projectes d'ocupació	11	Administració Especial	Oficis	AP	10	-	Concurs
69	Informàtica	Lloc singular	Laboral	Coordinador/a tècnic/a de les NTIC	1	Administració Especial	Tècnica	A1	26	11.426,24	Concurs
70	Juventut	Lloc base	Laboral	Dinamitzador/a juvenil	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	7.332,31	Concurs
39	Benestar social	Lloc base	Laboral	Psicòleg/a de SBAS	1	Administració Especial	Tècnica	A1	24	9.220,84	Concurs
45	Benestar social	Lloc base	Laboral	Educador/a social de medi obert	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	11.046,20	Concurs
72	Benestar social	Lloc base	Laboral	Tècnic/a mitjà/na Envelliment	1	Administració Especial	Tècnica	A2	22	9.730,51	Concurs
75	Benestar social	Lloc base	Laboral	Integrator/a Social	1	Administració Especial	Tècnica auxiliar	C1	16	8.897,00	Concurs
51	Benestar social	Lloc base	Laboral	Auxiliar administratiu/va del SIAD	1	Administració General	Auxiliar	C2	12	8.046,09	Concurs
66	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Conductor/a de 1a	1	Administració Especial	Oficis	C2	14	7.321,67	Concurs
65	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de manipulats	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.106,75	Concurs
68	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de neteja	3	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.669,55	Concurs
79	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de jardineria	3	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.346,00	Concurs
67	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Operari/a de medi ambient	2	Administració Especial	Oficis	AP	12	5.912,10	Concurs
80	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Conserge del Centre El Puig	1	Administració Especial	Oficis	AP	10	5.355,37	Concurs
	Centre El Puig	Lloc base	Laboral	Peó de jardineria	15	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,



Expedient núm: X2022006850

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 2023.

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 2023, 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.

Tercer.- La proposta inclou l'actualització de la plantilla d'acord amb les regularitzacions per canvis produïts durant l'exercici 2022, 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 2023, estableix en l'article 19 Dos. l'increment de les retribucions del personal al servei del sector públic com segueix:



“Dos. En el año 2023, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 2,5 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2022, 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 **2,5% per cent** respecte dels vigents a 31 de desembre de 2022.

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 2023**, las cuantías referidas a doce mensualidades que se recogen a continuación:

Grupo/Subgrupo EBEP	Sueldo – (Euros)	Trienios – (Euros)
A1	15.459,72	595,08
A2	13.367,76	485,28
B	11.685,24	425,76
C1	10.036,92	367,32
C2	8.353,56	250,08
E (Ley 30/1984) y Agrupaciones Profesionales (EBEP)	7.645,68	188,16

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 2023, en concepto de sueldo y trienios**, los importes que se recogen a continuación:

Grupo/Subgrupo EBEP	Sueldo – (Euros)	Trienios – (Euros)
A1	795,00	30,61
A2	812,45	29,48
B	841,63	30,68
C1	722,91	26,42
C2	689,78	20,62
E (Ley 30/1984) y Agrupaciones Profesionales (EBEP)	637,14	15,68



La pujada global del capítol 1 de despeses de *personal* és de 371.949,58€ que representa un 5,58 %, respecte el 2022.

Pressupost 2022	6.664.739,88
Pressupost 2023	7.036.689,46
Diferència pressupost 2023	371.949,58

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 Tècnic/a de USAP (fitxa núm. 58) que passaria a denominar-se **Tècnic/a mitjà/na EMS**.

b) Nova fitxa lloc de treball

1.- Vistes les funcions del nou contracte programa, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball denominada **Tècnic/a de SAI**, personal laboral, lloc base escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 22. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 440. Fitxa núm. 82.

2.- Vistes les necessitats del Centre El Puig, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball, que sense eliminar l'anterior fitxa d'Administratiu/va del Centre El Puig, si que la substitueix a la RLT en l'únic lloc de treball assignat amb aquestes funcions en l'actualitat. La fitxa del lloc de treball es denomina **Cap de negociat d'administració del Centre El Puig**, personal laboral, lloc base escala administració general, adscrit al Centre El Puig, grup de classificació C, subgrup C1, amb complement de destí de nivell 18. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 380. Fitxa núm. 86.

3.- Vistes les necessitats de la secció de Serveis Tècnics, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball, que sense eliminar l'anterior fitxa d'Arquitecte/a Superior, si que la substitueix a la RLT en l'únic lloc de treball assignat amb aquestes funcions en l'actualitat. La fitxa del lloc de treball es denomina **Coordinador/a d'arquitectes**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit al Serveis Tècnics, grup de classificació A, subgrup A1, amb complement de destí de nivell 26. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 615. Fitxa núm. 83.



4.- Vistes les necessitats de l'Àrea de Territori, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball. La fitxa del lloc de treball es denomina **Cap de l'Àrea de Territori**, personal funcionari, lloc de comandament, escala administració general, adscrit a l'Àrea de Territori, grup de classificació A, subgrup A1, amb complement de destí de nivell 28. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 850. Fitxa núm. 84.

5.- Vistes les necessitats de la secció de Secretaria, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball, que sense eliminar l'anterior fitxa de Tècnic/a d'administració General de Secretaria, si que la substitueix a la RLT en un dels dos efectius de treball assignat amb aquestes funcions en l'actualitat. La fitxa del lloc de treball es denomina **Cap del servei de Secretaria**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Secretaria, grup de classificació A, subgrup A1, amb complement de destí de nivell 26. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 645. Fitxa núm. 85.

c) Modificació de la puntuació del lloc de treball

1.- Modificació de la valoració d'un lloc de treball de **Tècnic/a auxiliar en comunicació i protocol**, fitxa núm. 81, adscrit a Gerència que passaria a tenir una puntuació de 290.

2.- Modificació de la valoració d'un lloc de treball de **Responsable de manteniment**, fitxa núm. 28, adscrit a Gerència que passaria a tenir una puntuació de 510.

d) Modificació de la puntuació del lloc de treball i del CD

1.- Modificació de la valoració d'un lloc de treball de **Coordinador/a tècnic/a de joventut**, fitxa núm. 37, adscrit a Joventut que passaria a tenir una puntuació de 490 i un Complement de Destí de 24.

2.- Modificació de la valoració d'un lloc de treball de **Coordinador/a de cultura i ensenyament**, fitxa núm. 35, adscrit a Cultura i Ensenyament que passaria a tenir una puntuació de 500 i un Complement de Destí de 24.

e) Modificació del CD d'un lloc de treball

1.- Modificació de la valoració d'un lloc de treball de **Coordinador/a dels SBAS**, fitxa núm. 40, adscrit a Benestar Social que passaria a tenir un Complement de Destí de 24.

f) Regularitzacions per canvis produïts durant l'exercici 2022 aprovats per l'òrgan competent.



El Ple d'aquest Consell Comarcal, en SESSIÓ ORDINÀRIA del 25 de maig de 2022, adoptà per unanimitat entre d'altres, la modificació de la Relació de Llocs de Treball del Consell Comarcal del Pla de l'Estany tal com segueix:

“Primer: Modificar la RLT mitjançant la modificació del règim de laboral a funcionari dels 28 llocs de treball:

- Cap de promoció econòmica, turisme i ocupació.*
- Tècnic/a mig de promoció econòmica.*
- Coordinador/a tècnic/a de joventut.*
- TS - Coordinador/a dels SBAS.*
- TS - Coordinador/a de serveis de promoció de l'autonomia personal.*
- ES - Coordinador/a de programes comunitaris.*
- ES - Coordinador/a de serveis i programes d'atenció a la infància i família.*
- Treballador/a social dels SBAS.*
- Treballador/a social del Servei d'Atenció a la Dependència.*
- Treballador/a social del CDIAP.*
- Educador/a social dels SBAS.*
- Educador/a social del Centre Obert.*
- Educador/a social del SIS.*
- Educador/a social del SOAF.”*

Segon: Modificar la RLT mitjançant la creació lloc de treball Tècnic/a Superior de PLIS (A1)

Tercer Modificar la RLT mitjançant la modificació del número d'efectius de Tècnic/a de PLIS; de 2 a 1.”

El Ple d'aquest Consell Comarcal, en SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA del 6 de juliol de 2022, adoptà per unanimitat entre d'altres, la modificació de la Relació de Llocs de Treball del Consell Comarcal del Pla de l'Estany tal com segueix:

“Primer.- Aprovar inicialment la creació a la plantilla de personal de la corporació, les places següents:

1. Centre El Puig. B) Places a desenvolupar per personal laboral 3. Serveis Especials 3.1.12.

Peó de jardineria: nombre 5, vacants 5

2. Benestar Social B) Places a desenvolupar per personal laboral, 2. Escala-administració especial, 2.4. Sots-escala Tècnica auxiliar nombre 4, vacants 4

Així cim l'augment d'efectius en les places de plantilla de personal de la corporació següents:

1. Consell Comarcal, A) Funcionaris de Carrera, 2.Escala d'Administració General, 2.3. Sots-Escala administrativa (augmenta 1 nombre i 1 vacant) passant a ser: nombre 13, vacant 8.

2. Centre El Puig, B) Places a desenvolupar per personal laboral 3. Serveis Especials, 3.1.8. Operari de jardineria (augmenta 1 nombre i 1 vacant) passant a ser: nombre 3 vacants 3



3. Centre El Puig, B) Places a desenvolupar per personal laboral 3. Serveis Especials, 3.1.9. Operari de manipulats (augmenta 1 nombre i 1 vacant) passant a ser: nombre 2 vacants 2
4. Consell Comarcal, B) Places a desenvolupar per personal laboral, 3. Escala d'Administració Especial, 2.3. Sots-Escala Tècnica auxiliar (augmenta 3 nombre i 3 vacant) passant a ser: nombre 5, vacant 5.
5. Benestar Social, B) Places a desenvolupar per personal laboral, 2. Escala d'administració especial, 2.2. Sots-escala Tècnica mitjana: (augmenta 2 nombre i 2 vacant) passant a ser: nombre 6, vacant 4.
6. Benestar Social, B) Places a desenvolupar per personal laboral, 2. Escala d'administració especial, 2.1. Sots-escala Tècnica superior: (augmenta 2 nombre i 2 vacant) passant a ser: nombre 3, vacant 2.
7. Benestar Social, B) Places a desenvolupar per personal laboral, 3. Serveis Especials, 3.1. Personal d'oficis: (augmenta 3 nombre i 3 vacant) passant a ser: nombre 4, vacant 4.”

i) Amortització places de la plantilla – correlació RLT

1. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Coordinador/a de serveis de promoció de l'autonomia personal**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 26.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça de l'1 actual** de Coordinador/a de serveis de promoció de l'autonomia personal. Fitxa 41.

2. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Coordinador/a de programes comunitaris**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 26.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça de l'1 actual** de Coordinador/a de programes comunitaris. Fitxa 42.

3. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Coordinador/a de serveis i programes d'atenció a la infància i família**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 26.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça de l'1 actual** de de serveis i programes d'atenció a la infància i família. Fitxa 43.



4. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Treballador/a social dels SBAS**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **3 places de les 6 actuals** de Treballador/a social dels SBAS. Fitxa 44.

5. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Treballador/a social del SAD**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **2 places de les 2 actuals** de Treballador/a social del SAD. Fitxa 44.

6. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Educador/a social dels SBAS**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **3 places de les 5 actuals** d'Educador/a social dels SBAS. Fitxa 45.

7. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Educador/a social del Centre Obert**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **2 places de les 3 actuals** d'Educador/a social dels SBAS. Fitxa 45.

8. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Educador/a social del SIS**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **2 places de les 2 actuals** d'Educador/a social del SIS. Fitxa 45.



9. Plaça: **Administratiu/va**; lloc: **Administratiu/va dels SBAS**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça de les 2 actuals** d'Administratiu/va dels SBAS. Fitxa 49.

10. Plaça: **Administratiu/va**; lloc: **Administratiu/va del SAD**, personal funcionari, lloc base, escala administració general, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 plaça de l'1 actual** d'Administratiu/va del SAD. Fitxa 49.

11. Plaça: **Tècnic/a mitjà/na**; lloc: **Tècnic/a de PDC**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** Tècnic/a de PDC. Fitxa 72.

12. Plaça: **Tècnic/a superior**; lloc: **Tècnic/a superior de PLIS**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** Tècnic/a Superior de PLIS. Fitxa 72.

13. Plaça: **Personal d'oficis**; lloc: **Agent d'acollida**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació AP, subgrup AP CD 10.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** Agent d'acollida. Fitxa 78.



14. Plaça: **Tècnic/a auxiliar**; lloc: **Tècnic/a auxiliar del Punt Òmnia**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** Tècnic/a auxiliar del Punt Òmnia.

15. Plaça: **Personal d'oficis**; lloc: **Conserge de Benestar Social**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació AP, subgrup AP CD 10.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** Conserge de Benestar Social. Fitxa 81.

16. Plaça: **Auxiliar**; lloc: **Auxiliar de serveis dels SAD**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C2, subgrup C2 CD 12.

Fins el 2022, existia el servei dins l'organisme del Consell Comarcal. Es preveu que aquest servei es sigui competència de l'Ajuntament de Banyoles a partir del 2023 i que part d'aquest personal sigui subrogat per l'organisme municipal. Per tant és necessari amortitzar **1 places de les 1 actuals** 16.Auxiliar de serveis dels SAD. Fitxa 50.

j) Creació de noves places a la plantilla que ja existien per programes a la RLT

1. **Tècnic/a mitjà/na de Medi ambient**, personal funcionari, lloc base, escala administració especial, adscrit a Medi Ambient, grup de classificació A, subgrup A2 CD 22.

Actualment, la secció de medi ambient està dotada de dues places de tècnic/a mitjà/na de Medi Ambient (A2) i d'un Cap de secció de Medi Ambient, que actualment es troba vacant. Per programes existeix un lloc de treball a la RLT de tècnic/a mitjà/na de medi ambient que es va crear fa 3 anys i es considera consolidat amb les tasques imprescindibles que realitza. Amb el personal del què disposa actualment és materialment impossible realitzar totes les tasques que s'exigeixen al servei de medi ambient.

Es proposa incrementar la dotació de Tècnic/a mitjà/na de Medi ambient (A2) de 2 a 3.

2. **Monitor/a Especialista de Jardineria**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a la secció de Jardineria del Centre El Puig, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Actualment, la secció de Jardineria del Centre El Puig està dotada de dues places de monitor especialista de jardineria (C1) i d'onze oficials 1a de jardineria. Per programes existeix un lloc de treball a la RLT de monitor especialista de jardineria que es va crear fa



1 any i es considera consolidat amb les tasques imprescindibles que realitza, degut l'augment de volum de feina constant de la secció de jardineria. Amb el personal del què disposa actualment és materialment impossible realitzar totes les tasques que s'exigeixen a la secció de jardineria.

3. **Oficial 1a de Jardineria**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit a la secció de Jardineria del Centre El Puig, grup de classificació C, subgrup C2 CD 14.

Actualment, la secció de Jardineria del Centre El Puig està dotada de dues places de monitor especialista de jardineria (C1) i d'onze oficials 1a de jardineria(C2). Per programes existeix un lloc de treball a la RLT d'oficial 1a de jardineria que es va crear fa 2 anys i es considera consolidat amb les tasques imprescindibles que realitza, degut l'augment de volum de feina constant de la secció de jardineria. Amb el personal del què disposa actualment és materialment impossible realitzar totes les tasques que s'exigeixen a la secció de jardineria.

4. **Monitor/a del Centre Ocupacional**, personal laboral, lloc base, escala administració especial, adscrit al Centre Ocupacional del Centre El Puig, grup de classificació C, subgrup C1 CD 16.

Actualment, el Centre Ocupacional del Centre El Puig està dotada de set places de monitor del Centre Ocupacional (C1). Per programes existeix un lloc de treball a la RLT de monitor d'ocupacional que es va crear fa 1 any. El departament de Benestar, estableix ratios per usuaris i es considera consolidat amb les tasques imprescindibles que realitza, degut l'augment de volum de feina constant del Centre Ocupacional. Amb el personal del què disposa actualment és materialment impossible complir les ratios. Establertes pel Departament

Es proposa incrementar la dotació de Monitor d'ocupacional (C1) de 7 a 8.

La LPGE 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.

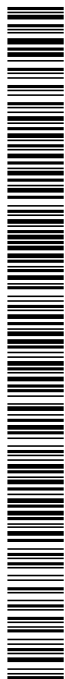


I) Creació de nou lloc de treball a la plantilla.

Vistes les necessitats de l'Àrea de Territori, s'ha procedit a la creació d'una nova fitxa de lloc de treball. La fitxa del lloc de treball es denomina **Cap de l'Àrea de Territori**, personal funcionari, lloc de comandament, escala administració general, adscrit a l'Àrea de Territori, grup de classificació A, subgrup A1, amb complement de destí de nivell 28. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 850. Fitxa núm. 84.

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

1. Es crea **1** nou lloc de treball per programes **Tècnic/a mitjà/na de SAI, vinculat al contracte programa**, fitxa núm 82, personal laboral, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 22. Creant la fitxa del lloc de treball i adequant-la a les funcions que corresponen amb una puntuació de 440. Fitxa núm. 82
2. Es crea **1** nou lloc de treball per programes amb la denominació **Psicolog/a dels SBAS**, vinculat al contracte programa, fitxa núm 39, personal laboral, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A1, amb complement de destí de nivell 24.
3. Es crea **1** nou lloc de treball per programes amb la denominació **Tècnic/a mitjà/na del projecte Envelliment**, vinculat al contracte programa, fitxa núm 72, personal laboral, escala administració especial, adscrit a Benestar Social, grup de classificació A, subgrup A2, amb complement de destí de nivell 22.
4. Es crea **1** nou lloc de treball per programes amb la denominació **auxiliar administratiu/va del SIAD**, vinculat al contracte programa, fitxa núm 51, personal funcionari, escala administració general, adscrit a Benestar Social, grup de classificació C, subgrup C2, amb complement de destí de nivell 12
5. S'incrementa en **1** efectiu el lloc de treball **d'operari de neteja**, personal laboral, AP CD 12, fitxa del lloc de treball núm. 68, als efectes de prestar un servei òptim. Passant de 2 a 3 efectius.
6. S'incrementa en **1** efectiu el lloc de treball de **tècnic/a mitjà/na de programes**, personal laboral, A2 CD 22, passant de 3 a 4 efectius per tal de donar cabuda a la realitat existent de l'Àrea i als programes actuals de Promoció econòmica, turisme i ocupació i de l'Àrea de Medi ambient: programa ACOL, programa Dona rural, programa SOLARCAT i AODL turisme rural.
7. Es creen **7** llocs de treball temporals de **peons** vinculats al programa **ACOL** de treball i formació adscrit a Promoció Econòmica, grup de classificació AP, amb complement de destí de nivell 10. Amb la denominació Peons de Promoció Econòmica.
8. Es creen **4** llocs de treball temporals de **peons** vinculats al programa **PANP, PNP i DONA** de treball i formació adscrit a Promoció Econòmica, grup de classificació AP, amb complement de destí de nivell 10. Amb la denominació Peons de Promoció Econòmica.
9. Es creen **2** llocs de treball temporals d'auxiliars vinculats al programa **UCRAÏNA** de treball i formació adscrit a Promoció Econòmica, grup de classificació C2, amb



complement de destí de nivell 12. Amb la denominació Auxiliars de Promoció Econòmica.

10. Es creen 1 lloc de treball temporals d'auxiliar vinculat al programa **ARC** de treball i formació adscrit a Promoció Econòmica, grup de classificació C2, amb complement de destí de nivell 12. Amb la denominació Auxiliars de Promoció Econòmica.
11. Creació d'1 lloc **d'Arquitecte/a Superior**, Grup A, Subgrup A1 Complement de destí 26, fitxa de treball 22 per donar compliment als convenis amb els Ajuntaments de Banyoles, Serinyà i Palol d'assistència tècnica.

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 AJUNTAMENTS DE LA COMARCA AL CONSELL COMARCAL DEL PLA DE L'ESTANY

FIXES														
AJUNTAMENTS	PROTECCIÓ DADES	BENESTAR SOCIAL *	TELEVISIÓ COMARCAL **	ADF	INFORMATICA	RECOLLIDA GOSSOS ***	TRANSPORT ESCOLAR	ASSESS. TÈCNIC	BUS NIT	OFICINA JOVE	TÈCNIC I/O DINAMITZAD OR JOVENTUT	"EL PUIG" VIARI	"EL PUIG" NETEJA	TOTAL
BANYOLES	943,80	126.782,79	47.167,56	800,00		24.201,60	10.395,00		1.102,43		-	segons conveni	segons conveni	156.393,18
CAMOS	245,43	15.082,09	960,00	350,00	1.678,47	853,20	-	-	341,57	357,00	2.477,14	segons conveni	segons conveni	22.344,90
CORNELLA DEL TERRI	361,00	50.346,46	8.885,71	600,00	5.717,66	2.906,40	4.622,26		384,83	1.332,00	2.889,99	segons conveni	segons conveni	78.046,31
CRESPIA	122,71	5.875,58	361,87	350,00	637,39	324,00	-	4.032,00	15,80	126,00	825,71	segons conveni	segons conveni	12.671,07
ESPONELLA	122,71	10.039,39	629,50	350,00	1.107,18	562,80	-	8.064,00	15,80	219,00	1.651,41	segons conveni	segons conveni	22.761,79
FONTCOBERTA	245,43	32.469,70	1.986,17	350,00	3.465,53	1.761,60	-	12.672,00	371,50	795,00	2.683,57	segons conveni	segons conveni	56.800,50
PALOL DE REVARDIT	122,71	10.370,10	618,80	350,00	1.052,88	535,20	-	10.368,00	324,08	252,00	2.477,14	segons conveni	segons conveni	26.470,91
PORQUERES	361,00	100.052,12	13.583,89	800,00	11.097,73	5.641,20	-	-	537,43	2.940,00	17.151,33	segons conveni	segons conveni	152.164,70
ST MIQUEL CAMPMAJOR	122,71	4.990,21	321,17	350,00	573,65	291,60	-	4.032,00	15,80	132,00	825,71	segons conveni	segons conveni	11.654,85
SERINYA	245,43	24.958,29	1.541,53	350,00	2.698,30	1.371,60	-	25.344,00	347,73	624,00	19.834,90	segons conveni	segons conveni	77.315,78
VILADEMULS	245,43	17.849,64	1.123,20	-	1.971,20	1.002,00	2.990,87	12.672,00	87,30	405,00	-	segons conveni	segons conveni	38.346,64
	3.138,36 €	343.816,36 €	77.179,41 €	4.650,00 €	30.000,00 €	39.451,20 €	18.008,13 €	77.184,00 €	3.544,27 €	7.182,00 €	50.816,90 €	- €	- €	654.970,64 €

PREVISTES										
AJUNTAMENTS	DEIXALLERIA	RECOLLIDA VERD	TRACTAMENT VERD I FUSTA	RECOLLIDA RESIDUS **** RECOLLIDA SELECTIVA	RETURNS RESIDUS RECOLLIDA RSU	TRACTAMENT RSU ELIMINACIO RSU	CANON DIPOSIT ELIMINACIO RSU	TRACTAMENT FORM ELIMINACIO RSU	RECOLLIDA VOLUMINOSOS **** RECOLLIDA SELECTIVA	TOTAL
BANYOLES	57.277,12	48.717,90	36.245,74			337.314,82	367.110,97		44.116,23	890.782,78
CAMOS	2.019,24	3.511,20	1.639,50	46.012,40	- 19.091,71	2.568,60	2.795,49	5.106,50	1.734,90	46.296,11
CORNELLA DEL TERRI	6.878,48	8.213,70	4.490,41	156.739,83	- 49.078,79	17.900,64	19.481,86	16.953,58	5.909,87	187.489,58
CRESPIA	766,80	689,70	287,11	17.473,06	- 3.479,99	3.361,00	3.657,89	1.225,56	658,82	24.639,96
ESPONELLA	1.331,96	627,00	534,04	30.351,35	- 9.447,80	3.133,20	3.409,97	3.472,42	1.144,40	34.556,54
FONTCOBERTA	4.169,12	8.621,25	4.593,69	95.001,68	- 32.157,68	6.639,36	7.225,84	11.540,69	3.582,03	109.215,98
PALOL DE REVARDIT	1.266,64	1.222,65	1.047,57	28.862,91	- 6.974,64	5.830,26	6.345,27	2.757,51	1.088,27	41.446,44
PORQUERES	13.350,84	24.923,25	14.563,27	304.225,41	- 103.851,01	8.904,72	9.691,30	39.966,57	11.470,80	323.245,17
ST MIQUEL CAMPMAJOR	690,12	-	282,66	15.725,76	- 3.549,52	1.676,00	1.824,05	1.429,82	592,94	18.671,83
SERINYA	3.246,12	3.031,70	2.098,39	73.969,29	- 25.727,77	3.417,84	3.719,75	10.163,32	2.789,01	76.707,65
VILADEMULS	2.371,40	-	-	54.037,06	- 12.597,40	15.005,25	16.330,71	4.902,24	2.037,46	82.086,73
	93.367,84 €	99.558,35 €	65.782,38 €	822.398,76 €	- 265.956,31 €	405.751,70 €	441.593,10 €	97.518,22 €	75.124,73 €	1.835.138,77 €

* Per Serveis Socials es preveu la mateixa aportació municipal pel contracte programa comarcal. L'aportació de Banyoles és una estimació i la definitiva serà segons conveni.

** El contracte de TV s'haurà de renovar a partir de maig de 2023. Es preveu que possiblement hi hagi un increment.

*** L'aportació prevista és la fixa per recollida i gestió d'animals abandonats. No es preveuen les aportacions extraordinàries, ni la possible gestió de colònies de gats.

**** No es preveuen els costos de possibles recollides extraordinàries.

10. INVERSIÓ I FINANÇAMENT

PLA D'INVERSIONS

Nº	Actuació	Pressupost 2023	Total inversions 2023	Finançament						Total Finançament
				Subvenció Gencat CULTURA	Subvenció Gencat PUOSC	Subvenció Gencat ICAEN	Subvenció ACA	Subvenció ARC	Prèstec	
Capítol 6: Inversió de reposició										
1	Millora de l'eficiència energètica de la climatització dels edificis de Can Puig de la Bellacasa (PUOSC) fase I	130.446,71	130.446,71		37.033,13	72.900,00			20.513,58	130.446,71
2	Projecte museogràfic de l'Arqueopark Coves de Serinyà	195.686,00	195.686,00	32.157,00					163.529,00	195.686,00
3	EDAR Serinyà - Reforma	100.000,00	100.000,00				100.000,00			100.000,00
TOTAL Capítol 6: Inversió de reposició		426.132,71	426.132,71	32.157,00	37.033,13	72.900,00	100.000,00	-	184.042,58	426.132,71
Capítol 6: Inversió nova										
4	Maquinari informàtic	25.000,00	25.000,00						25.000,00	25.000,00
5	Programari informàtic	5.000,00	5.000,00						5.000,00	5.000,00
6	Arees d'aportació - Medi Ambient	60.000,00	60.000,00					60.000,00		60.000,00
7	EDAR Vilavenut - Obres construcció	427.414,62	427.414,62				427.414,62			427.414,62
8	EDAR Esponella - Obres construcció	406.953,37	406.953,37				406.953,37			406.953,37
9	Masquinària, instal.lacions tècniques i utilatge, Adm.Gral - El Puig	10.957,42	10.957,42						10.957,42	10.957,42
10	Masquinària, instal.lacions tècniques i utilatge, Brigades Externes Jardineria - El Puig	25.000,00	25.000,00						25.000,00	25.000,00
11	Vehicles Servei de Neteja Viària, Brigades Externes Jardineria - El Puig	25.000,00	25.000,00						25.000,00	25.000,00
TOTAL Capítol 6: Inversió nova		985.325,41	985.325,41	-	-	-	834.367,99	60.000,00	90.957,42	985.325,41
TOTAL INVERSIONS PRESSUPOST 2023		1.411.458,12	1.411.458,12	32.157,00	37.033,13	72.900,00	934.367,99	60.000,00	275.000,00	1.411.458,12

11. PLA ESTRATÈGIC DE SUBVENCIONS 2020-2023

ÍNDIX

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 pretenduts 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

RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

A	0	FUNC	ECO.	Funcional	Descripció	Despeses
23	10	91201	46200	ORGANS DE GOVERN	Subv. Nominativa Ajuntament de Banyoles, Banyoli de l'any 2023	1.000,00
23	20	34101	47900	ESPORTS	Subv. Nominativa Club Natació Banyoles, Activitats Esportives 2023	3.000,00
23	20	34101	48002	ESPORTS	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Oficina Comarcal d'Esports 2023	15.000,00
23	21	32606	47900	PROMOCIO I DIFUSIO CULTURAL	Subv. Nominativa La Tornada SCP, Festival recòndit 2023	6.000,00
23	70	23113	48000	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa MIFAS, banc de productes de suport 2023	4.550,00
23	70	23113	48005	SERVEIS ATENCIÓ ENTORN DOMICILIARI	Subv. Nominativa Càrites, Apadrina un avi 2023	6.000,00
23	70	23115	48007	CDA	Subv. Nominativa Càrites, Adquisició d'aliments CDA 2023	7.000,00
23	70	23123	48002	PLA D'IMMIGRACIÓ	Subv. Nominativa Càrites, Assessorament jurídic estrangeria 2023	2.050,00
23	70	23126	48000	BENESTAR I COMUNITAT	Subv. Nominativa Consell Esportiu del Pla de l'Estany, Barris 10 2023	5.545,67

13. INFORME ECONÒMIC- FINANCER



ÀREA: SERVEIS ECONÒMICS
EXPEDIENT: X2022007161
ASSUMPTE: APROVACIÓ PRESSUPOST 2023

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 2023 s'ha confeccionat sense dèficit inicial i presenta la següent composició:

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	2023
I	Impostos Directes	-
II	Impostos Indirectes	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	3.148.165,62 €
IV	Transferències corrents	10.563.052,76 €
V	Ingressos patrimonials	-
VI	Alienació d'Inversions	-
VII	Transferències de capital	1.136.458,12 €
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	275.000,00 €
Total pressupost d'ingressos, exercici 2023		15.122.676,50 €

PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2023
I	Despeses de personal	5.960.031,36 €
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.243.197,83 €
III	Despeses financeres	30.100,00 €
IV	Transferències corrents	1.477.889,19 €
V	Fons de Contingència	-
VI	Inversions reals	1.411.458,12 €
VII	Transferències de capital	-
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	-
Total pressupost de despeses, exercici 2023		15.122.676,50 €



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

<input type="checkbox"/> Ingressos corrents, capítols 1 a 5	13.711.218,38 €
<input type="checkbox"/> Despeses corrents, capítols 1 a 4	- 13.711.218,38 €
Estalvi corrent, pressupost 2023	<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 estables 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) Es produeix un equilibri entre ingressos i despeses corrents, però cal fer una operació de credit de 275.000,00 € per finançar les inversions previstes i necessàries per a l'exercici 2023.

e) El Pressupost de 2023 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 2,01% respecte els ingressos corrents previstos per 2023.

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

- a) Termini: 10 anys, valorant opcionalment un període de carència d'amortització
- b) Tipus d'interès fix o vinculat a euríbor més un diferencial. (es preveu un 3,00%)
- 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 2022 podrà permetre el replantejament de la necessitat o conveniència d'aquesta operació.

Finalment es fa constar, que tot i que per l'exercici 2023 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 2023, 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 2023.
- 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'annualitat 2023
- L'Annex de subvencions nominatives per a l'annualitat 2023

Banyoles, a la data de la signatura electrònica

Jordi Figueras i Bosch
Gerent

14. INFORME D'INTERVENCIÓ



Núm. d'Informe i Data:
2023CINT000056 30/01/2023

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

ANTECEDENTS

1. **Número d'expedient:** GENC2022003940
2. **Descripció de l'expedient:** 2023 - PRESSUPOST GENERAL CCPE
3. **Òrgan competent:** Ple
4. **Import:** 15.122.676,50 €

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 la part dispositiva de la proposta preveu la dació de compte de l'informe sobre el compliment de l'objectiu d'estabilitat (sector administracions públiques i sector societats no financeres). (Art. 16.2 RD 1463/2007)
- 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/a 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 requereixin 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 RD 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. 168.1.d) RDLeg 2/2004 Art. 18.1.d) i 19 RD 500/1990)



- 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 economicofinancer, 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 economicofinancer 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 economicofinancer 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 consta 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 consta 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.

Així mateix, 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 2023 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.

- Es fa constar que l'informe de conformitat en relació a aquest expedient de Pressupost no pressuposa conformitat en relació als actes d'execució que se'n derivin. Aquests, seran objecte de fiscalització limitada prèvia quan correspongui, i de control financer a posteriori d'acord amb el pla anual de control financer.

- En relació a l'operació de crèdit inicialment pressupostada, amb destí al finançament parcial del pla d'inversions 2023, es recomana que un cop liquidat el pressupost de 2022, en la mesura que existeixi suficient finançament, es valori la possibilitat de substituir l'operació de crèdit per finançament procedent de la utilització del romanent de tresoreria per a despeses generals, si s'escau.

- 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:
2023CINT000055 30/01/2023

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:** GENC2022003940
2. **Descripció de l'expedient:** 2023 - PRESSUPOST GENERAL CCPE
3. **Òrgan competent:** Ple
4. **Import:** 15.122.676,50 €

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 per la normativa indicada en el punt 3 dels fonaments jurídics, amb els següents resultats:

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

- Que en base als càlculs adjunts a aquest informe, es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb l'art. 16.2 del RD 1463/2007. (Art. 16.2 RD 1463/2007)

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 en base als càlculs adjunts a aquest informe, es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària d'acord amb l'art. 16.2 del RD 1463/2007. (Art. 16.2 RD 1463/2007)

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

- Que els càlculs referits al compliment del principi d'estabilitat pressupostària ho són únicament a efectes informatius, atès que per a l'exercici 2023, es mantenen suspeses les regles fiscals (d'estabilitat pressupostària i regla de la despesa)

Banyoles, a data de la signatura electrònica

Codi Segur de Verificació: 8c6fae1a-d826-46be-b520-e3a45dcd4630
 Origen: Administració
 Identificador document original: ES_L06090026_2023_2289871
 Data d'impressió: 14/03/2023 12:52:34
 Pàgina 3 de 13

SIGNATURES

1.- Josep Teixidor Massanas (TCAT) (Interventor/a), 30/01/2023 15:05
 2.- Registre. 2023CINT000055 30/01/2023



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

Avaluació del compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària

ENTITAT	(1)	(2)	AJUSTOS DE LA PRÒPIA ENTITAT (3)	AJUSTOS PER OPERACIONS INTERNES (4)	CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT (5) = (1) - (2) + (3) + (4)
Consell Comarcal del Pla de l'Estany	14.847.676,50	15.122.676,50	0,00	0,00	-275.000,00
	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	14.847.676,50	15.122.676,50	0,00	0,00	-275.000,00

CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT DE LA
CORPORACIÓ LOCAL

-275.000,00





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	3.148.165,62
4. Transferències corrents	10.563.052,76
5. Ingressos patrimonials	
6. Alienació d'inversions reals	
7. Transferències de capital	1.136.458,12
1. Total ingressos no financers	14.847.676,50

Despeses no financeres	Crèdits inicials de despeses
1. Despeses de personal	5.960.031,36
2. Despeses en béns corrents i serveis	6.243.197,83
3. Despeses financeres	30.100,00
4. Transferències corrents	1.477.889,19
5. Fons de contingència	
6. Inversions reals	1.411.458,12
7. Transferències de capital	
2. Total despeses no financeres	15.122.676,50

3. SALDO PRESSUPOSTARI (1 - 2)	-275.000,00
---------------------------------------	--------------------

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 cancel·lació de deutes	0,00



13. Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar a pressupost (compte 413 segons Ordre HAC/1364/2018)	
14. Adquisicions amb pagament ajornat	0,00
15. Arrendament financer	0,00
16. Contractes d'associació público 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)	-275.000,00

AJUSTOS AL SALDO PRESSUPOSTARI EN TERMES SEC

1. Ajust per recaptació d'ingressos capítol 1-3

Article	Previsions inicials darrer exercici liquidat	Recaptat en el darrer exercici liquidat (pres. corrent + pres. tancats)	% Recaptat / CI darrer exercici liquidat	% a ajustar	Previsions inicials d'ingressos	Ajust
10. Impost sobre la renda			0,00	-100,00		0,00
11. Impost sobre el capital			0,00	-100,00		0,00
13. Impost sobre activitats econòmiques			0,00	-100,00		0,00
16. Recàrrecs sobre impostos directes de l'Estat i de la comunitat autònoma			0,00	-100,00		0,00
17. Recàrrecs sobre impostos directes d'altres ens locals			0,00	-100,00		0,00
18. Impostos directes extingits			0,00	-100,00		0,00
19. Altres impostos directes			0,00	-100,00		0,00
Total capítol 1	0,00	0,00			0,00	0,00
21. Impostos sobre el valor afegit			0,00	-100,00		0,00
22. Sobre			0,00	-100,00		0,00



consums específics						
26. Recàrrecs sobre impostos indirectes de l'Estat i de la comunitat autònoma			0,00	-100,00		0,00
27. Recàrrecs sobre impostos indirectes d'altres ens locals			0,00	-100,00		0,00
28. Impostos indirectes extingits			0,00	-100,00		0,00
29. Altres impostos indirectes			0,00	-100,00		0,00
Total capítol 2	0,00	0,00			0,00	0,00
30. Taxes per la prestació de serveis públics bàsics			0,00	-100,00		0,00
31. Taxes per la prestació de serveis públics de caràcter social i preferent			0,00	-100,00		0,00
32. Taxes per la prestació d'activitats de competència local			0,00	-100,00		0,00
33. Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament del domini públic local			0,00	-100,00		0,00
34. Preus públics			0,00	-100,00		0,00
35. Contribucions especials			0,00	-100,00		0,00
36. Vendes			0,00	-100,00		0,00
38. Reintegraments d'operacions corrents			0,00	-100,00		0,00
39. Altres introssos			0,00	-100,00		0,00
Total capítol 3	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00			0,00	0,00

2. Ajust per liquidació PTE

Concepte	Ajust
(+) Devolució de la liquidació negativa de 2008	
(+) Devolució de la liquidació negativa de 2009	
(+/-) Devolució de la liquidació negativa d'exercicis diferents a 2008 i 2009	
TOTAL	0,00



3. Interessos i diferències de canvi

Concepte	Crèdits inicials de despeses	Estimació d'interessos meritats	Ajust
1. Interessos de deute públic (conceptes 300 i 320)			0,00
2. Interessos de préstecs i altres operacions financeres (conceptes 310 i 330)			0,00
3. Interessos de dipòsits, fiances (conceptes 340 i 341)			0,00
4. Altres interessos (conceptes 352, 357 i 358)			0,00
5. Operacions d'intercanvi financer (concepte 353)			0,00
6. Despeses de formalització, emissió, modificació i cancel·lació (conceptes 301, 311, 321 i 331)			0,00
7. Diferències de canvi (conceptes 322 i 332)			0,00
8. Altres despeses financeres (conceptes 309, 319, 329, 339 i 359)			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

4. Ajust per grau d'execució de la despesa

Ajust aplicable únicament en l'avaluació del compliment dels objectius de la LOEPSF del projecte de pressupostos: compara els crèdits inicials del pressupost amb l'execució pressupostària prevista final, de manera que pot tenir signe positiu o negatiu en funció de si la previsió és de major o menor despesa respecte els crèdits inicialment pressupostats.

D'acord amb el criteri utilitzat en exercicis anterior, la corporació no aplica aquest ajust.

Concepte	Estimació de major(+) / menor(-) execució	Ajust
1. Despeses de personal		0,00
2. Despeses en béns corrents i serveis		0,00
3. Despeses financeres		0,00
4. Transferències corrents		0,00
6. Inversions reals		0,00
7. Transferències de capital		0,00
TOTAL	0,00	0,00



Capítol	% execució exercici n-4 (ORN/CI*100)	% execució exercici n-3 (ORN/CI*100)	% execució exercici n-2 (ORN/CI*100)	Mitjana % execució	Crèdits inicials exercici n	Ajust
	a	b	c	$d = (a+b+c)/3$	e	$f = e*(100-d/100)$
Cap. 1 - Despeses de personal				0,00		0,00
Cap. 2 - Despeses en béns corrents i serveis				0,00		0,00
Cap. 3 - Despeses financeres				0,00		0,00
Cap. 4 - Transferències corrents				0,00		0,00
Cap. 6 - Inversions reals				0,00		0,00
Cap. 7 - Transferències de capital				0,00		0,00
TOTAL					0,00	0,00

5. Inversió realitzada per compte de la corporació local (ajust per inversions realitzades per una unitat no integrada en la corporació local per a l'entitat local)

Concepte	Crèdits inicials de despeses per pagaments a l'entitat que realitza la inversió	Estimació del valor de la inversió anual	Ajust
aa			0,00
			0,00
			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Codi Segur de Verificació: 8c6fae1a-d826-46be-b520-e3a45dcd4630
 Origen: Administració
 Identificador document original: ES_L06090026_2023_2289871
 Data d'impressió: 14/03/2023 12:52:34
 Pàgina 9 de 13

SIGNATURES

1.- Josep Teixidor Massanas (TCAT) (Interventor/a), 30/01/2023 15:05
 2.- Registre. 2023CINT000055 30/01/2023



6. Ingressos per vendes d'accions (privatitzacions)

Concepte	Import	Ajust
Previsions inicials d'ingressos en capítols 1 a 7 per la venda d'accions d'empreses públiques		0,00
TOTAL		0,00

7. Dividends i participació en beneficis

Concepte	Import	Ajust
Previsions inicials d'ingressos en el capítol 5 per dividends no procedents de resultats ordinaris (plusvàlues procedents de la venda d'actius, revaloritzacions, repartiment de reserves acumulades...)		0,00
TOTAL		0,00

8. Ingressos obtinguts del pressupost de la Unió Europea

Concepte	Estimació de la despesa total certificada i remesa a la Unitat Administradora	% de finançament	Import resultant d'aplicar el % de cofinançament a la despesa certificada i remesa	Previsions inicials d'ingressos	Ajust
fdf			0,00		0,00
			0,00		0,00
			0,00		0,00
TOTAL	0,00		0,00	0,00	0,00

9. Operacions de permuta financera (SWAPS)

Concepte	Previsions inicials d'ingressos en cap. 1-7 per operacions de permuta financera per divises	Crèdits inicials de despeses en cap. 1-7 per operacions de permuta financera per divises	Ajust
Operacions de permuta financera per divises previstes en els capítol 1 a 7 d'ingressos i despeses			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00



10. Operacions de reintegrament i execució d'avalis

Concepte		Import	Ajust
a)	Reintegraments d'avalis registrats en el capítol 8 d'ingressos		0,00
	Previsió de cobraments en cap. 8 d'ingressos per reintegrament d'avalis		
b)	Execució d'avalis registrats en el capítol 8 de despeses		0,00
	Previsió de pagaments en cap. 8 de despeses per execució d'avalis		
c)	Reintegraments d'avalis registrats en capítols 1-7 de despeses		0,00
	Previsions inicials d'ingressos en cap. 1-7 per reintegraments d'avalis		
	Cobraments previstos en cap. 1-7 d'ingressos per reintegraments d'avalis		
d)	Execució d'avalis registrats en capítols 1-7 de despeses		0,00
	Crèdits inicials de despeses en cap. 1-7 per execució d'avalis		
	Pagaments previstos en cap. 1-7 de despeses per execució d'avalis		
e)	Execució d'avalis en el seu venciment durant tres anys successius		0,00
	Deute total garantit pendent de venciment		
TOTAL			0,00

11. Aportacions de capital

Concepte	Import	Ajust
Crèdits inicials de despeses en el capítol 8 per aportacions de capital a unitats que tenen la consideració d'administracions públiques		0,00
Previsions inicials d'ingressos en el capítol 8 per aportacions de capital a unitats que no tenen la consideració d'administracions públiques, de les quals no s'espera obtenir dividendes o per sanejar pèrdues		0,00
TOTAL		0,00

12. Assumpció i cancel·lació de deutes

Concepte	Import	Ajust
Assumpció de deutes d'empreses públiques		0,00
Cancel·lació de deutes d'empreses públiques		0,00
TOTAL		0,00

13. Despeses realitzades en l'exercici pendents d'aplicar al pressupost (compte 413 segons Ordre HAC/1364/2018)

Concepte	Import	Ajust
OPA exercici n-1 a aplicar en el pressupost de l'exercici n (saldo inicial compte 413)		0,00
Previsió OPA exercici n (saldo final compte 413)		0,00
TOTAL		0,00

**14. Adquisicions amb pagament ajornat**

Concepte	Estimació del valor del bé recepcionat	Crèdits inicials de despeses per pagaments a efectuar per adquisicions amb pagament ajornat	Ajust
a) En l'exercici d'entrega del bé			0,00
b) En exercicis posteriors a l'entrega del bé			0,00
TOTAL			0,00

15. Arrendament financer

Concepte	Estimació del valor total del contracte	Crèdits inicials de despeses en cap. 1-7 (amortització + interessos)	Ajust
a) En l'exercici de signatura del contracte			0,00
b) En els exercicis posteriors a la signatura del contracte			0,00
TOTAL			0,00

16. Contractes d'associacions públic-privades

Concepte	Estimació del valor de la inversió anual	Crèdits inicials de despeses per pagaments al soci privat	Ajust
			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00



17. Inversions realitzades per la corporació local per compte d'una altra administració pública (que no pertany a la corporació local)

Concepte	Crèdits inicials de despeses en cap. 6 per inversió realitzada per compte d'altres ens	Previsions inicials d'ingressos per cobraments de l'administració destinatària de la inversió	Ajust
			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

18. Préstecs

Concepte	Crèdits inicials de despeses en cap. 8 per concessió de préstecs de probabilitat reduïda de reemborsament	Previsions inicials d'ingressos en cap. 8 per reintegrament dels préstecs	Ajust
Préstecs concedits de probabilitat reduïda de reemborsament			0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

19. Devolucions d'ingressos pendents d'aplicar al pressupost

Concepte	Import	Ajust
Devolucions d'ingressos pendents d'imputar a pressupost de l'exercici n-1 a aplicar al pressupost de l'exercici n (saldo inicial compte 418)		0,00
Previsió de devolucions d'ingressos pendents d'imputar a pressupost de l'exercici n (saldo final compte 418)		0,00
TOTAL		0,00

**20. Consolidació de transferències amb altres administracions públiques**

Concepte	Entitat pagadora	Crèdits inicials de despeses previstos per l'entitat pagadora	Previsions inicials d'ingressos de l'entitat local	Ajust
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

21. Altres

Concepte	Ajust (+/-)
TOTAL	0,00

AJUSTOS PER OPERACIONS INTERNES

Concepte	Entitat pagadora	Crèdits inicials de despeses previstos per l'entitat pagadora	Previsions inicials d'ingressos de l'entitat local	Ajust
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
TOTAL			0,00	0,00

15. PROPOSTA D'ACORD



La Comissió Informativa De Serveis Generals I Assistència Als Municipis, en sessió extraordinària del dia 2 de febrer de 2023, dictaminà amb el vot a favor dels grups comarcals de Esquerra Independents i de Junts per Catalunya i amb l'abstenció del grup comarcal de Sumem Banyoles Amunt, el següent acord:

X2022007162 PROPOSTA al Ple d'aprovació del pressupost de l'exercici 2023 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.	Estat de previsió de moviments i situació del deute .	SI
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 amb informació relativa als convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria de despesa social.	SI
5.5.	Informe econòmic-financer.	SI
6	DOCUMENTACIÓ EN RELACIÓ A LA LOEPSF	
6.1.	Pla pressupostari consolidat a mig termini.	SI
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 2023, 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	15.122.676,50
-	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.122.676,50
=	EQUILIBRI	00,00

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

**Ingressos:**

Capítol	Descripció	2023	% sobre el TOTAL
1	Impostos directes	-	0,00%
2	Impostos indirectes	-	0,00%
3	Taxes i altres ingressos	3.148.165,62 €	20,82%
4	Transferències corrents	10.563.052,76 €	69,85%
5	Ingressos patrimonials	-	0,00%
+	Ingressos corrents	13.711.218,38 €	90,67%
6	Alienació de inversions reals	-	0,00%
7	Transferències de capital	1.136.458,12 €	7,51%
+	Ingressos capital	1.136.458,12 €	7,51%
8	Actius financers	-	0,00%
9	Passius financers	275.000,00 €	1,82%
+	Ingressos financers	275.000,00 €	1,82%
=	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.122.676,50 €	100,00%

Despeses:

Capítol	Descripció	2023	% sobre el TOTAL
1	Despeses personal	5.960.031,36 €	39,41%
2	Despeses corrents	6.243.197,83 €	41,28%
3	Despeses financeres	30.100,00 €	0,20%
4	Transferències corrents	1.477.889,19 €	9,77%
5	Fons de contingència	-	0,00%
-	Despeses corrents	13.711.218,38 €	90,67%
6	Inversions reals	1.411.458,12 €	9,33%
7	Transferències capital	-	0,00%
-	Despeses capital	1.411.458,12 €	9,33%
8	Actius financers	-	0,00%
9	Passius financers	-	0,00%
-	Despeses financeres	- €	0,00%
=	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.122.676,50 €	100,00%



SEGON. Deixar sense efecte la modificació de crèdit núm. 1 del pressupost prorrogat aprovat per a l'exercici 2023, relativa a la transferència de partides de diferents àrees de despesa de crèdits de personal, atès que aquesta modificació es considera inclosa en els crèdits inicials del pressupost per a l'anualitat 2023, segons el què estableix l'apartat 6 de l'article 21 del RD 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.

TERCER. Aprovar les bases que serviran per a l'execució del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany

QUART. 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.

CINQUÈ. 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.

SISÈ. 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.

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

VUITÈ. 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*.

NOVÈ. 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 2023, que consta a l'expedient, emès amb caràcter informatiu.

DESÈ. 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 data de la signatura electrònica

La secretària delegada

(Per Decret 2022PRES000141, de 28/02/2022)

16. CERTIFICACIÓ D'APROVACIÓ DEL PLE DE LA CORPORACIÓ



José Ignacio Araujo Gómez, secretari 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 8 de febrer de 2023, adoptà per majoria absoluta (per 17 vots a favor – 8 Esquerra Independents, 9 Junts per Catalunya), i 1 abstenció del grup Sumem Banyoles Amunt , el següent acord, que transcrit literalment diu:

“X2022007162 PROPOSTA al Ple d'aprovació del pressupost de l'exercici 2023 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:

- El pressupost de la mateixa entitat.
- Els dels organismes autònoms que en depenen.
- 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.	Estat de previsió de moviments i situació del deute .	SI



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 amb informació relativa als convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria de despesa social.	SI
5.5.	Informe econòmic-financer.	SI
6	DOCUMENTACIÓ EN RELACIÓ A LA LOEPSF	
6.1.	Pla pressupostari consolidat a mig termini.	SI
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 2023, 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	15.122.676,50
-	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.122.676,50
=	EQUILIBRI	00,00



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

Ingressos:

Capítol	Descripció	2023	% sobre el TOTAL
1	Impostos directes	-	0,00%
2	Impostos indirectes	-	0,00%
3	Taxes i altres ingressos	3.148.165,62 €	20,82%
4	Transferències corrents	10.563.052,76 €	69,85%
5	Ingressos patrimonials	-	0,00%
+	Ingressos corrents	13.711.218,38 €	90,67%
6	Alienació de inversions reals	-	0,00%
7	Transferències de capital	1.136.458,12 €	7,51%
+	Ingressos capital	1.136.458,12 €	7,51%
8	Actius financers	-	0,00%
9	Passius financers	275.000,00 €	1,82%
+	Ingressos financers	275.000,00 €	1,82%
=	TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	15.122.676,50 €	100,00%

Despeses:

Capítol	Descripció	2023	% sobre el TOTAL
1	Despeses personal	5.960.031,36 €	39,41%
2	Despeses corrents	6.243.197,83 €	41,28%
3	Despeses financeres	30.100,00 €	0,20%
4	Transferències corrents	1.477.889,19 €	9,77%
5	Fons de contingència	-	0,00%
-	Despeses corrents	13.711.218,38 €	90,67%
6	Inversions reals	1.411.458,12 €	9,33%



7	Transferències capital	-	0,00%
-	Despeses capital	1.411.458,12 €	9,33%
8	Actius financers	-	0,00%
9	Passius financers	-	0,00%
-	Despeses financeres	- €	0,00%
=	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	15.122.676,50 €	100,00%

SEGON. Deixar sense efecte la modificació de crèdit núm. 1 del pressupost prorrogat aprovat per a l'exercici 2023, relativa a la transferència de partides de diferents àrees de despesa de crèdits de personal, atès que aquesta modificació es considera inclosa en els crèdits inicials del pressupost per a l'any 2023, segons el què estableix l'apartat 6 de l'article 21 del RD 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.

TERCER. Aprovar les bases que serviran per a l'execució del pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany

QUART. 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.

CINQUÈ. 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.

SISÈ. 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.

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

VUITÈ. 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*.

NOVÈ. 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 2023, que consta a l'expedient, emès amb caràcter informatiu.

DESÈ. 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

Codi Segur de Verificació: 6f6d2c1b-0175-4d35-8655-556c56a14ed1
Origen: Administració
Identificador document original: ES_L06090026_2023_2298663
Data d'impressió: 14/03/2023 13:58:19
Pàgina 5 de 5

SIGNATURES
1.- Jose Ignacio Araujo Gomez (TCAT) (Secretari), 08/02/2023 19:40



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, 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.

Banyoles, a data de la signatura electrònica

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 2023

El Ple d'aquest Consell Comarcal del Pla de l'Estany, en sessió extraordinària del dia 8 de febrer de 2023, ha aprovat inicialment el pressupost general del Consell Comarcal del Pla de l'Estany per a l'exercici 2023, 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, 9 de febrer de 2023

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 2023

Al Butlletí Oficial de la Província de Girona número 29, de 10 de febrer de 2023, 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 2023, 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 8 de febrer de 2023, 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	2023
I	Impostos Directes	-
II	Impostos Indirectes	-
III	Taxes, preus públics i altres ingressos	3.148.165,62 €
IV	Transferències corrents	10.563.052,76 €
V	Ingressos patrimonials	-
VI	Alienació d'Inversions	-
VII	Transferències de capital	1.136.458,12 €
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	275.000,00 €
Total pressupost d'ingressos, exercici 2023		15.122.676,50 €

PRESSUPOST DE DESPESES

Capítol	Denominació	2023
I	Despeses de personal	5.960.031,36 €
II	Despeses en béns corrents i serveis	6.243.197,83 €
III	Despeses financeres	30.100,00 €
IV	Transferències corrents	1.477.889,19 €
V	Fons de Contingència	-
VI	Inversions reals	1.411.458,12 €
VII	Transferències de capital	-
VIII	Actius Financers	-
IX	Passius Financers	-
Total pressupost de despeses, exercici 2023		15.122.676,50 €

Banyoles, a la data de la signatura electrònica

El president