



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST GENERAL

ANY 2008

AJUNTAMENT DE CAMPANET

APROVACIÓ INICIAL PLE ORDINARI DE DIA 4-02-2008



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1. MEMÒRIA PRESSUPOST 2008	3
2. PRESSUPOST DE DESPESES 2008 CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL	7
3. PRESSUPOST DE DESPESES 2008 CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	14
4. PRESSUPOST D'INGRESOS 2008	19
5. PRESSUPOST 2008 PLANTILLA PERSONAL	23
6. BASES EXECUCIÓ PRESSUPOST 2008	25
7. ANNEXES PRESSUPOST 2008	33



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1. MEMÒRIA

PRESSUPOST 2008



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Els pressuposts corresponents a l'any 2008 presenten com a novetats més significatives en primer lloc l'amortització de capital corresponent als préstecs i la carència que es va negociar per un període de dos anys. En segon lloc, la inclusió de les partides que abans estaven separades concretament les dels dos patronats: el de Música i el d'Esports que ara passen a formar part del pressupost General de l'Ajuntament. I en tercer lloc, en general una contenció de la despesa i fins i tot rebaixa en la despesa. D'aquesta manera i amb tots els serveis que actualment dona l'Ajuntament s'ha hagut de dissenyar un pressupost caracteritzat per l'austeritat combinat amb les inversions que s'aprovaren en el Pla d'Obres i Serveis 2008.

Personal

En el Capítol de Personal s'ha incorporat al Pressupost General dues persones del Patronat Municipal d'Esports que ara formen part de la plantilla. A més també s'ha pressupostat la dotació per part de la Conselleria d'Interior d'un Policia Turístic, la qual cosa permetrà poder cobrir més horari de policia. La pujada general del personal que ve marcada pel Ministeri d'Administracions Públiques ha de ser d'un d' un 2% mes uns complements de les pagues extres que suposen un 1% més i així ja es va reflectir en l'aprovació de les taxes. A més d'això s'ha fet algun ajustament en determinats casos com la policia per poder cobrir les guàrdies de vespre i la retribució complementària pel funcionari que exerceix el càrrec de tressorer.

Inversions

Remodelació Carrer Creu	31.814,48 €
Remodelació Carrer Teulera	69.752,18 €
Construcció Escoleta Municipal	214.568,18 €
Dotació Serveis Escoleta	99.440,90 €
Reforma Antic Ajuntament	199.950,92 €

En definitiva es mantenen la majoria de partides pressupostàries amb una pujada per davall del 3,25 % o bé s'opta per la contenció i retall de determinades partides. Se suprimeix la partida corresponent a les fonts Ufanes que era de 1.800 € ja que en virtut del conveni aprovat en l'anterior Ple aquests diners vendran de la Conselleria de Medi Ambient



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

PRESSUPOST CORRESPONENT A L'EXERCICI 2008

En el pressupost 2008 es compleix el principi d'estabilitat pressupostària. El resum per capítols en el pressupost de despeses i ingressos 2008 així com la comparativa amb l'exercici 2007 és el següent:

PRESSUPOST DE DESPESES 2008
CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CAPÍTOL		import en EUROS	
	OPERACIONS CORRENTS	1.732.319,79	71,34%
1	DESPESES DE PERSONAL	723.726,60	29,80%
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	681.106,03	28,05%
3	DESPESES FINANCERES	63.230,52	2,60%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	264.256,64	10,88%
	OPERACIONS DE CAPITAL	696.106,07	28,66%
6	INVERSIONS REALS	638.064,79	26,27%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8	ACTIUS FINANCERS		
9	PASSIUS FINANCERS	58.041,28	2,39%
	TOTAL DESPESES	2.428.425,86	100,00%

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2008

CAPÍTOL		Import en EUROS	
	OPERACIONS CORRENTS	1.953.919,75	80,46%
1	IMPOSTOS DIRECTES	473.330,00	19,49%
2	IMPOSTOS INDIRECTES	55.700,00	2,29%
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	781.842,90	32,20%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	621.571,14	25,60%
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	21.475,71	0,88%
	OPERACIONS DE CAPITAL	474.506,11	19,54%
6	ALINEACIÓ INVERSIONS REALS		
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	474.506,11	19,54%
8	ACTIUS FINANCERS		
	TOTAL INGRESSOS	2.428.425,86	100,00%

% de despeses de personal sobre Ingressos corrents	37,04%
% de despeses de béns corrents sobre Ingressos corrents	34,86%
% de càrrega financera sobre Ingressos corrents	6,21%
% de despeses de transferències corrents sobre Ingressos corrents	13,52%
% de despeses corrents sobre ingressos corrents	88,66%



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

VARIACIÓ PRESSUPOST DESPESES
ANY 2008- ANY 2007

	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	ANY 2008	ANY 2007	VARIACIÓ
	OPERACIONS CORRENTS	1.732.319,79	1.529.773,61	13,24%
1	DESPESES DE PERSONAL	723.726,60	617.242,16	17,25%
	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I			
2	SERVEIS	681.106,03	491.847,30	38,48%
3	DESPESES FINANCERES	63.230,52	62.500,00	1,17%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	264.256,64	358.184,15	-26,22%
	OPERACIONS DE CAPITAL	696.106,07	370.270,78	88,00%
6	INVERSIONS REALS	638.064,79	344.770,78	85,07%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8	ACTIUS FINANCERS			
9	PASSIUS FINANCERS	58.041,28	25.500,00	127,61%
	TOTAL DESPESES	2.428.425,86	1.900.044,39	27,81%

PRINCIPI D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Capítol 1-7 Ingressos ha de ser IGUAL O MAJOR que Capítol 1-7 despeses

	EUROS
Capítol 1-7 Ingressos	2.428.425,86
Capítol 1-7 despeses	2.370.384,58
estabilitat pressupostària	58.041,28



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2. PRESSUPOST DE DESPESES 2008

CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

2.1. PRESSUPOST DE DESPESES 2008

CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

RESUM PER GRUPS DE FUNCIO

grup de funció	CONCEPTE	import en EUROS
1	SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	379.202,30
2	PROTECCIÓ CIVIL I SEGURETAT CIUTADANA	98.781,22
3	SEGURETAT, PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL	341.320,30
4	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER SOCIAL	1.375.993,58
5	PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER GENERAL	106.166,66
7	REGULACIÓ ECONÒMICA DE SECTORS PRODUCTIUS	5.200,00
9	TRANSFERÈNCIES A ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	490,00
0	DEUTE PÚBLIC	121.271,80
TOTAL DESPESES		2.428.425,86



2.2. PRESSUPOST DE DESPESES 2008 CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL. PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA.

grup	funció	partida pressupostària		Concepte	import en EUROS
		subfunció	Econòmic		
1				GRUP DE FUNCIÓ 1. SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL	379.202,30
	11			Organs de govern	88.799,23
		111	10000	Retribucions alts càrrecs	42.600,00
		111	10001	Retribucions càrrecs de confiança	46.199,23
	12			Administració general	290.403,07
		121	12000	Retribucions bàsiques funcionaris	31.970,75
		121	12100	Retribucions complementàries	29.832,47
		121	13000	Retribucions personal laboral fix	100.711,88
		121	15100	Gratificacions	2.050,00
		121	21601	Manteniment informàtic	3.400,00
		121	22000	Material d'oficina	16.800,00
		121	22104	Vestuari	1.500,00
		121	22108	Productes de neteja i endreçament	3.000,00
		121	22200	Comunicacions telefòniques	16.000,00
		121	22300	Transports	1.500,00
		121	22400	Primes d'assegurances	19.000,00
		121	22500	Tributs	400,00
		121	22601	Atencions protocolàries i representatives	3.620,00
		121	22602	Publicitat i propoganda	3.600,00
		121	22603	Serveis jurídics	2.500,00
		121	22706	Estudis i treballs tècnics	3.800,00
		121	22707	Serveis arquitecte	16.800,00
		121	22716	Gestoria Laboral	5.000,00
		121	22717	Pla de seguretat	2.600,00
		121	23100	Locomoció	1.900,00
		121	46300	Transferències Mancomunitat despeses diverses	12.230,00
		121	46700	Transferències a Consorci Informàtica Local de Mallorca	3.500,00
		121	62302	Maquinària instal.lacions i utillatge	2.103,54
		121	62500	Mobiliari divers	2.784,44



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

grup	funció	partida pressupostària		Concepte	import en EUROS
		subfunció	Econòmic		
		121	62600	Equipament informàtic	3.800,00
2				GRUP DE FUNCIO 2. PROTECCIO CIVIL I SEGURETAT CIUTADANA	98.781,22
	22			Seguretat i protecció civil	98.781,22
		222	12000	Retribucions bàsiques funcionaris policia local	36.566,07
		222	12100	Retribucions complementàries funcionaris policia local	32.321,95
		222	22614	Despeses diverses ambulàncies i d'altres	4.000,00
		222	22715	Seguretat	4.500,00
		222	45000	Aportació a CAIB cotxe policia	1.854,00
		223	46100	Al Consell Insular de Mallorca	19.539,20
3				GRUP DE FUNCIO 3. SEGURETAT, PROTECCIO I PROMOCIO SOCIAL	341.320,30
	31			Seguretat i protecció social (acció social, pensions i prestacions)	335.634,80
				Retribucions personal laboral eventual.	
		313	13101	Treballadores familiars	25.007,16
		313	22610	Programes assistència social i sanitat i consum	17.510,00
		313	22617	Despeses diverses centre dia	5.200,00
		313	22722	Contracte Gestió Centre de Dia de Campanet	90.754,02
		313	46301	Tranferència Mancomunitat assistència social	20.000,00
		313	48003	Ajuda a tercer Món. Fons Mallorquí Solidaritat	3.800,00
		313	48005	Transferències diverses	602,00
		314	16000	Quotes Seguretat Social	163.221,66
		314	16006	Assistència mèdico-farmacèutica a funcionaris	9.539,95
	32			Promoció social (educació, reinserció social)	5.685,50
		321	48100	Beques estudiants de formació post obligatoria	2.000,00
		323	46302	Tranferència Mancomunitat Formació i inserció	3.685,50
4				GRUP DE FUNCIO 4. PRODUCCIO DE BENS PÚBLICS DE CARÀCTER SOCIAL	1.375.993,58
	42			Educació	397.920,91
				Retribucions personal laboral fix escoleta de 0 a 3 anys	
		422	13000	Despeses diverses Escoleta Municipal de 0 a 3 anys	66.809,30
		422	22613	Despeses diverses Escoleta Municipal de 0 a 3 anys	3.500,00
		422	22710	Escola d'Adults i formació ocupacional	2.500,00
		422	22712	Formació funcionaris	601,01
		422	22724	Contracte gestió menjador Escoleta Municipal de 0 a 3 anys	5.600,00
		422	48007	Educació. Conveni religionses Agustines	4.000,00
		422	48009	Conveni menjador escolar amb l'AMPA	901,52



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

grup	funció	partida pressupostària		Concepte	import en EUROS
		subfunció	Econòmic		
		422	62211	Construcció Escoleta Municipal de 0 a 3 anys	214.568,18
		422	62212	POIS 2008 dotació serveis Escoleta Municipal de 0a 3 anys	99.440,90
	43			Habitatge i urbanisme	449.060,96
		432	13000	Retribucions personal laboral fix brigada	99.729,04
		432	21000	Infraestructura i béns naturals	16.480,00
		432	21002	Manteniment ufanes	1,00
		432	21004	Manteniment enllumenat públic i escola	10.600,00
		432	21200	Edificis i altres construccions	10.000,00
		432	21301	Manteniment ascensor	7.000,00
		432	21400	Reparació material de transport (vehicles)	4.000,00
		432	22100	Energia elèctrica	78.000,00
		432	22103	Combustibles i carburants	15.500,00
		432	22612	Programes mediambientals	2.600,00
		432	62501	Mobiliari urbà i estris	5.200,00
	44	432	63200	Rehabilitació edifici carrer Major 25	199.950,92
				Benestar comunitari	297.548,13
		441	21300	Maquin. insta. i utilatge. Sanejament aigua	34.500,00
		441	22107	Cloro aigua potable. Sanejament aigua	2.200,00
		441	22721	Anàlisis aigua potable	5.000,00
		441	21003	Manteniment xarxa rústica	2.400,00
		441	21302	Manteniment bombes d'aigua potable	6.000,00
		441	63000	Remodelació Xarxa rústica aigua potable	7.448,13
		442	22700	Neteja i endreçament	30.900,00
		442	22714	Recollida xatarra i estris punt verd	18.000,00
		442	22718	Neteja viària i serveis manteniment extra-laborals	21.100,00
		442	46304	Transferència Mancomunitat recollida i incineració fems	170.000,00
	45			Cultura i esports	222.013,16
				cultura	156.232,32
		451	13000	Retribucions personal laboral fix Biblioteca	7.426,30
		451	22001	Biblioteca	4.200,00
		451	22607	Festes populars	64.000,00
		451	22615	Edició llibres	4.600,00
		451	22616	Publicació jornades estudis locals	3.000,00
		451	22618	Despeses diverses escola municipal música	600,00
		451	22619	Activitats diverses joventut i educació	3.000,00
		451	22723	Contracte gestió personal escola municipal	53.000,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

grup	funció	partida pressupostària		Concepte	import en EUROS
		subfunció	Econòmic		
				música	
		451	22621	Despeses activitats culturals diverses	5.000,00
		451	22622	Primavera Musical	3.000,00
		451	48906	Subvencions entitats culturals	2.704,00
		451	48912	Subvencions joventut i educació (AMPA, grups d'esplai)	4.500,00
		451	68500	Adquisició quadres	1.202,02
				Esports	65.780,84
		452	13000	Retribucions personal laboral fix	19.372,84
		452	14100	Altres personal monitors esports	10.368,00
		452	22725	Manteniment camp de futbol	3.480,00
		452	21620	Despeses diverses esports	8.700,00
		452	22720	Neteja recinte i vestuaris poliesportiu	12.360,00
		452	22726	Treballs realitzats gestió activitats esportives	10.000,00
		452	48927	Subvencions associacions esportives	1.500,00
				Altres serveis comunitaris i socials	9.450,42
		463	22623	Despeses activitats d'esbarjo (brodat, restauració. etc)	1.700,00
		463	48916	Subvencions tercera edat	2.608,00
		463	48917	Subvencions associacions diverses	1.300,00
		463	48919	Ajudes diverses	2.400,00
		463	48921	Subvenció patrimoni de l'Església	1.442,42
5				GRUP DE FUNCIÓ 5. PRODUCCIÓ DE BÉNS DE CARÀCTER ECONÒMIC	106.166,66
	51			Infraestructures bàsiques	106.166,66
		511	21001	Reparacions camins rurals	4.600,00
		511	61100	POIS 2008 remodelació carrer Sa Taulera	69.752,18
		511	61101	POIS 2008 remodelació carrer Creu	31.814,48
7				REGULACIÓ ECONÒMICA DE SECTORS PRODUCTIUS	5.200,00
	71			Agricultura, ramaderia i pesca	5.200,00
		711	48926	Programes diversos agricultura	5.200,00
9				GRUP DE FUNCIÓ 9. TRANSFERÈNCIES A ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	490,00
	91			Transferències a Administracions públiques	490,00
		911	46600	Transferències a la FELIB	490,00
0				GRUP DE FUNCIÓ 0. DEUTE PÚBLIC	121.271,80
	01			Deute públic	121.271,80
		011	31000	Interessos préstec	63.230,52



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

		partida pressupostària		Concepte	import en EUROS
grup	funció	subfunció	Econòmic		
		011	91100	Amortització préstec	58.041,28
				TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	2.428.425,86



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

3. PRESSUPOST DE DESPESES 2008

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

3.1. PRESSUPOST DE DESPESES 2008

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

RESUM PER CAPÍTOLS

CAPÍTOL	import en EUROS	
OPERACIONS CORRENTS		
	1.732.319,79	
1	DESPESES DE PERSONAL	723.726,60
2	DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	681.106,03
3	DESPESES FINANCERES	63.230,52
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	264.256,64
OPERACIONS DE CAPITAL		
	696.106,07	
6	INVERSIONS REALS	638.064,79
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
8	ACTIUS FINANCERS	
9	PASSIUS FINANCERS	58.041,28
<hr/>		
TOTAL DESPESES	2.428.425,86	



3.2. PRESSUPOST DE DESPESES 2008
CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA.
(capítol+article+concepte+subconcepte)

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import en EUROS
1				DESPESES DE PERSONAL	723.726,60
	10			ALTS CÀRRECS	88.799,23
		100	10000	Retribucions alts càrrecs	42.600,00
			10001	Retribucions càrrecs de confiança	46.199,23
	12			PERSONAL FUNCIONARI	130.691,24
		120	12000	Retribucions bàsiques funcionaris	68.536,82
		121	12100	Retribucions complementàries	62.154,42
	13			PERSONAL LABORAL	319.056,52
		130		Laboral fixe	294.049,36
			13000	Retribucions personal laboral fix	294.049,36
		131		Laboral Eventual	25.007,16
				Retribucions personal laboral eventual.	
			13101	Treballadores familiars	25.007,16
	14			ALTRE PERSONAL LABORAL	10.368,00
		141	14100	Altres personal monitors esports	10.368,00
	15			INCENTIUS AL RENDIMENT	2.050,00
		151	15100	Gratificacions	2.050,00
	16			QUOTES I DESPESES SOCIALS A CÀRREC DE L'EMPLEADOR	172.761,61
		160	16000	Quotes Seguretat Social	163.221,66
			16006	Assistència mèdico-farmacèutica a funcionaris	9.539,95
2				DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	681.106,03
	21			REPARACIONS, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	98.981,00
		210	21000	Infraestructura i béns naturals	16.480,00
			21001	Reparacions camins rurals	4.600,00
			21002	Manteniment ufanes	1,00
			21003	Manteniment xarxa rústica	2.400,00
			21004	Manteniment enllumenat públic i escola	10.600,00
		212	21200	Edificis i altres construccions	10.000,00
		213	21300	Maquin. insta. i utilatge. Sanejament aigua	34.500,00
			21301	Manteniment ascensor	7.000,00
			21302	Manteniment bombes d'aigua potable	6.000,00
		214	21400	Reparació material de transport (vehicles)	4.000,00
		216	21601	Manteniment informàtic	3.400,00
	22			MATERIAL , SUBMINISTRAMENT I ALTRES	580.225,03
		220	22000	Material d'oficina	16.800,00
			22001	Biblioteca	4.200,00
		221	22100	Energia elèctrica	78.000,00
			22103	Combustibles i carburants	15.500,00
			22104	Vestuari	1.500,00
			22107	Cloro aigua potable. Sanejament aigua	2.200,00
			22108	Productes de neteja i endreçament	3.000,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import en EUROS
		222	22200	Comunicacions telefòniques	16.000,00
		223	22300	Transports	1.500,00
		224	22400	Primes d'assegurances	19.000,00
		225	22500	Tributs	400,00
		226	22601	Atencions protocolàries i representatives	3.620,00
			22602	Publicitat i propoganda	3.600,00
			22603	Serveis jurídics	2.500,00
			22607	Festes populars	64.000,00
			22610	Programes assistència social i sanitat i consum	17.510,00
			22612	Programes mediambientals	2.600,00
				Despeses diverses Escoleta Municipal de 0 a 3	
			22613	anys	3.500,00
			22614	Despeses diverses ambulàncies i d'altres	4.000,00
			22615	Edició llibres	4.600,00
			22616	Publicació jornades estudis locals	3.000,00
			22617	Despeses diverses centre dia	5.200,00
			22618	Despeses diverses escola municipal música	600,00
			22619	Activitats diverses joventut i educació	3.000,00
			21620	Despeses diverses esports	8.700,00
			22621	Despeses activitats culturals diverses	5.000,00
			22622	Primavera Musical	3.000,00
				Despeses activitats d'esbarjo (brodats,	
			22623	restauració. etc)	1.700,00
		227	22700	Neteja i endreçament	30.900,00
			22706	Estudis i treballs tècnics	3.800,00
			22707	Serveis arquitecte	16.800,00
			22710	Escola d'Adults i formació ocupacional	2.500,00
			22712	Formació funcionaris	601,01
			22714	Recollida xatarra i estris punt verd	18.000,00
			22715	Seguretat	4.500,00
			22716	Gestoria Laboral	5.000,00
			22717	Pla de seguretat	2.600,00
			22718	Neteja viària i serveis manteniment extra-laborals	21.100,00
			22720	Neteja recinte i vestuaris poliesportiu	12.360,00
			22721	Anàlisis aigua potable	5.000,00
			22722	Contracte Gestió Centre de Dia de Campanet	90.754,02
			22723	Contracte gestió personal escola municipal música	53.000,00
				Contracte gestió menjador Escoleta Municipal de	
			22724	0 a 3 anys	5.600,00
			22725	Manteniment camp de futbol	3.480,00
			22726	Treballs realitzats gestió activitats esportives	10.000,00
	23			INDEMNITZACIONS PER RAONS DE SERVEI	1.900,00
3		231	23100	Locomoció	1.900,00
				DESPESES FINANCERES	63.230,52
	31			PRÈSTECs DE L'INTERIOR	63.230,52
		310		Interessos	63.230,52
			31000	Interessos prèstec	63.230,52
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	264.256,64
	45			A COMUNITAT AUTÒNOMA	1.854,00
		450	45000	Aportació a CAIB cotxe policia	1.854,00
	46			A ENTITATS LOCALS	229.444,70



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import en EUROS
		461	46100	Al Consell Insular de Mallorca	19.539,20
		463	46300	Transferències Mancomunitat despeses diverses	12.230,00
			46301	Tranferència Mancomunitat assistència social	20.000,00
			46302	Tranferència Mancomunitat Formació i inserció	3.685,50
			46304	Transferència Mancomunitat recollida i incineració fems	170.000,00
		466	46600	Transferències a la FELIB	490,00
		467	46700	Transferències a Consorci Informàtica Local de Mallorca	3.500,00
	48			A FAMILIES I INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE	32.957,94
		480	48003	Ajuda a tercer Món. Fons Mallorquí Solidaritat	3.800,00
			48005	Transferències diverses	602,00
			48007	Educació. Conveni religionses Agustines	4.000,00
			48009	Conveni menjador escolar amb l'AMPA	901,52
		481	48100	Beques estudiants de formació post obligatoria	2.000,00
		489	48906	Subvencions entitats culturals	2.704,00
				Subvencions joventut i educació (AMPA, grups d'esplai)	4.500,00
			48912		4.500,00
			48916	Subvencions tercera edat	2.608,00
			48917	Subvencions associacions diverses	1.300,00
			48919	Ajudes diverses	2.400,00
			48921	Subvenció patrimoni de l'Església	1.442,42
			48926	Programes diversos agricultura	5.200,00
			48927	Subvencions associacions esportives	1.500,00
6				INVERSIONS REALS	638.064,79
	60			INVERSIÓ NOVA EN INFRASTRUCTURA I BÈNS D'ÚS GENERAL	5.200,00
			62501	Mobiliari urbà i estris	5.200,00
	61			INVERSIÓ DE REPOSICIÓ EN INFRASTRUCTURA I BÈNS D'ÚS GENERAL	101.566,66
		611	61100	POIS 2008 remodelació carrer Sa Taulera	69.752,18
		611	61101	POIS 2008 remodelació carrer Creu	31.814,48
	62			INVERSIÓ NOVA ASSOCIADA AL FUNCIONAMENT OPERATIU DELS SERVEIS	530.096,11
		622	62211	Construcció Escoleta Municipal de 0 a 3 anys	214.568,18
				POIS 2008 dotació serveis Escoleta Municipal de	
		622	62212	0a 3 anys	99.440,90
		623	62302	Maquinària instal.lacions i utillatge	2.103,54
		630	63000	Remodelació Xarxa rústica aigua potable	7.448,13
		632	63200	Rehabilitació edifici carrer Major 25	199.950,92
		625	62500	Mobiliari divers	2.784,44
		626	62600	Equipament informàtic	3.800,00
	68			INVERESIO EN BÈNS PATRIMONIALS	1.202,02
		685	68500	Adquisició quadres	1.202,02
9				PASSIUS FINANCERS	58.041,28
	91			AMORTITZACIÓ DE PRÈSTEC DE L'INTERIOR	58.041,28
		911	91100	Amortització préstec	58.041,28
				TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	2.428.425,86



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

4. PRESSUPOST D'INGRESOS 2008



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

4.1. PRESSUPOST D'INGRESOS 2008 RESUM PER CAPÍTOLS

CAPÍTOL	import euros
OPERACIONS CORRENTS	1.953.919,75
1 IMPOSTOS DIRECTES	473.330,00
2 IMPOSTOS INDIRECTES	55.700,00
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	781.842,90
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	621.571,14
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	21.475,71
OPERACIONS DE CAPITAL	474.506,11
6 ALINEACIÓ INVERSIONS REALS	
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	474.506,11
8 ACTIUS FINANCERS	
TOTAL INGRESSOS	2.428.425,86



4.2. PRESSUPOST D'INGRESOS 2008 (capítol+article+conecpte+subconcepte)

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import EUROS
1				IMPOSTOS DIRECTES	473.330,00
	11			Sobre el Capital	455.330,00
		112	11200	IBI rústica	11.830,00
		112	11201	IBI urbana	281.000,00
		113	11300	Impost sobre vehicles de tracció mecànica	154.500,00
				Impost sobre increment del valor dels terrenys	8.000,00
	13			Sobre activitats econòmiques	18.000,00
		130	13000	Activitats empresarials	17.000,00
		130	13001	Activitats professionals i artístiques	1.000,00
2				IMPOSTOS INDIRECTES	55.700,00
	28			Altres impostos indirectes	55.700,00
		282	28200	Impost sobre construccions instal.lacions i obres	55.700,00
3				TAXES I ALTRES INGRESSOS	781.842,90
	30			Ventes	800,00
		303	30300	Impressos	800,00
	31			Taxes prestació de serveis	675.431,90
		310	31000	Expedició de documents	5.430,58
		310	31001	Servei de cementiri	4.301,32
		310	31002	Llicència urbanística	26.000,00
		310	31003	Prestació serveis socials a domicili	6.200,00
		310	31004	Subministrament d'aigua potable	167.000,00
		310	31005	Llicència obertura establiments	500,00
		310	31006	Servei de clavagueram	24.000,00
		310	31007	Servei de recollida i incineració de fems	300.000,00
		310	31008	Servei guarderia municipal	70.000,00
		310	31009	Servei Centre de Dia	72.000,00
	32			Taxes per ocupació de la via pública	31.701,00
		230	32001	Ocupació via pública. Venta ambulants	3.701,00
		230	32002	Ocupació del sol, subsol i vol de la via pública (Gesa, Telef.)	23.000,00
		230	32003	Circulació vehicles amb pes, altura superior a l'autoritzat	5.000,00
	39			Altres ingressos	73.910,00
		391	39100	Multes de trànsit	5.400,00
		399	39901	Recursos eventuais	13.200,00
		399	39902	Compensació cànon d'aigua	5.300,00
		399	39903	ingressos escola municipal de música	32.940,00
		399	39904	ingressos activitats esportives	17.070,00
4				TRANSFERÈNCIES CORRENTS	621.571,14
	42			De l'Estat	397.000,00
		420	42000	Participació en els tributs de l'Estat	382.000,00
		420	42001	Altres transferències. Jutjat de pau	1.400,00
		422	42200	Transferències de la Seguretat Social	13.600,00



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

capítol	article	concepte	subconcepte	descripció	import EUROS
	45			(INSALUD) De la CAIB	182.478,58
		455	45503	Del Govern Balear. Fons de Compensació	86.500,00
				Del Govern Balear. Manteniment centre dia	
		455	45504	Cardenal des Puig	35.000,00
		455	45505	Del Govern Balear policia turístic	12.071,14
				Del Govern Balear. Subv. Dedicació	
		455	45506	exclusiva	50.000,00
	46			D'Entitats Locals	41.000,00
		460	46200	Del CIM (Serveis socials)	38.000,00
		460	46201	Del CIM (altres subvencions)	3.000,00
5				INGRESSOS PATRIMONIALS	21.475,71
	52			Interessos de dipòsits	3.000,00
		520	52000	Interessos Bancs	3.000,00
	55			Producte de concessions i aprofitaments especials	18.475,71
				Concessió gestió servei piscina i llar tercera	
		550	55000	edat	5.418,00
			55001	Concessio ninnxols cementiri municipal	13.057,71
7				TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	474.506,11
	75			De la CAIB	192.314,16
				Del Govern Balear. Aportació anual Centre	
		755	75503	de dia	12.358,34
				De Govern Balear. Cofinançament edifici	
		755	75505	carrer Major 25	179.955,82
	76			D'Entitats Locals	269.871,95
				CIM. POIS 2007 Escoleta municipal de 0 a 3	
		761	76103	anys	109.065,91
				CIM POIS 2008 dotació serveis escoleta de	
		761	76104	0 a 3 anys	79.552,72
		761	76105	CIM POIS 2008 c/ Sa taulera	55.801,74
		761	76106	CIM POIS 2008 c/ creu	25.451,58
	78			De famílies i institucions sense afany de lucre	12.320,00
		780	78000	Aportacio usuaris xarxa aigua rústica	12.320,00
				TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	2.428.425,86



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

5. PRESSUPOST 2008

PLANTILLA PERSONAL



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

5.1. PLANTILLA DE PERSONAL 2008

PLANTILLA DE PERSONAL ANY 2008

Plantilla	Nombre de Places	Grup
PERSONAL FUNCIONARI	8	
I.- Amb habilitació de caràcter nacional. Secretari-Interventor	1	B
II.- Escala Administració General Subescala Auxiliar administratiu	3	C2
III.- Escala Administració Especial Subescala de Serveis Especials:		
Policies locals	3	C2
Policia turístic	1	C2
PERSONAL LABORAL	25	
Tècnic coordinador i gestió serveis	1	
Informadores	2	
Auxiliar de biblioteca (Temps parcial)	1	
Tècnic educació infantil	1	
Auxiliar educació infantil	4	
Treballadores familiars (temps parcial)	3	
Oficial primera brigada	2	
Peó brigada	4	
Peó Especialista Jardineria	1	
ordenança poliesportiu	1	
Personal neteja (temps parcial)	5	
CÀRRECS CONFINAÇA	2	
Regidor a temps complet	1	
Regidor a temps parcial	1	



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

6. BASES EXECUCIÓ PRESSUPOST 2008



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

1.- PRINCIPIS GENERALS

Base 1^a.- El Pressupost General de la Corporació està integrat pel del propi Ajuntament, el del Patronat Municipal d'Esports i el del Patronat Municipal de Música la seva formació i aprovació s'ajustarà al que preveuen la Llei 39/88, el Reial Decret 500/90 i l'O.M. de 20 de setembre de 1989.

Base 2^a.- El Pressupost General de la Corporació constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'Ajuntament i del drets que preveu liquidar durant l'exercici de 2008.

Base 3^a.- El total del Pressupost del propi Ajuntament per l'exercici de 2008, puja a 2.428.425,86 euros, tant en despeses com en ingressos, per la qual cosa no presenta dèficit inicial i compleix així l'article 146.4 de la Llei 39/1988.

En aquestes xifres s'inclouen les despeses corrents dels serveis i de les inversions que s'han de realitzar, amb els respectius finançaments. Es consignen quantitats simbòliques en els conceptes que recullen subvencions no concedides definitivament, llevat de les que tenen el caràcter de periòdiques.

Base 4^a.- Les presents BASES D'EXECUCIÓ, que s'han d'aprovar amb el Pressupost General i com part integrant d'aquest, recullen la adaptació de les disposicions legals en matèria pressupostària i, especialment, les normes contingudes als articles 143 i següents de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, i el Reial Decret 500/90, de 20 d'abril. Les presents bases són d'aplicació al Patronat Municipal de Música i al Patronat Municipal d'Esports.

Base 5^a.- Atès el tenor de l'art. 150 de la Llei 39/88, paràgraf 6, si en començar l'exercici econòmic no ha entrat en vigor el pressupost de l'exercici corresponent, s'entendrà automàticament prorrogat l'anterior, amb els seus crèdits inicials, sense perjudici d'efectuar-hi els ajustaments establerts a l'art. 21 del R.D. 500/90.

2.- MODIFICACIONS PRESSUPOSTARIES

Base 6^a.- Quan s'hagi de realitzar alguna despesa que no pot demorar-se fins el pròxim exercici i no n'existeixi crèdit al pressupost o sigui insuficient i no es pugui ampliar, el Batle - President ordenarà la incoació de l'expedient de concessió de crèdit extraordinari, en el primer cas, o de suplement de crèdit en el segon. Aquest expedient s'ajustarà tant en la seva tramitació com en el seu finançament al previst en els arts. 158 de la Llei 39/88, i 35 a 38 del R.D. 500/90.

Base 7^a.- Conformement a l'art. 9.2 del R.D. 500/90, el Batle-President aprovarà per resolució les modificacions pressupostàries que poden efectuar-se sense complir els requisits establerts a la base anterior, sempre que estiguin compreses entre les assenyalades en els corresponents arts. de la Llei 39/88 i els seus concordants del R.D. 500/90, i les especificacions que es recullen a les bases següents, llevat que es tracti de modificacions de crèdit en les quals es designi a un altre òrgan la seva autorització.

Base 8^a.- Es consideraran partides ampliables, conformement a l'art. 39 del R.D. 500/90, les següents:



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Les que recullin operacions de Tresoreria, per l'import que origini la seva devolució.

Les que recullen crèdits destinats a atencions socials i cultural, sempre que es produeixin ingressos que hi estiguin afectats i que ampliïn o superin les consignacions que figuren al Pressupost d'ingressos per l'import de l'augment esmentat.

Les corresponents a inversions finançades amb contribucions especials.

L'expedient que reguli l'ampliació del crèdit haurà d'especificar el recurs que finança la major despesa i l'efectivitat del mateix, que haurà d'estar afectat a la despesa el crèdit de la qual es pretén ampliar, amb l'informe previ d'Intervenció. L'expedient serà executiu una vegada acreditats aquests extrems i aprovat en la forma prevista a la base 7. Les modificacions previstes s'efectuaran amb el suport documental corresponent.

Base 9ª.- Podran generar crèdits a l'estat de despeses les de naturalesa no tributària derivades de les operacions previstes a l'art. 43 del R.D. 500/90 i amb els requisits establerts en els arts. 44 i 45 del R.D. esmentat.

L'expedient corresponent s'aprovarà en la forma regulada a la base 7. S'acreditarà el compliment dels requisits assenyalats i informats per Intervenció i s'efectuaran les modificacions previstes amb el suport documental corresponent.

Base 10ª.- Conformement a l'art. 40 i següents del R.D. 500/90, podran ser aprovades per decret de Batlia, amb l'informe previ d'Intervenció, les transferències entre conceptes pressupostaris del mateix grup de funció (llevat quan afectin crèdits de personal, que podran efectuar-se en tot cas), amb les limitacions establertes en el nº 41 del text legal esmentat.

Base 11ª.- Els expedients sobre incorporació de romanents que compleixin els requisits assenyalats als art. 163 de la Llei 39/88, i 47 i 48 del R.D. 500/90, hauran d'acreditar el finançament degut, bé amb càrrec al superàvit disponible de la liquidació anterior o amb nous o majors ingressos recaptats sobre els totals prevists. La seva aprovació correspondrà la Batle-President, amb l'informe previ d'Intervenció.

3.- EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST

3.1.- ESTAT DE DESPESES

Base 12ª.- Fent ús de la facultat concedida per l'art. 28 del R.D. 500/90, s'estableix amb caràcter general la vinculació jurídica del Pressupost de despeses a nivell de grup de funció a la classificació funcional i capítol a la classificació econòmica amb excepció de les despeses finançades amb ingressos afectats, que es vincularan al nivell de desagregació amb que figurin als estats de despeses del Pressupost.

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

- a) AUTORITZACIO de despeses
- b) DISPOSICIO o compromís de despeses



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

- c) Reconeixement i liquidació de l'OBLIGACIÓ
- d) Ordenació del PAGAMENT

Base 14ª.- Sempre dins els crèdits pressupostaris, l'ordenació de les despeses correspondrà al Batle-President.

Base 15ª.- Fent ús de la facultat continguda a l'art. 68.1 del R.D. 500/90 les fases d'execució de despeses podran acumular-se en un sol acte administratiu i utilitzar l'operació múltiple ADO, sigui quina sigui la quantitat, quan es tracti de les següents operacions:

Despeses fixes d'assistència de membres corporatius i retribucions de personal o de tota classe, les places dels quals figuren al quadre de llocs de treball aprovat conjuntament amb el Pressupost.

Dietes i despeses de locomoció i indemnitzacions de membres corporatius i funcionaris, ajustant-se a les quanties que per als primers s'assenyalen en aquestes bases i per als segons estableix la legislació vigent.

Anuncis i subscripcions de totes les classes, càrregues per serveis de l'Estat i despeses imposades per la legislació estatal o autonòmica.

Subvencions que figuren amb caràcter nominal en el Pressupost.

Lloguers, assegurances i atencions fixes en general, quan s'abonen com a conseqüència d'un contracte degudament aprovat.

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

Despeses fixes d'enllumenat, aigua i calefacció de locals i dependències del municipi.

Despeses per serveis de correus, telègrafs i telèfon, dins el crèdit pressupostari.

Material d'oficina adquirit per concurs o mitjançant factura de subministrament, la quantia de la qual no supera les 1000 euros

Avançaments de pagues a funcionaris i empleats municipals, sempre que es compleixin els requisits legals en vigor i estiguin recollides als convenis aprovats.

Reintegrament de préstecs de tota classe, els seus interessos, les seves comissions i amortitzacions, devolució de operacions de Tresoreria i pagaments derivats d'operacions de formalització.

Els crèdits reconeguts expressament.

En tots aquests casos, correspondrà al Batle-President autoritzar, disposar i reconèixer l'obligació mitjançant el corresponent document ADO, amb l'informe previ de la Intervenció sobre existència de crèdit pressupostari.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Base 16^a.- Les funcions d'ordenació de pagaments són competència exclusiva del Batle-President.

L'acte administratiu de l'ordenació es materialitzarà en relacions d'ordres de pagament, que s'ajustaran a l'establert a l'article 66 del R.D. 500/90.

Base 17^a.- El tràmit de despeses no compreses als anunciats de la Base 15, s'ajustarà a les normes següents:

Els regidors delegats o els responsables de cada departament formularan la corresponent proposta de despeses, que serà raonada, amb indicació de la seva finalitat i de l'import estimat. Si es tracta d'obres o adquisicions de més de 601,01 euros hi haurà de figurar, a més, el pressupost o els pressupostos subscrits pel tècnic o casa subministradora, a fi de que serveixi de base per iniciar, si pertoca, el corresponent expedient de contractació. Si el proponent no és el regidor delegat del servei, la proposta haurà de dur el seu vist i plau.

Aquesta proposta passarà al Departament d'Intervenció perquè emeti l'informe previ a que fa referència l'article 195,2, a) de la Llei 39/88.

Les propostes de despeses es presentaran a la Junta de Govern Local, o serviran de base per iniciar l'expedient de contractació corresponent, que serà tramitat de conformitat d'acord amb la legislació vigent.

Una vegada aprovada l'execució de les despeses passarà al Departament d'Intervenció perquè s'hi prengui nota de l'autorització corresponent i se'n donarà compte al departament gestor perquè faci l'encàrrec corresponent.

Una vegada fet l'encàrrec, el responsable del departament gestor haurà de signar el document que n'acrediti el compliment, fent-hi constar el "rebut i conforme", i enviar-lo a Intervenció amb la referència del "número d'autoritzat" que s'hagi assignat.

Les factures i els comprovants es presentaran a aprovació de la Junta de Govern Local, en virtut de les competències que té atribuïdes.

Si es tracta d'obres o serveis que hagin estat objecte de contractació, tant per adjudicació directa com per concurs o subhasta, les certificacions d'obres o serveis realitzats seran també aprovats per la Junta de Govern Local, amb l'informe previ d'Intervenció.

Base 18^a.- Els crèdits de personal s'ajustaran al que preveu a la Llei 30/84, de 2 d'agost sobre mesures per a la reforma de la funció pública i altres disposicions que la desenvolupin o la complimentin, i al que estableix la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a cada exercici.

Les retribucions es percebran mitjançant nòmina i transferència al compte que cada empleat designi a aquesta finalitat. Les nòmines es tancaran el dia 20 de cada mes. Les quantitats que s'hi hagin d'incloure a la mateixa i que s'acreditin després d'aquesta data es prendran en consideració per a la nòmina del mes següent.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Base 19^a.- La percepció de dietes, etc. per part dels funcionaris de la Corporació s'ajustarà al que es disposi en cada moment per als funcionaris civils de l'Estat, prenent en consideració les diverses escales establertes per als funcionaris locals.

Base 20^a.- D'acord amb el R.D. 861/86, de 25 d'abril, els conceptes pels quals es podran retribuir als funcionaris al servei d'aquesta Corporació seran els següents:

Retribucions bàsiques en la quantia que estableix la Llei de Pressuposts Generals de l'Estat.

Complement de destinació que ha estat establert pel Ple de la Corporació dins els màxims i els mínims que s'especifiquen a l'esmentat R.D., d'acord amb els nivells assignats a cada lloc de treball i en la quantia que igualment s'estableixi en la LPGE.

Complement específic per aquells llocs de treball que el Ple de la Corporació ha determinat i en la quantia que s'ha establert, sense perjudici de l'increment que determina LPGE.

Complement de productivitat per a aquells llocs de treball per als quals el Ple de la Corporació determini la percepció d'aquest complement i en la quantia que en cada cas concret s'estableixi.

Gratificacions amb càrrec a la partida global que per aquest tipus de retribucions aparegui en el Pressupost General, dins del límit que per la seva quantia s'estableixi per precepte legal. Les gratificacions no podran ser fixes en la seva quantia ni periòdiques en el seu abonament. Correspon al Batlle-President de la Corporació, donant-ne compte a la Comissió de Govern, l'assignació individual de les que es concedeixen per serveis extraordinaris realitzats fora de la jornada normal o de major complexitat tècnica.

Base 21^a.- La Batlia-Presidència podrà concedir avançaments de paga amb les condicions establertes pels acords adoptats per l'Ajuntament Ple en matèria de personal.

Aquests avançaments hauran de sol·licitar-se en els formularis preparats amb aquesta finalitat, els quals degudament formalitzats, serviran de base per a la resolució de la Batlia-Presidència.

En tot cas, els perceptors de subvencions de qualsevol tipus hauran d'acreditar que són al corrent de les seves obligacions fiscals amb aquest Ajuntament i que no són deutors per qualsevol altre concepte no tributari.

Base 22^a.- Tindran el caràcter de "a justificar" les ordres de pagament els documents justificatius de les quals no es pugui presentar en el moment de la seva expedició.

Serà competent per autoritzar pagaments "a justificar" la mateixa autoritat que la tingui per autoritzar la despesa a què es refereix i s'aplicarà als corresponents crèdits pressupostaris.

Els perceptors d'aquestes ordres de pagament estaran obligats a justificar l'aplicació de les quantitats rebudes en el termini màxim de tres mesos a partir de la percepció dels corresponents fons.

No podran expedir-se noves ordres de pagament "a justificar", pels mateixos conceptes pressupostaris, a perceptors que tinguessin en el seu poder fons pendents de justificació.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

Els fons lliurats amb aquest caràcter es posaran a disposició del perceptor, que tindrà la responsabilitat exclusiva de la seva custòdia.

Sols es podran expedir-se ordres amb aquest caràcter per despeses ordinàries i per un import no superior a 601.01 euros per cada ordre.

Es durà un registre especial d'ordres a justificar, on s'especificarà el perceptor, el concepte, l'import i la data límit per a la justificació. Si fos possible, s'establirà el corresponent control informàtic d'aquestes ordres, d'acord amb les característiques de l'aplicació de comptabilitat actualment en estat d'implantació.

Si no s'han justificat les quantitats rebudes, quinze dies abans del seu venciment es posarà en coneixement del perceptor la necessitat de justificar-les. Un cop transcorregut el termini previst se n'expedirà la corresponent certificació de descobert i s'iniciarà el procediment de constreyniment.

Base 23^a.- Els reintegraments de pagament indeguts podran ser:

Procedents d'obligacions reconegudes i pagades dins del mateix exercici pressupostari.

Procedents d'obligacions reconegudes i pagades en exercicis anteriors.

En el primer cas repondran crèdit a la partida amb càrrec a la qual es va reconèixer l'obligació, amb la mateixa quantia del reintegrament.

En el segon, tindran el mateix tractament que un recurs qualsevol del pressupost d'ingressos.

S'establirà el procediment adequat per al tractament informàtic d'aquestes operacions.

Base 24^a.- Podran adquirir-se compromisos de despeses amb caràcter plurianual sempre que la seva execució comenci en aquest exercici i d'acord amb les circumstàncies i característiques que per aquest tipus de despeses s'estableix a l'article 155 de la Llei 39/88, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals i Reial Decret 500/90.

3.2.- ESTAT D'INGRESSOS

Base 25^a.- Per al càlcul dels ingressos prevists en aquest pressupost s'han pres en consideració els antecedents que té la Intervenció en relació amb el rendiment de les exaccions pròpies, tenint en conte les modalitat que ha establert la nova Llei 39/88 i, pel que fa a les participacions en tributs de l'Estat, i l'import ingressat per aquests conceptes a l'exercici darrer i el possible increment que per 2008 pot estimar-se, d'acord amb la comunicació que per l'exercici de 2008 ens fes la Subdirecció General de Coordinació de les Hisendes Territorials.

Base 26^a.- La tresoreria tindrà cura que la recaptació dels recursos de naturalesa tributària es realitzi d'acord amb els preceptes de les respectives ordenances fiscals o la regulació de preus públics, si s'escau.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

La Intervenció, prenent com a base la relació de deutors pels diversos conceptes, expedirà les corresponents certificacions de descobert i s'iniciarà el procediment de constrenyiment per fer efectius els crèdits vençuts a favor de la hisenda local. Aquest procediment no podrà ser suspès excepte en el cas del pagament de les quotes objecte d'aquest.

Base 27^a.- Els ingressos de caràcter extraordinari que es produeixin per finançar inversions de qualsevol tipus, i qualsevol altres afectats a despeses concretes, produiran les modificacions pressupostàries que es determinen a la secció 2 de les presents bases i hauran d'ajustar-se al procediment que s'hi descriu.

Base 28^a.- Els ingressos procedents d'operacions de crèdit previstes al pressupost es destinaran a finançar les inversions igualment consignades a l'estat de despeses. Si al llarg de l'exercici i per acord del Ple de la Corporació se sol·licita una nova operació de crèdit no prevista, a l'acord corresponent s'haurà de fer menció de la seva destinació i de la modificació pressupostària a que dóna lloc. Es complirà d'aquesta manera el tràmit d'aprovació de la modificació.

3.3.- LIQUIDACIÓ I TANCAMENT

Base 29^a.- El tancament i la liquidació del pressupost s'efectuarà, quant a la liquidació de drets i al pagament de les obligacions, el 31 de desembre de l'any natural.

Correspondrà al President de la Corporació, amb l'informe previ de la Intervenció, aprovar la liquidació del pressupost. Es donarà compte al Ple a la primera sessió que es faci.

Els crèdits per despeses que el darrer dia de l'exercici econòmic no estiguin afectades al compliment d'obligacions ja reconegudes quedaran anul·lats de ple dret sense més excepcions que les assenyalades a l'art. 182 del TRLHL (RDL 2/2004).

DISPOSICIONS FINALS

Primera.- Per a tot allò no previst a les presents bases s'ajustarà al que disposa la legislació vigent per a l'Administració local en matèria econòmico-financera i, com a legislació supletòria, a la corresponent de l'Administració de l'Estat.

Segona.- Qualsevol dubte que es presenti en la interpretació d'aquestes bases serà resolta per la Batlia-Presidència de la Corporació amb l'informe de la Intervenció o de la Secretaria en el camp de les seves respectives competències.



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

7. ANNEXES PRESSUPOST 2008



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

INFORME INTERVENCIÓ

(Art. 166 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL)

Examinada la documentació que precedeix, i vistos els art. 164, 165, 166.1.c i 1168 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, s'informa favorablement el Pressupost General de l'Ajuntament de Campanet per a l'exercici 2008.

Campanet, gener 2008

La Secretària accidental

Magdalena Reinés Buades



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

INFORME ECONÒMIC I FINANCER

Magdalena Reinés Buades, Secretària-Interventora accidental de l'Ajuntament de Campanet, en compliment del que disposa l'article 168, lletra e), del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, en relació al pressupost d'aquesta corporació per a l'any 2007, formula el següent Informe:

I.- El Pressupost d'ingressos de l'Ajuntament de Campanet és de 2.428.425,86 euros

El Pressupost de despeses de l'Ajuntament de Campanet és de 2.428.425,86 euros

El pressupost està format sense dèficit inicial.

II.- Bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos consignats en el Pressupost:

Per calcular l'import dels ingressos del Pressupost que s'aprova s'han considerat les dades que es desprenen de la pròpia liquidació del pressupost de l'exercici anterior, així com l'avanç del corrent.

III.- Suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

Les consignacions a la part de despeses són les necessàries per cobrir les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis.

IV.- El pressupost apareix anivellat.

Conclusió.

El pressupost General de l'Ajuntament de Campanet s'ajusta al que es preveu a l'article 162 i següents del RDL2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL i l'article 18 del RD 500/1990.

Campanet, gener 2008

La Secretària accidental



AJUNTAMENT DE CAMPANET
(ILLES BALEARS)

OPERACIONS DE CRÈDIT a 31/12/2007

(Art. 166 del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL)

Magdalena Reinés Buades, Secretària-Interventora accidental de l'Ajuntament de Campanet, en compliment del que disposa l'article 166.1.d), del RDL 2/2004 de 5 de març, pel què s'aprova el text refós de la LRHL, en relació al pressupost d'aquesta corporació per a l'any 2006, formula el següent Informe:

Aquest Ajuntament té concertades en data 31/12/2006 els préstecs que a continuació es relacionen

DEUTE EXISTENT VIU a 31-12-2007

Organisme	Núm préstec	destinació	capital INICIAL concedit	capital pendent amortitzar a 31/12/2007 (euros)	data constitució	data acabament
La Caixa	9620.302.872821-64	Indemn. accident del Pi	300.506,05	217.637,20	22/01/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.303.238274-31	Adquisició Cas Metge Dolç	180.303,63	103.625,97	22/01/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.303.471354-97	Construcció Centre Sanitari	157.765,68	97.684,73	01/10/1998	01/04/2022
La Caixa	9620.305.581591-70	Camp de gespa artificial	540.910,89	510.283,45	16/12/2002	01/04/2022
La Caixa	9620.307-552329-65	Construcció Centre de Dia	234.000,00	234.000,00	10/01/2006	01/04/2022
Sa Nostra	3512159-45	Construcció Centre Sanitari	157.765,68	101.230,15	1998	03/06/2022

Campanet, gener 2008

La Secretària accidental



ANNEX PROJECTES D'INVERSIÓ PRESSUPOST 2008

partida pressupostària	PROJECTES	pressupost inversió	finançament POIS CIM	aportació Ajuntament
422 62211	Dotacio serveis escoleta municipal	99.440,90	79.552,72	19.888,18
511 61100	Remodelació c/ taulera	69.752,18	55.801,74	13.950,44
511 61101	Remodelació c/ creu	31.814,48	25.451,58	6.362,90
422 62212	Construcció escoleta municipal fase 2008	214.568,18	109.065,91	105.502,27
<i>Obra subvencionada conveni plurianual POIS CIM:</i>				
	<i>any</i>	<i>subvenció CIM</i>		
	2007	50.000,00		
	2008	109.065,91		
	2009	138.131,82		
432 63200	Rehabilitació edifici c/ Major 25	199.950,92	cofinançament CAIB. Fons Europeus 179.955,82	aportació Ajuntament 19.995,10
TOTAL PROJECTES INVERSIÓ		615.526,66	449.827,78	165.698,88