

AJUNTAMENT D'ESTELLENCES

COMPTES ANUALS

Exercici 2017

BALANÇ	6
COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	10
ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET	12
1. Estat total de canvis en el patrimoni net	12
2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts	14
3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries	17
a) Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries	17
b) Altres operacions amb l'entitat o entitats propietàries	19
ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU.....	22
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	24
MEMÒRIA	32
1. Organització.....	33
1.1. Principals fonts de finançament de l'entitat.....	33
1.2. Estructura organitzativa	33
1.3. Entitats del grup, multigrup i associades	34
2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració	35
3. Bases de presentació dels comptes	36
1. Imatge fidel.....	36
a) Requisits informació	36
b) Principis comptables	36
2. Comparació de la informació.....	36
3. Canvis en criteris de comptabilització	36
4. Canvis en estimacions comptables	36
4. Normes de reconeixement i valoració.....	36
1. Immobilitzat material	36
2. Patrimoni públic del sòl.....	38
3. Inversions immobiliàries	38
4. Immobilitzat intangible	39
5. Arrendaments	39
6. Permutes	39
7. Actius i passius financers	40
8. Cobertures comptables	41
9. Existències.....	41

10.	Actius construïts o adquirits per a altres entitats	41
11.	Transaccions en moneda estrangera	42
12.	Ingressos i despeses.....	42
13.	Provisions i contingències	43
14.	Transferències i subvencions.....	43
15.	Activitats conjuntes	44
16.	Actius en estat de venda	45
5.	Immobilitzat material	46
1.	Moviments durant l'exercici	46
2.	Informació sobre:	47
6.	Patrimoni públic del sòl	50
7.	Inversions immobiliàries.....	51
8.	Immobilitzat intangible.....	52
1.	Moviments durant l'exercici	52
2.	Informació sobre:	52
9.	Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar.....	54
10.	Actius financers	55
1.	Informació relacionada amb el balanç.....	55
2.	Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial.....	58
3.	Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.....	59
4.	Altra informació	60
11.	Passius financers.....	61
1.	Situació i moviments dels deutes	61
2.	Línies de crèdit.....	64
3.	Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.....	64
4.	Avals i altres garanties concedides.....	65
5.	Altra informació	67
12.	Cobertures comptables	68
13.	Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències.....	69
14.	Moneda estrangera.....	70
1.	Import Global	70
2.	Import de les diferències de canvi	70
15.	Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses.....	72
1.	Transferències i subvencions rebudes	72
2.	Transferències i subvencions concedides	75
3.	Qualsevol circumstància de caràcter substantiu	75
16.	Provisions i contingències	76
17.	Informació sobre medi ambient	77
1.	Obligacions reconegudes.....	77
2.	Import beneficis fiscals per raons mediambientals.....	78

18.	Actius en estat de venda	79
19.	Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial.....	80
20.	Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics.....	81
1.	Obligacions derivades de la gestió	81
2.	Ens públics, comptes corrents en efectiu.....	83
3.	Desenvolupament de la gestió	85
21.	Operacions no pressupostaries de tresoreria	93
1.	Estat de deutors no pressupostaris	93
2.	Estat de creditors no pressupostaris.....	95
3.	Estat de partides pendents d'aplicació.....	98
22.	Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació	102
23.	Valors rebuts en dipòsit	104
24.	Informació pressupostaria.....	106
24.1.	Exercici corrent	106
1)	Pressupost de despeses	106
a)	Modificacions de crèdit	106
b)	Romanents de crèdit.....	108
c)	Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost.....	111
2)	Pressupost d'ingressos.....	126
a)	Procés de gestió	126
a.1.)	Drets Anul·lats.....	126
a.2.)	Drets Cancel·lats.....	128
a.3.)	Recaptació neta.....	130
b)	Devolucions d'ingressos.....	133
c)	Compromisos d'ingrés	135
24.2.	Exercicis tancats.....	136
1)	Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats	136
2)	Drets a cobrar de pressupostos tancats	140
a)	Drets pendents de cobrament totals	140
b)	Drets anul·lats	148
c)	Drets cancel·lats	149
3)	Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors	150
24.3.	Exercicis posteriors	150
1)	Compromisos de despesa a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors	150
2)	Compromisos d'ingrés a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors	152
24.4.	Execució de projectes de despesa.....	154
1)	Resum d'execució	154
2)	Anualitats pendents	157
24.5.	Despeses amb finançament afectat.....	160
24.6.	Romanent de Tresoreria	162
25.	Indicadores financers, patrimonials i pressupostaris.....	165
1)	Indicadors financers i patrimonials	165
2)	Indicadors pressupostaris	166
26.	Informació sobre el cost de les activitats	166

27.	Indicadors de gestió.....	166
28.	Fets posteriors al tancament.....	166
29.	Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables.....	167

BALANÇ**BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017**

	Exercici 2017	Exercici 2016
ACTIU		
A) ACTIU NO CORRENT	1.954.914,24	1.526.576,96
I. Immobilitzat intangible	2.432,76	2.432,76
3. Aplicacions informàtiques	2.432,76	2.432,76
206 Aplicacions informàtiques	2.432,76	2.432,76
II. Immobilitzat material	1.952.481,48	1.524.144,20
1. Terrenys	4.799,50	4.799,50
210 Terrenys i béns naturals	4.799,50	4.799,50
2. Construccions	1.294.012,50	1.138.795,97
211 Construccions	1.297.708,49	1.140.075,26
2811 Amortització acumulada de construccions	-3.695,99	-1.279,29
3. Infraestructures	520.493,94	254.800,42
212 Infraestructures	544.068,71	267.009,66
2812 Amortització acumulada d'infraestructures	-23.574,77	-12.209,24
5. Altre immobilitzat material	133.175,54	125.748,31
214 Maquinària i utillatge	8.935,35	8.935,35
215 Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	55.200,23	55.200,23
216 Mobiliari	24.104,36	24.104,36
217 Equips per a processos d'informació	47.670,55	37.724,35
219 Altre immobilitzat material	115,04	115,04
2815 Amortització acumulada d'instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	-2.849,99	-331,02
B) ACTIU CORRENT	2.523.916,55	2.377.192,08
III. Deutors i altres comptes a cobrar a curt termini	2.114.487,25	1.900.753,79
1. Deutors per operacions de gestió	756.869,70	554.245,79
4300 Operacions de gestió	352.373,86	163.777,84
4310 Operacions de gestió	671.471,22	637.813,26
4900 Operacions de gestió.	-266.975,38	-247.345,31
2. Altres comptes a cobrar	1.351.293,35	1.340.183,80
440 Deutors per IVA repercutit	12.960,60	12.888,39
449 Altres deutors no pressupostaris	149.196,97	149.973,25
555 Pagaments pendents d'aplicació	1.189.135,78	1.177.322,16
3. Administracions públiques	6.324,20	6.324,20
470 Hisenda pública, deutor per diversos conceptes	0,72	0,72
471 Organismes de previsió social, deutors	527,87	527,87

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017

		Exercici 2017	Exercici 2016
472	Hisenda pública, IVA suportat	5.795,61	5.795,61
V. Inversions financeres a curt termini		1.464,99	1.464,99
2. Crèdits i valors representatius de deute		1.464,99	1.464,99
544	Crèdits a curt termini al personal	1.464,99	1.464,99
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		407.964,31	474.973,30
2. Tresoreria		407.964,31	474.973,30
570	Caixa operativa	1.196,22	3.967,85
571	Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius	406.768,09	471.005,45
	TOTAL ACTIU (A + B)	4.478.830,79	3.903.769,04

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
PATRIMONI NET I PASSIU		
A) PATRIMONI NET	2.435.776,26	1.870.272,21
I. Patrimoni	1.169.350,34	1.169.350,34
100 Patrimoni	1.169.350,34	1.169.350,34
II. Patrimoni generat	583.969,40	412.878,66
1. Resultats d'exercicis anteriors	412.878,66	246.155,56
120 Resultats d'exercicis anteriors	412.878,66	246.155,56
2. Resultat de l'exercici	171.090,74	166.723,10
129 Resultat de l'exercici	171.090,74	166.723,10
IV. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats	682.456,52	288.043,21
130 Subvenc.per al finançam.de l'immobil.no finan.i d'actius en estat de venda	682.456,52	576.086,42
B) PASSIU NO CORRENT	171.218,03	196.467,95
II. Deutes a llarg termini	171.218,03	196.467,95
4. Altres deutes	171.218,03	196.467,95
179 Altres deutes a llarg termini	171.218,03	196.467,95
C) PASSIU CORRENT	1.871.836,50	1.837.028,88
II. Deutes a curt termini	559.635,58	560.246,67
4. Altres deutes	559.635,58	560.246,67
4013 Altres deutes	863,27	863,27
4133 Altres deutes	532.748,33	533.365,18
529 Altres deutes a curt termini	26.024,28	26.018,52
561 Dipòsits rebuts a curt termini.	-0,30	-0,30
IV. Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	1.312.200,92	1.276.782,21
1. Creditors per operacions de gestió	365.441,05	361.903,55
4000 Operacions de gestió	27.420,95	18.186,50
4010 Operacions de gestió	27.612,09	26.600,44
4130 Operacions de gestió.	301.913,16	301.913,16
4180 Operacions de gestió	8.494,85	15.203,45
2. Altres comptes a pagar	952.496,95	924.077,57
410 Creditors per IVA suportat.	31,79	31,79
414 Ens públics creditors per recaptació de recursos	715,69	10.958,33
419 Altres creditors no pressupostaris	11.003,36	1.639,60
554 Cobraments pendents d'aplicació	937.221,23	907.922,97
559 Altres partides pendents d'aplicació	3.524,88	3.524,88

BALANÇ DE SITUACIÓ a 31/12/2017

		Exercici 2017	Exercici 2016
3. Administracions públiques		-5.737,08	-9.198,91
475	Hisenda pública, creditor per diversos conceptes	-7.001,28	-10.302,35
476	Organismes de previsió social, creditors.	-983,70	-1.147,26
477	Hisenda pública, IVA repercutit	2.247,90	2.250,70
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	4.478.830,79	3.903.769,04

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
1. Ingressos tributaris i urbanístics	310.632,28	325.738,73
a) Impostos	215.354,50	227.227,11
72 IMPOSTOS DIRECTES	177.707,80	225.142,35
73 IMPOSTOS INDIRECTES	37.646,70	2.084,76
b) Taxes	95.277,78	98.511,62
740 Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	79.670,27	85.763,43
742 Taxes per utilització privalva o aprofitament especial del domini públic	15.607,51	12.748,19
2. Transferències i subvencions rebudes	360.696,46	322.080,71
a) De l'exercici	345.016,44	312.809,77
a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici	293.121,67	254.814,61
751 Subvencions per a despeses no financeres de l'exercici	293.121,67	254.814,61
a.2) Transferències	51.894,77	57.995,16
750 Transferències	51.894,77	57.995,16
b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer	15.680,02	9.270,94
7530 Subv.per finanç.de imm.no financer imput.al resultat de l'ex.per amortització	15.680,02	9.270,94
3. Vendes i prestacions de serveis	235,00	285,00
b) Prestació de serveis	235,00	285,00
741 Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	235,00	285,00
5. Treballs efectuats per l'entitat per al seu immobilitzat	0,00	1.000,00
781 Treballs fets per a l'immobilitzat material	0,00	1.000,00
6. Altres ingressos de gestió ordinària	13.521,79	8.155,86
777 Altres ingressos	13.521,79	8.155,86
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)	685.085,53	657.260,30
8. Despeses de personal	-223.394,68	-199.522,07
a) Sous, salaris i assimilats	-166.802,90	-150.574,27
640 Sous i salaris	-166.802,90	-150.574,27
b) Càrregues socials	-56.591,78	-48.947,80
642 Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador	-56.591,78	-48.947,80
9. Transferències i subvencions concedides	-14.651,83	-20.865,41
65 TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	-14.651,83	-20.865,41
11. Altres despeses de gestió ordinària	-241.156,33	-247.259,23
a) Subministraments i serveis exteriors	-241.156,33	-247.259,23
62 SERVEIS EXTERIORS	-241.156,33	-247.259,23
12. Amortització de l'immobilitzat	-16.301,20	-9.339,05

COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL a 31/12/2017

	Exercici 2017	Exercici 2016
68 DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	-16.301,20	-9.339,05
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)	-495.504,04	-476.985,76
I. Resultat (estalvi o desestalvi) de la gestió ordinària (A+B)	189.581,49	180.274,54
II. Resultat de les operacions no financeres (I +13+14)	189.581,49	180.274,54
15. Ingressos financers	1.966,99	2.066,33
b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres	1.966,99	2.066,33
b.2) Altres	1.966,99	2.066,33
762 Ingressos de crèdits	0,00	141,98
769 Altres ingressos financers	1.966,99	1.924,35
16. Despeses financeres	-827,67	-1.244,57
b) Altres	-827,67	-1.244,57
662 Interessos de deutes	0,00	-459,76
669 Altres despeses financeres	-827,67	-784,81
20. Deteriorament de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers	-19.630,07	-14.373,20
b) Altres	-19.630,07	-14.373,20
6983 Pèrdues per deterioram.de crèdits a altres entitats.	-266.975,38	-247.345,31
7983 Reversió del deterioram.de crèdits a altres entitats	247.345,31	232.972,11
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)	-18.490,75	-13.551,44
IV. Resultat (estalvi o desestalvi) net de l'exercici (II + III)	171.090,74	166.723,10

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

1. Estat total de canvis en el patrimoni net

ESTAT TOTAL DE CANVIS AL PATRIMONI NET

NOTES A LA MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI ANTERIOR	1.169.350,34	412.878,66	0,00	288.043,21	1.870.272,21
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00		0,00	0,00
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI ACTUAL	1.169.350,34	412.878,66	0,00	288.043,21	1.870.272,21
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI ACTUAL	0,00	171.090,74	0,00	394.413,31	565.504,05
1. Ingressos i despeses reconegudes en l'exercici		171.090,74	0,00	394.413,31	565.504,05
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietaries	0,00				0,00
3. Altres variacions del patrimoni net					
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI ACTUAL	1.169.350,34	583.969,40	0,00	682.456,52	2.435.776,26

2. Estat d'ingressos i despeses reconeguts

ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES

	Notes a la memòria	2017	2016
I.Resultat econòmic patrimonial			
II.Ingressos i despeses reconegudes directament al patrimoni net:		171.090,74	166.723,10
1.Immobilitzat no financer		0,00	0,00
1.1.Ingressos		0,00	0,00
1.2.Despeses		0,00	0,00
2.Actius i passius financers		0,00	0,00
2.1.Ingressos		0,00	0,00
2.2.Despeses		0,00	0,00
3.Cobertures comptables		0,00	0,00
3.1.Ingressos		0,00	0,00
3.2.Despeses		0,00	0,00
4.Subvencions rebudes		410.093,33	118.593,86
Total (1+2+3+4)		410.093,33	118.593,86
III.Transf.al cpte.del rtat.econòm.patrim. o al valor inic.de la part.coberta:			
1.Immobilitzat no financer		0,00	0,00
2.Actius i passius financers		0,00	0,00
3.Cobertures comptables		0,00	0,00
3.1.Importos transferits al compte del resultat econòmic patrimonial		0,00	0,00
3.2.Importos transferits al valor inicial de la partida coberta		0,00	0,00
4.Subvencions rebudes		-15.680,02	-9.270,94
		15	

ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES

	Notes a la memòria	2017	2016
Total (1+2+3+4)		-15.680,02	-9.270,94
IV.TOTAL Ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		565.504,05	276.046,02

3. Estat d'operacions amb l'entitat o entitats propietàries

a) Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries

OPERACIONS PATRIMONIALS AMB LA/LES ENTITAT/S PROPIETÀRIA/ES

	Notes a la memòria	
	2017	2016
1. Aportació patrimonial dinerària	0,00	0,00
2. Aportació de béns i drets	0,00	0,00
3. Assumpció i condonació de passius financers	0,00	0,00
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
5. (-) Devolució de béns i drets	0,00	0,00
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

b) Altres operacions amb l'entitat o entitats propietàries

ALTRES OPERACIONS AMB LA/LES ENTITAT/S PROPIETÀRIA/ES

	2017	2016
I. Ingr. i despeses recon. directament al cte. del rtat. econòm. patrim. (1+2+3)	0,00	0,00
1. Transferències i subvencions	0,00	0,00
1.1. Ingressos	0,00	0,00
1.2. Despeses	0,00	0,00
2. Prestació de serveis i vendes de béns	0,00	0,00
2.1. Ingressos	0,00	0,00
2.2. Despeses	0,00	0,00
3. Altres	0,00	0,00
3.1. Ingressos	0,00	0,00
3.2. Despeses	0,00	0,00
II. Ingressos i despeses reconegudes directament al patrimoni net (1+2)	0,00	0,00
1. Subvencions rebudes	0,00	0,00
2. Altres	0,00	0,00
TOTAL (I + II)	0,00	0,00

Notes a la memòria

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

FLUXES D'EFECTIU a 31/12/2017

	Notes a la memòria	Exercici 2017	Exercici 2016
I.FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE GESTIÓ			
A) Cobraments		891.929,91	759.312,24
1.Ingressos tributaris i urbanístics		236.752,83	242.582,24
2.Transferències i subvencions rebudes		529.797,86	403.454,41
3.Vendes i prestacions de serveis		110.939,08	103.160,65
4.Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
5.Interessos i dividendes cobrats		0,00	141,98
6.Altres cobraments		14.440,14	9.972,96
B) Pagaments		472.648,18	467.778,96
7.Despeses de personal		199.029,85	171.248,54
8.Transferències i subvencions concedides		17.285,68	18.570,80
9.Aprovisionaments		0,00	0,00
10.Altres despeses de gestió		221.173,54	244.931,43
11.Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens		0,00	0,00
12.Interessos pagats		827,67	1.244,50
13.Altres pagaments		34.331,44	31.783,69
Fluxes nets d'efectiu de les activitats de gestió (+A-B)		419.281,73	291.533,28
II.FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
C) Cobraments		0,00	0,00
1.Venda d'inversions reals		0,00	0,00
2.Venda d'actius financers		0,00	0,00
3.Unitat d'activitat		0,00	0,00
4.Altres cobraments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
D) Pagaments		444.100,76	121.355,84
5.Compra d'inversions reals		444.100,76	121.355,84
6.Compra d'actius financers		0,00	0,00
7.Unitat d'activitat		0,00	0,00
8.Altres pagaments de les activitats d'inversió		0,00	0,00
Fluxes nets d'efectiu de les activitats d'inversió (+C-D)		-444.100,76	-121.355,84
III.FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
E) Augments al patrimoni		0,00	0,00

FLUXES D'EFECTIU a 31/12/2017

	Notes a la memòria	Exercici 2017	Exercici 2016
1.Cobraments per aportacions de l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
F) Pagaments a l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00
2.Devolució d'aportacions i repartiment de rtats. a l'entitat o ee.propietàries		0,00	0,00
G) Cobraments per emissió de passius financers		0,00	0,00
3.Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
4.Préstecs rebuts		0,00	0,00
5.Altres deutes		0,00	0,00
H) Pagaments per reemborsament de passius financers		0,00	0,00
6.Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
7.Préstecs rebuts		0,00	0,00
8.Altres deutes		0,00	0,00
Fluxes nets d'efectiu de las activitats de finançament (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV.FLUXES D'EFECTIU PENDENTS DE CLASSIFICACIÓ			
I) Cobraments pendents d'aplicació		22.227,15	-13.727,84
J) Pagaments pendents d'aplicació		64.417,11	31.965,51
Fluxes nets d'efectiu pendents de classificació (+I-J)		-42.189,96	-45.693,35
V.EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		0,00	0,00
VI.INC./DISM. NETA DE L'EFECTIU I ACT.LÍQUIDS EQUIV.A L'EFECTIU (I+II+III+IV+V)		-67.008,99	124.484,09
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		474.973,30	350.489,21
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		407.964,31	474.973,30

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
01	011	31000	Interessos.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
01	132	22699	Altres despeses diverses.	4.000,00	0,00	4.000,00	4.642,15	4.642,15	4.642,15	0,00	-642,15
01	135	22106	Productes farmacèutics i material sanitari.	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
01	151	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	13.000,00	0,00	13.000,00	9.513,63	9.513,63	9.513,63	0,00	3.486,37
01	1531	12004	Sous del grup C2.	8.847,52	0,00	8.847,52	8.879,76	8.879,76	8.879,76	0,00	-32,24
01	1531	12006	Triennis.	979,92	0,00	979,92	984,12	984,12	984,12	0,00	-4,20
01	1531	12100	Complement de destinació.	2.608,20	0,00	2.608,20	2.619,10	2.619,10	2.619,10	0,00	-10,90
01	1531	12101	Complement específic.	2.185,20	0,00	2.185,20	2.194,30	2.194,30	2.194,30	0,00	-9,10
01	1531	12102	Retribucions complementàries (complement destí; complement específic)	7.064,52	0,00	7.064,52	7.093,97	7.093,97	7.093,97	0,00	-29,45
01	1531	13001	Hores extraordinàries	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
01	1531	13100	Laboral temporal.	21.852,35	7.979,76	29.832,11	26.714,12	26.714,12	26.714,12	0,00	3.117,99
01	1531	16000	Seguretat Social.	15.822,14	2.769,00	18.591,14	17.403,56	17.403,56	17.403,56	0,00	1.187,58
01	1531	21400	Elements de transport.	1.000,00	0,00	1.000,00	36,14	36,14	36,14	0,00	963,86
01	1531	22103	Combustibles i carburants.	1.500,00	0,00	1.500,00	813,71	813,71	536,97	276,74	686,29
01	1531	22104	Vestuari.	850,00	0,00	850,00	608,85	608,85	608,85	0,00	241,15
01	1531	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utillitatge i elements de	2.500,00	0,00	2.500,00	1.941,71	1.941,71	1.707,82	233,89	558,29
01	1531	22400	Primes d'assegurances.	1.000,00	0,00	1.000,00	808,81	808,81	808,81	0,00	191,19
01	1531	61900	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	67.040,26	0,00	67.040,26	68.263,82	68.263,82	68.263,82	0,00	-1.223,56
01	1531	61901	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	92.446,63	22.000,00	114.446,63	115.608,58	115.608,58	115.608,58	0,00	-1.161,95
01	161	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillitatge.	1.500,00	0,00	1.500,00	565,07	565,07	565,07	0,00	934,93
01	161	22101	Aigua.	23.000,00	0,00	23.000,00	14.386,82	14.386,82	14.386,82	0,00	8.613,18
01	161	22106	Productes farmacèutics i material sanitari.	2.000,00	0,00	2.000,00	325,19	325,19	204,19	121,00	1.674,81

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
01	161	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utillitatge i elements de	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
01	161	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	2.900,00	0,00	2.900,00	4.414,74	4.414,74	3.279,17	1.135,57	-1.514,74
01	161	61900	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	206.501,67	0,00	206.501,67	194.391,25	194.391,25	194.391,25	0,00	12.110,42
01	1621	22700	Neteja i acondicionament.	28.230,74	0,00	28.230,74	45.140,76	45.140,76	32.510,39	12.630,37	-16.910,02
01	1622	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillitatge.	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
01	1623	22700	Neteja i acondicionament.	27.500,00	0,00	27.500,00	25.685,53	25.685,53	24.147,94	1.537,59	1.814,47
01	163	22700	Neteja i acondicionament.	0,00	0,00	0,00	1.529,92	1.529,92	0,00	1.529,92	-1.529,92
01	164	61900	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	55.462,39	0,00	55.462,39	55.045,59	55.045,59	55.045,59	0,00	416,80
01	165	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillitatge.	2.000,00	0,00	2.000,00	38,62	38,62	38,62	0,00	1.961,38
01	165	22100	Energia elèctrica.	3.000,00	0,00	3.000,00	1.552,59	1.552,59	1.421,80	130,79	1.447,41
01	165	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
01	165	61900	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	37.868,17	0,00	37.868,17	0,00	0,00	0,00	0,00	37.868,17
01	170	623	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillitatge.	30.664,39	0,00	30.664,39	0,00	0,00	0,00	0,00	30.664,39
01	171	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utillitatge i elements de	500,00	0,00	500,00	191,71	191,71	157,06	34,65	308,29
01	231	13100	Laboral temporal.	9.696,00	0,00	9.696,00	9.964,69	9.964,69	9.964,69	0,00	-268,69
01	231	16000	Seguretat Social.	3.296,64	0,00	3.296,64	3.027,95	3.027,95	3.027,95	0,00	268,69
01	231	22100	Energia elèctrica.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	231	22106	Productes farmacèutics i material sanitari.	500,00	0,00	500,00	4,47	4,47	4,47	0,00	495,53
01	231	22706	Estudis i treballs tècnics.	10.200,00	780,00	10.980,00	10.114,20	10.114,20	10.114,20	0,00	865,80
01	231	48000	A famílies i institucions sense fins de lucre.	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
01	231	48001	A famílies i institucions sense fins de lucre.	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	231	48002	A famílies i institucions sense fins de lucre.	1.600,00	0,00	1.600,00	1.331,75	1.331,75	1.088,75	243,00	266,25
01	231	48003	A famílies i institucions sense fins de lucre.	1.500,00	-600,00	900,00	745,24	745,24	745,24	0,00	154,76
01	241	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	900,00	820,00	1.720,00	3.250,60	3.250,60	3.250,60	0,00	-1.530,60
01	311	22709	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.200,00	0,00	1.200,00	1.045,62	1.045,62	958,26	87,36	154,38
01	312	22110	Productes de neteja i acondicionament.	300,00	0,00	300,00	261,60	261,60	261,60	0,00	38,40
01	323	21200	Edificis i altres construccions.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT
Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes metres	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
01	323	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	323	22000	Ordinari no inventariable.	500,00	0,00	500,00	767,27	767,27	767,27	0,00	-267,27
01	323	22100	Energia elèctrica.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.506,40	1.506,40	1.210,63	295,77	493,60
01	323	22110	Productes de neteja i acondicionament.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	323	22200	Serveis de telecomunicacions.	400,00	0,00	400,00	318,47	318,47	318,47	0,00	81,53
01	323	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	352,00	0,00	352,00	484,00	484,00	484,00	0,00	-132,00
01	323	48000	A famílies i institucions sense fins de lucre.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
01	323	62500	Mobiliari i equips d'oficina	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	3321	21200	Edificis i altres construccions.	150,00	0,00	150,00	300,08	300,08	300,08	0,00	-150,08
01	3321	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	482,85	482,85	482,85	0,00	17,15
01	3321	22000	Ordinari no inventariable.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	3321	22100	Energia elèctrica.	2.000,00	0,00	2.000,00	2.674,09	2.674,09	2.212,97	461,12	-674,09
01	3321	22103	Combustibles i carburants.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	3321	22200	Serveis de telecomunicacions.	360,00	0,00	360,00	604,70	604,70	604,70	0,00	-244,70
01	3321	62300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	3321	62500	Mobiliari i equips d'oficina	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	3322	21200	Edificis i altres construccions.	200,00	0,00	200,00	140,96	140,96	140,96	0,00	59,04
01	3322	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	200,00	0,00	200,00	263,02	263,02	263,02	0,00	-63,02
01	334	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	4.300,00	0,00	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
01	334	48001	A famílies i institucions sense fins de lucre.	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
01	334	48002	A famílies i institucions sense fins de lucre.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
01	334	48003	A famílies i institucions sense fins de lucre.	9.500,00	0,00	9.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	4.500,00
01	334	48004	A famílies i institucions sense fins de lucre.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	334	60900	Altres inversions noves en infraestructures i béns destinats a l'ús	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	338	22899	Altres despeses diverses.	12.500,00	7.000,00	19.500,00	23.288,71	23.288,71	22.018,54	1.270,17	-3.768,71
01	340	22709	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.000,00	0,00	1.000,00	33,25	33,25	33,25	0,00	966,75
01	342	21200	Edificis i altres construccions.	100,00	0,00	100,00	38,73	38,73	38,73	0,00	61,27

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT
Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
01	342	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
01	342	22100	Energia elèctrica.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	342	22400	Primes d'assegurances.	335,00	0,00	335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335,00
01	342	62300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01	430	22199	Altres subministraments.	0,00	3.078,00	3.078,00	3.077,65	3.077,65	3.077,65	0,00	0,35
01	430	62300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	0,00	2.000,00	2.000,00	1.999,89	1.999,89	1.999,89	0,00	0,11
01	432	22602	Publicitat i propaganda.	2.000,00	0,00	2.000,00	4.241,05	4.241,05	3.287,57	953,48	-2.241,05
01	432	61902	Altres inversions de reposició en infraestructures i béns destinats	0,00	10.000,00	10.000,00	9.946,20	9.946,20	9.946,20	0,00	53,80
01	4411	22710	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	2.160,00	0,00	2.160,00	2.057,21	2.057,21	1.684,47	372,74	102,79
01	450	20000	Arrendaments de terrenys i béns naturals.	5.000,00	0,00	5.000,00	4.995,01	4.995,01	2.460,60	2.534,41	4,99
01	450	21400	Elements de transport.	500,00	0,00	500,00	245,42	245,42	245,42	0,00	254,58
01	450	22000	Ordinari no inventariable.	800,00	0,00	800,00	1.299,66	1.299,66	1.299,66	0,00	-499,66
01	450	22100	Energia elèctrica.	2.700,00	0,00	2.700,00	2.144,93	2.144,93	1.881,68	263,25	555,07
01	450	22103	Combustibles i carburants.	800,00	0,00	800,00	65,93	65,93	65,93	0,00	734,07
01	453	21000	Infraestructures i béns naturals.	5.000,00	0,00	5.000,00	129,19	129,19	129,19	0,00	4.870,81
01	912	10000	Retribucions bàsiques.	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,04	30.000,04	30.000,04	0,00	-0,04
01	912	16000	Seguretat Social.	9.765,00	0,00	9.765,00	9.765,00	9.765,00	9.765,00	0,00	0,00
01	912	23000	Dels membres dels òrgans de govern.	10.000,00	0,00	10.000,00	10.212,93	10.212,93	8.418,93	1.794,00	-212,93
01	920	12000	Sous del grup Al.	17.124,52	0,00	17.124,52	17.581,38	17.581,38	17.581,38	0,00	-456,86
01	920	12006	Triennis.	1.033,92	0,00	1.033,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,92
01	920	12100	Complement de destinació.	5.329,20	0,00	5.329,20	4.951,76	4.951,76	4.951,76	0,00	377,44
01	920	12101	Complement específic.	7.839,72	0,00	7.839,72	7.284,39	7.284,39	7.284,39	0,00	555,33
01	920	12103	Altres complements.	1.113,00	0,00	1.113,00	1.534,18	1.534,18	1.534,18	0,00	-421,18
01	920	13100	Laboral temporal.	44.530,95	11.824,40	56.355,35	47.001,09	47.001,09	47.001,09	0,00	9.354,26
01	920	16000	Seguretat Social.	23.313,44	3.730,58	27.044,02	26.395,27	26.395,27	26.395,27	0,00	648,75
01	920	20500	Arrendaments de mobiliari i efectes.	1.200,00	0,00	1.200,00	1.047,02	1.047,02	1.047,02	0,00	152,98
01	920	21200	Edificis i altres construccions.	1.000,00	0,00	1.000,00	367,41	367,41	367,41	0,00	632,59

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT
Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica))

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
01	920	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	500,00	0,00	500,00	1.159,22	1.159,22	1.159,22	0,00	-659,22
01	920	21600	Equips per a processos d'informació.	1.300,00	0,00	1.300,00	2.342,70	2.342,70	2.065,02	277,68	-1.042,70
01	920	21601	Equips per a processos d'informació.	2.500,00	0,00	2.500,00	2.236,06	2.236,06	2.236,06	0,00	263,94
01	920	22000	Ordinari no inventariable.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.790,79	1.790,79	932,61	858,18	209,21
01	920	22100	Energia elèctrica.	2.500,00	0,00	2.500,00	1.984,71	1.984,71	1.984,71	0,00	515,29
01	920	22103	Combustibles i carburants.	1.500,00	0,00	1.500,00	699,96	699,96	699,96	0,00	800,04
01	920	22110	Productes de neteja i acondicionament.	900,00	0,00	900,00	645,09	645,09	645,09	0,00	254,91
01	920	22200	Serveis de telecomunicacions.	10.900,00	0,00	10.900,00	6.699,38	6.699,38	6.686,72	12,66	4.200,62
01	920	22400	Primes d'assegurances.	2.400,00	0,00	2.400,00	2.592,83	2.592,83	2.592,83	0,00	-192,83
01	920	22699	Altres despeses diverses.	9.000,00	0,00	9.000,00	12.319,39	12.319,39	11.952,78	366,61	-3.319,39
01	920	22706	Estudis i treballs tècnics.	8.000,00	0,00	8.000,00	8.765,67	8.765,67	8.765,67	0,00	-765,67
01	920	22711	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	1.600,00	0,00	1.600,00	1.224,51	1.224,51	1.224,51	0,00	375,49
01	920	46700	A consorcis.	6.000,00	0,00	6.000,00	5.355,92	5.355,92	5.355,92	0,00	644,08
01	920	48000	A famílies i institucions sense fins de lucre.	450,00	0,00	450,00	700,00	700,00	700,00	0,00	-250,00
01	920	48001	A famílies i institucions sense fins de lucre.	25,00	0,00	25,00	18,92	18,92	18,92	0,00	6,08
01	920	62500	Mobiliari i equips d'oficina	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
01	920	62600	Equips per a processos d'informació.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
01	932	22708	Serveis de receptació a favor de l'entitat.	10.000,00	0,00	10.000,00	11.037,64	11.037,64	11.037,64	0,00	-1.037,64
01	934	35901	Despeses financers (comissions i altres)	1.000,00	0,00	1.000,00	827,67	827,67	827,67	0,00	172,33
01	942	46300	A mancomunitats.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
			TOTAL	984.298,49	70.381,74	1.054.680,23	925.285,84	925.285,84	897.864,89	27.420,95	129.394,39

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries										Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets reconeguts	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió						
11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturals	861,72	0,00	861,72	959,69	0,00	0,00	959,69	0,00	0,00	959,69	630,00	329,69	97,97			
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturals	170.306,00	0,00	170.306,00	136.621,45	0,00	928,45	135.693,00	0,00	0,00	135.693,00	117.579,03	18.113,97	-34.613,00			
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	19.511,21	0,00	19.511,21	20.032,62	0,00	243,07	19.789,55	0,00	0,00	19.789,55	14.493,28	5.296,27	278,34			
11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys de natu	40.000,00	0,00	40.000,00	19.583,52	0,00	0,00	19.583,52	0,00	0,00	19.583,52	19.583,52	0,00	-20.416,48			
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	1.320,00	0,00	1.320,00	1.682,04	0,00	0,00	1.682,04	0,00	0,00	1.682,04	1.631,83	50,21	362,04			
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.	16.000,00	0,00	16.000,00	37.673,70	0,00	0,00	37.673,70	0,00	0,00	37.673,70	37.673,70	0,00	21.673,70			
30000	Servei de proveïment d'aigua.	19.000,00	0,00	19.000,00	16.273,62	0,00	0,00	16.273,62	0,00	0,00	16.273,62	357,80	15.915,82	-2.726,38			
30100	Servei de clavegueram.	3.738,85	0,00	3.738,85	3.686,68	0,00	0,00	3.686,68	0,00	0,00	3.686,68	0,00	3.686,68	-52,17			
30200	Servei de recollida de fens	46.039,44	0,00	46.039,44	46.130,01	0,00	0,00	46.130,01	0,00	0,00	46.130,01	0,00	46.130,01	90,57			
30500	Taxa cementeri	4.850,00	0,00	4.850,00	4.550,00	0,00	0,00	4.550,00	0,00	0,00	4.550,00	0,00	4.550,00	-300,00			
32100	Llicències urbanístiques.	7.040,00	0,00	7.040,00	8.965,40	0,00	0,00	8.965,40	0,00	0,00	8.965,40	8.965,40	0,00	1.925,40			
32200	Cèdules d'habilitat i llicències de primera ocupac	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00			
32500	Taxa per expedició de documents.	900,00	0,00	900,00	306,20	0,00	0,00	306,20	0,00	0,00	306,20	306,20	0,00	-593,80			
33100	Taxa per entrada de vehicles.	59,40	0,00	59,40	59,40	0,00	0,00	59,40	0,00	0,00	59,40	0,00	59,40	0,00			
33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	2.195,11	0,00	2.195,11	2.403,26	0,00	0,00	2.403,26	0,00	0,00	2.403,26	2.403,26	0,00	208,15			
33800	Compensació de Telefónica de España, SA.	5.200,00	0,00	5.200,00	6.143,32	0,00	0,00	6.143,32	0,00	0,00	6.143,32	6.143,32	0,00	943,32			
33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públ	5.100,00	0,00	5.100,00	5.681,53	0,00	0,00	5.681,53	0,00	0,00	5.681,53	4.862,32	819,21	581,53			
34300	Serveis esportius.	200,00	0,00	200,00	235,00	0,00	0,00	235,00	0,00	0,00	235,00	235,00	0,00	35,00			
34900	Altres preus públics.	0,00	0,00	0,00	2.160,00	0,00	0,00	2.160,00	0,00	0,00	2.160,00	2.160,00	0,00	2.160,00			
39120	Multes per infraccions de l'Ordenança de circulació.	10.000,00	0,00	10.000,00	140,00	0,00	0,00	140,00	0,00	0,00	140,00	140,00	0,00	-9.860,00			
39211	Recàrrec de construyment.	150,00	0,00	150,00	1.281,35	0,00	0,00	1.281,35	0,00	0,00	1.281,35	1.281,35	0,00	1.131,35			
39300	Interessos de demora.	50,00	0,00	50,00	685,64	0,00	0,00	685,64	0,00	0,00	685,64	685,64	0,00	635,64			
39900	Altres ingressos diversos.	6.000,00	0,00	6.000,00	12.273,15	0,00	0,00	12.273,15	0,00	0,00	12.273,15	12.273,15	0,00	6.273,15			
42000	Participació en els tributs de l'Estad.	30.200,00	0,00	30.200,00	51.879,23	0,00	0,00	51.879,23	0,00	0,00	51.879,23	51.879,23	0,00	21.679,23			
42090	Altres transferències corrents de l'Administració Gene	900,00	0,00	900,00	15,54	0,00	0,00	15,54	0,00	0,00	15,54	15,54	0,00	-884,46			
45050	Transferències corrents en compliment de convenis subs	28.961,51	26.303,74	55.265,25	34.049,38	0,00	0,00	34.049,38	0,00	0,00	34.049,38	34.049,38	0,00	-21.215,87			
45060	Altres transferències corrents en compliment de conven	0,00	5.078,00	5.078,00	5.078,00	0,00	0,00	5.078,00	0,00	0,00	5.078,00	5.078,00	0,00	0,00			

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries										Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul·lats	Drets cancel·lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió		
45080	Altres subvencions corrents de l'administració general	0,00	0,00	0,00	130.464,57	0,00	0,00	130.464,57	0,00	0,00	130.464,57	0,00	130.464,57
45081	De l'administració general de les comunitats autònomes	39.765,00	0,00	39.765,00	39.765,00	0,00	0,00	39.765,00	0,00	0,00	39.765,00	0,00	0,00
45082	De l'administració general de les comunitats autònomes	0,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00
45100	D'organismes autònoms i agències de les comunitats autònomes	3.297,00	0,00	3.297,00	3.906,15	0,00	0,00	3.906,15	0,00	0,00	3.906,15	0,00	609,15
46100	De diputacions, consells o cabildos.	40.000,00	0,00	40.000,00	125,73	0,00	0,00	125,73	0,00	0,00	125,73	0,00	-39.874,27
46101	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
46102	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
46103	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	0,00	0,00	52.364,86	0,00	0,00	52.364,86	0,00	0,00	52.364,86	26.182,43	52.364,86
48000	De famílies i institucions sense fins de lucre.	11.112,00	0,00	11.112,00	22.117,98	0,00	0,00	22.117,98	0,00	0,00	22.117,98	0,00	11.005,98
52000	Interessos de dipòsits.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
54100	Arrendaments de finques urbanes.	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00
75081	De l'administració general de les comunitats autònomes	0,00	0,00	0,00	0,00	6.708,60	0,00	-6.708,60	0,00	0,00	-6.708,60	0,00	-6.708,60
761	De diputacions, consells o cabildos.	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
76101	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	22.000,00	22.000,00	17.389,56	0,00	0,00	17.389,56	0,00	0,00	17.389,56	17.389,56	-4.610,44
76102	De diputacions, consells o cabildos.	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
76104	De diputacions, consells o cabildos.	440.441,25	0,00	440.441,25	392.703,77	0,00	0,00	392.703,77	0,00	0,00	392.703,77	213.850,61	-47.737,48
	TOTAL	984.298,49	70.391,74	1.054.690,23	1.082.637,35	7.880,12	0,00	1.074.757,23	0,00	0,00	722.383,37	352.373,86	20.077,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2017

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	671.372,50	480.030,51		191.341,99
b. Operacions de capital	403.384,73	445.255,33		-41.870,60
1. Total operacions no financeres (a+b)	1.074.757,23	925.285,84		149.471,39

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2017

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
c. Actius financers	0,00	0,00		0,00
d. Passius financers	0,00	0,00		0,00
2. Total operacions financeres (c+d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	1.074.757,23	925.285,84		149.471,39
AJUSTOS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			0,00	
4. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			0,00	
5. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			28.945,50	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			-28.945,50	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				120.525,89

MEMÒRIA

1. Organització

El municipi de ESTELLENCS és l'entitat bàsica d'organització territorial i l'element de participació ciutadana en els assumptes públics que afecten directament els seus interessos.

El municipi gaudeix d'autonomia, té personalitat jurídica i plena capacitat per a l'exercici de les funcions públiques que té encomanades, per representar els interessos de la seva col·lectivitat i per gestionar els serveis públics, la titularitat dels quals assumeix.

Son elements del municipi el territori (13,39Km²) i la població (305habitants de dret, segons el cens de 01-01-2017).

1.1. Principals fonts de finançament de l'entitat

El finançament de les operacions de l'entitat presenta els següents percentatges sobre el total d'ingressos.

Concepte	drets reconeguts nets	% s/total
Impostos directes	177.707,80	16,53%
Impostos indirectes	37.673,70	3,51%
Taxes i altres ingressos	110.974,56	10,33%
Transferències corrents	345.016,44	32,10%
Ingressos patrimonials	0,00	0,00%
Alienació d'Inversions	0,00	0,00%
Transferències de capital	403.384,73	37,53%
Actius financers	0,00	0,00%
Passius financers	0,00	0,00%
	1.074.757,23	100,00%

1.2. Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu és:

Estructura nivell polític:

- Batlia, Urbanisme, territori, obres públiques i medi ambient.
- Regiduria de Esports, administració i hisenda.
- Regiduria de festes cultura i associacions.

- Regiduria d'Educació, Sanitat i Serveis Socials, manteniment i personal
- Regiduria de Joventut, gent gran i comerç

L'ajuntament està compost per 7 representants els quals es reuneixen per plenari ordinari cada dos mesos.

Estructura nivell administratiu:

- Administració general
- Tresoreria
- Intervenció
- Urbanisme

Nombre mitjà d'empleats

El nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, distingint per categories i sexes és:

Concepte Categories / Sexe	Número mitja d'empleats durant l'exercici			Número empleats a 31 de desembre		
	Homes	Dones	TOTAL	Homes	Dones	TOTAL
Personal funcionari	1,36	0,59	1,95	1	1	2
Personal laboral	1,80	4,34	6,14	4	4	8
Personal eventual	0,75	0,00	0,75	1	0	1
Total	3,91	4,93	8,84	6	5	11

1.3. Entitats del grup, multigrup i associades

En el seu cas, les entitats del grup, multigrup i associades de les que forma part l'entitat comptable són:

Entitat	Activitat	% Participació
---------	-----------	----------------

2. Gestió indirecta de serveis públics, convenis i altres formes de col·laboració

A L'EXERCICI 2017 NO S'HA GESTIONAT CAP SERVEI DE FORMA INDIRECTA

Els serveis públics gestionats de forma indirecta, convenis i altres formes de col·laboració públic-privades, presenten el següent detall:

Dades identificatives entitat amb la qual s'efectua la gestió	Data concessió	Objecte afectats a la gestió	Termini no dineràries compromeses	Subvencions reintegrables subordinats o altres	Avançaments participatius, béns objecte de reversió	Préstecs
---	----------------	------------------------------	-----------------------------------	--	---	----------

3. Bases de presentació dels comptes

1. Imatge fidel

a) Requisits informació

Per a aconseguir l'objectiu de la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic patrimonial i de l'execució del pressupost no s'ha deixat d'aplicar cap dels principis i criteris comptables públics contemplats a la normativa en vigor per a l'exercici 2017.

b) Principis comptables

Els principis i criteris comptables públics que s'han aplicat per a la consecució de l'objectiu de la imatge fidel i la informació complementària necessària per aconseguir-la, són els derivats de la normativa comptable en vigor per a l'exercici 2017.

2. Comparació de la informació

La informació corresponent al exercici 2017 es mostra comparativa amb la de l'exercici anterior.

3. Canvis en criteris de comptabilització

A l'exercici 2017 no s'ha donat cap canvi en els criteris de comptabilització respecte dels aplicats a l'exercici anterior.

4. Canvis en estimacions comptables

A l'exercici 2017 no hi ha hagut canvis significatius en estimacions comptables.

•

4. Normes de reconeixement i valoració

Les principals normes de valoració utilitzades per l'Entitat en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2017, d'acord amb les establertes pel Pla General de Comptabilitat Pública, han estat les següents..

1. Immobilitzat material

L'immobilitzat material són els actius tangibles, mobles i immobles, que compleixen les condicions especificades en la norma de reconeixement i valoració número 1 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'han tingut en compte el tipus d'actiu de què es tracta i la forma d'adquisició d'aquest.

Amb caràcter general s'ha seguit el criteri de valoració del preu d'adquisició o cost de producció, i en el seu defecte el valor raonable.

La valoració inicial dels elements patrimonials que pertanyen a l'immobilitzat material es realitza al cost, essent aplicables diferents sistemes de valoració en funció del tipus d'actiu i la forma d'adquisició o producció.

La valoració posterior, utilitza el tractament general, és a dir, el model del cost, per a les diferents classes d'immobilitzat material. D'aquesta forma, amb posterioritat al seu reconeixement inicial com actius, tots els elements de l'immobilitzat material, es comptabilitzen per la seva valoració inicial, incrementada, en el seu cas, pels desemborsaments posteriors, i descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada per deteriorament que hagin sofert al llarg de la seva vida útil.

Amortització:

L'amortització és la distribució sistemàtica de la depreciació d'un actiu al llarg de la seva vida útil. La seva determinació es realitza, a cada moment, distribuint la base amortitzable del bé entre la vida útil que resti, segons el mètode d'amortització utilitzat. La base amortitzable serà igual al valor comptable del bé a cada moment llevat-li en el seu cas el valor residual que pugui tenir.

El mètode d'amortització utilitzat per als elements de l'immobilitzat material és el mètode d'amortització lineal.

Per a l'exercici 2017 s'ha calculat l'amortització per a aquells elements de l'immobilitzat material adquirits o construïts els quals s'han finançat amb subvencions rebudes.

Queda pendent l'amortització de la resta de l'immobilitzat material la qual es registrarà quan s'hagi acabat l'anàlisi sobre la composició dels béns que l'integren. Anàlisi que ha de permetre comptabilitzar la quota anual corresponent i les quotes acumulades corresponents als exercicis transcorreguts entre l'entrada en funcionament de l'element afectat i l'exercici en el qual es comenci a registrar l'amortització.

La dotació de l'amortització es reconeix com una despesa en el resultat de l'exercici per la part corresponent al valor comptable a l'estar registrat l'immobilitzat pel model de cost i el seu càlcul és en funció de la vida útil, corresponent aproximadament als següents percentatges:

Percentatge d'amortització anual	Coefficient d'amortització	Anys vida útil
<i>Construccions</i>		
Xarxa aigua potable	3,33%	30
Cementeri	1,00%	100

<i>Infraestructures:</i>		
Camins	3,33%	30
Vies públiques (carrers i places)	3,33%	30
Enllumenat públic	3,33%	30
<i>Béns del patrimoni històric</i>		
<i>Maquinària i utilitatge</i>		
<i>Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions:</i>		
Punts recàrrega vehicles elèctrics	20%	5
Hidrants	5%	20
<i>Mobiliari</i>		
<i>Equips per a processos d'informació</i>		
<i>Elements de transport</i>		
<i>Altre immobilitzat material</i>		

Existeixen excepcions al càlcul de l'amortització: els terrenys tenen una vida ilimitada i per tant no s'amortitzen. Passa el mateix amb immobilitzats tals com: mines, canteres i abocadors. I en el cas particular dels béns del patrimoni històric, amb una vida útil ilimitada o bé limitada però impossible d'estimar-la amb fiabilitat, tampoc no se'ls aplicarà el règim d'amortització.

2. Patrimoni públic del sòl

El patrimoni públic del sòl són actius no corrents materialitzats generalment en béns immobles, afectats al destí de l'esmentat patrimoni.

Aquests béns es registren quan compleixen els criteris de reconeixement d'un actiu previstos en el marc conceptual de la comptabilitat pública del Pla comptable i la seva valoració es realitza segons l'establert en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

3. Inversions immobiliàries

Les inversions immobiliàries són immobles (terrenys o edificis, considerats en la seva totalitat o en part, o ambdós) que es tenen per obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, no per al seu ús en la producció o subministrament de béns o serveis, ni per a fins administratius, ni per a la seva venda en el curs ordinari de les operacions.

Així mateix es consideren inversions immobiliàries aquells béns patrimonials diferents dels que formen el patrimoni públic del sòl que no es classifiquen a la seva entrada en el patrimoni de l'entitat com immobilitzat material.

A les inversions immobiliàries els és d'aplicació l'establert en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

4. Immobilitzat intangible

L'immobilitzat intangible es concreta en un conjunt d'actius intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que compleixen, a més, les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis o constitueixen una font de recursos de l'entitat.

Amb caràcter general, s'exclouen de l'immobilitzat intangible i per tant es consideren despesa de l'exercici, aquells béns i drets el preu unitari dels quals i importància relativa, dins la massa patrimonial, així ho aconsellin.

Per a la seva valoració inicial i posterior s'apliquen els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració número 1 de l'Immobilitzat material.

Cal establir si la vida útil de cada actiu intangible és definida o indefinida, de forma que hagin o no d'aplicar-se les amortitzacions oportunes. Es considera té una vida útil indefinida quan, sobre la base d'una anàlisi de tots els factors rellevants, no existeix un límit previsible al període al llarg del qual s'espera que l'actiu generi rendiments econòmics o potencial de servei per a l'entitat, o a la utilització en la producció de béns i serveis públics. Els actius amb vida útil indefinida no s'amortitzen, sense perjudici del seu possible deteriorament. Els actius amb vida útil definida s'amortitzen durant la seva vida útil.

5. Arrendaments

L'arrendament és qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel qual l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única de diners o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar un actiu durant un període de temps determinat.

6. Permutes

Els actius s'adquireixen en permuta en aquells supòsits en els que els actius intercanviats no són similars des d'un punt de vista funcional o vida útil i pot establir-se una estimació fiable del valor raonable d'aquests, el valor raonable de l'actiu rebut. Si no pot valorar-se amb fiabilitat el valor raonable de l'actiu rebut, el valor raonable del bé entregat, ajustat per l'import de qualsevol eventual quantitat d'efectiu transferit en l'operació és el que es considera en la comptabilització de la permuta.

S'apliquen els següents criteris generals: davant diferències en la valoració dels actius que sorgeixen al donar de baixa l'actiu entregat, s'imputa l'esmentada diferència al compte del resultat econòmic patrimonial. Quan les diferències entre els valors raonables dels actius intercanviats no s'ajusten, d'acord a la legislació patrimonial aplicable, mitjançant efectiu, es tracten com subvencions rebudes o entregades, segons el cas.

Aquests són els criteris aplicables en els casos de permuta, la qual a més està determinada per certes circumstàncies que la identifiquen com a tal.

7. Actius i passius financers

Actius financers:

Són actius financers el diner en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat, els drets a rebre efectiu o un altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment favorables. Els actius financers es classifiquen en categories i es reconeixen en el balanç quan l'entitat es converteix en part obligada segons les clàusules del contracte o acord mitjançant el qual es formalitza la inversió financera.

Amb caràcter general, la valoració inicial es al valor raonable, excepte els actius financers a curt termini sense tipus d'interès contractual els quals es valoren pel seu valor nominal i els que són a llarg termini pel nominal si és poc significatiu l'efecte de la no actualització. Les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import entregat, sense actualitzar. La valoració posterior és al cost amortitzat, excepte les excepcions esmentades anteriorment, els actius financers a valor raonable amb canvis en resultats i els actius financers disponibles per a la venda.

Al tancament de l'exercici s'efectuen les correccions valoratives necessàries, si existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit s'ha deteriorat per un esdeveniment posterior al reconeixement inicial i que ocasiona una reducció o retràs en els fluxes d'efectiu estimats futurs, com pot ser la insolvència del deutor.

En el cas dels deutors per operacions de gestió i altres comptes a cobrar, s'apliquen les correccions valoratives calculant la quantia en funció d'un percentatge, el qual té en compte l'antiguitat del deute i, en els casos que és possible, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

Es dona de baixa un actiu financer quan expiren o es transmeten els drets sobre els fluxes d'efectiu que l'actiu genera, sempre que en aquest darrer cas s'hagin transferit de forma substancial els riscos i avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

Passius financers:

Un passiu financer és l'obligació exigible i incondicional d'entregar efectiu o un altre actiu financer a un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment desfavorables. Els passius financers es classifiquen en categories a efectes de la seva valoració, existint els tipus:

- √ Passius financers a cost amortitzat
- √ Passius financers a valor raonable amb canvis en resultats

L'entitat reconeix un passiu financer en el balanç quan es converteix en part obligada segons les clàusules contractuals de l'instrument financer. Amb caràcter general, els passius financers a cost amortitzat es valoren inicialment al seu valor raonable, essent el valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat amb els costos de transacció que són directament atribuïbles a l'emissió. No obstant, els costos de transacció s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es reconeix el passiu quan tenen poca importància relativa.

Existeixen excepcions a la valoració inicial al valor raonable com són: partides a pagar amb venciment a curt termini es valoren pel nominal, partides a pagar a llarg

termini sense tipus d'interès contractual es valoren pel nominal, préstecs rebuts a llarg termini amb interessos subvencionats es valoren per l'import rebut quan l'efecte de la no actualització és poc significatiu, les fiances i dipòsits es valoren sempre per l'import rebut, sense actualitzar.

El criteri general en la valoració posterior és valorar els passius financers a cost amortitzat. A excepció dels casos citats anteriorment com excepcions al criteri general.

La baixa d'un passiu financer en comptes es realitza quan s'extingeix, és a dir, quan l'obligació que donà origen al passiu s'ha complert o cancel·lat.

8. Cobertures comptables

Les operacions de cobertura s'utilitzen de forma que un o diversos instruments financers denominats instruments de cobertura es designen per cobrir un risc específicament identificat que té impacte en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, com a conseqüència de variacions en el valor raonable o en els fluxes d'efectiu d'una o diverses partides cobertes.

Una cobertura es qualifica de cobertura comptable si compleix els requisits exigits en la norma de reconeixement i valoració número 10 del Pla comptable annex a la ICAL, i es regeix pels criteris de comptabilització de l'instrument de cobertura i de la partida coberta regulats en la mateixa norma.

9. Existències

Els béns i serveis compresos en les existències se valoren pel preu d'adquisició o el cost de producció.

El preu d'adquisició comprèn el consignat en factura, els impostos indirectes no recuperables que recauen sobre l'adquisició més tots els costos addicionals produïts fins que els béns es troben en la ubicació i condició necessària per al seu ús, tals com transports, aranzels de duanes, assegurances i altres directament atribuïbles a l'adquisició de les existències.

El cost de producció es determina afegint al preu d'adquisició de les matèries primeres i altres matèries consumides, els costos directament imputables al producte. També s'afegeix la part que raonablement correspon dels costos indirectament imputables als productes, en la mesura en que els costos esmentats corresponen al període de fabricació, elaboració o construcció.

Quan el valor realitzable net de les existències és inferior al seu preu d'adquisició o al seu cost de producció, s'efectuen les oportunes correccions valoratives.

10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats

Són béns construïts o adquirits per l'entitat (que és la gestora), amb base al corresponent contracte, conveni o acord, amb l'objectiu que un cop finalitzat el procés d'adquisició o construcció dels esmentats béns es transfereixin necessàriament a una altra entitat destinatària, amb independència que aquesta última participi o no en el seu finançament.

En el cas de construcció dels béns, quan els ingressos i els costos associats al contracte o acord són estimats amb suficient grau de fiabilitat, els ingressos derivats d'aquest es reconeixen en el resultat de l'exercici, en base al grau d'avanç o realització de l'obra al final de cada exercici.

11. Transaccions en moneda estrangera

Són transaccions en moneda estrangera aquelles operacions que s'estableixen o exigeixen la seva liquidació en una moneda estrangera. Es registren, en el moment del seu reconeixement en els comptes anuals, en euros, aplicant a l'import corresponent en moneda estrangera el tipus de canvi al comptat, existent en la data de l'operació.

12. Ingressos i despeses

La imputació dels ingressos i despeses en l'exercici segueix els principis de caràcter econòmic patrimonial i els criteris comptables definits en el marc conceptual de la comptabilitat pública de la primera part del Pla general de la comptabilitat adaptat a l'administració local annex a la ICAL, amb l'objectiu d'aconseguir la imatge fidel dels comptes anuals.

Entre els principis, destacar el del Meritatge, el qual estableix que les transaccions i altres fets econòmics han de reconèixer-se en funció del corrent real de béns i serveis que aquests representen, i no en el moment en el què es produeixi el corrent monetari o financer derivada d'aquells.

Un altre principi que s'aplica és el de Prudència, el qual determina que s'ha de mantenir cert grau de precaució en els judicis dels quals es deriven estimacions sota condicions d'incertesa, de tal manera que els ingressos no es sobrevalorin, i que les despeses no s'infravalorin. Però, a més, l'exercici de la prudència no suposa menysvaloració d'ingressos ni sobrevaloració de despeses, realitzats de forma intencionada, ja que això privaria de neutralitat a la informació, en detriment de la seva fiabilitat.

Pel que fa al principi d'Imputació pressupostària, destacar que les despeses i ingressos pressupostaris s'imputen d'acord amb la seva naturalesa econòmica i, en cas de les despeses, a més, d'acord amb la finalitat que amb ells es pretèn aconseguir.

Quant als criteris de registre o reconeixement comptable dels elements en els comptes anuals, esmentar que el reconeixement d'ingressos en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, té lloc com a conseqüència d'un increment dels recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant un increment d'actius, o una disminució dels passius, i

sempre que la seva quantia pugui determinar-se amb fiabilitat. En referència a les despeses, es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net, quan es produeix una disminució de recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant una disminució en els actius, o un augment en els passius, i sempre que pugui valorar-se o estimar-se la seva quantia amb fiabilitat.

Quan es tracta de despeses i ingressos que també tenen reflex en l'execució del pressupost, l'esmentat reconeixement es realitza quan, d'acord amb el procediment establert en cada cas, es dicten els corresponents actes que determinen el reconeixement de despeses i ingressos pressupostaris. En aquest cas, almenys a la data de tancament del període, encara que no s'hagin dictat els esmentats actes, es reconeixen en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net les despeses i ingressos meritats per l'entitat fins a l'esmentada data.

13. Provisions i contingències

Una provisió és un passiu sobre el qual existeix incertesa sobre la seva quantia o venciment. Es reconeix una provisió quan es compleixen determinades condicions regulades en la norma de reconeixement i valoració número 17 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

L'import reconegut com a provisió ha de ser la millor estimació del desemborsament necessari per cancel·lar l'obligació present o per transferir-la a un tercer. Les provisions han de ser objecte de revisió, en la valoració posterior, almenys a fi de cada exercici i ajustades en el seu cas, per reflectir la millor estimació existent en aquell moment.

Un passiu contingent és una obligació possible, sorgida arran de successos passats, l'existència del qual ha de ser confirmada solament per l'ocurrència, o en el seu cas per la no ocurrència, d'un o més esdeveniments incerts en el futur, que no estan completament sota el control de l'entitat; o bé, una obligació present, sorgida arran de successos passats, que no s'ha reconegut comptablement perquè no és probable que l'entitat tingui que satisfer-la o perquè l'import de l'obligació no pot ser valorat amb la suficient fiabilitat.

L'entitat no procedeix al reconeixement de cap passiu contingent en el balanç, tal com regual la norma de reconeixement i valoració número 17 de la segona part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

14. Transferències i subvencions

Les transferències i subvencions concedides monetàries es comptabilitzen com a despeses en el moment en què es té constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària, que s'efectua d'acord amb els criteris recollits en la primera part del Pla general comptable adaptat a l'administració local relativa al marc conceptual de la comptabilitat pública. Les transferències i subvencions concedides no monetàries o

en espècie, si s'entrega un actiu l'entitat les reconeix en el moment de l'entrega al beneficiari.

Les transferències rebudes es reconeixen com ingrès imputable al resultat de l'exercici en el qual es reconeixen.

Les subvencions rebudes es consideren no reintegrables i es reconeixen com a ingressos quan existeix un acord individualitzat de concessió de la subvenció a favor de l'entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeixen dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària, que s'efectua d'acord amb els criteris recollits en la primera part del Pla general comptable adaptat a l'administració local relativa al marc conceptual de la comptabilitat pública. En la resta de casos les subvencions rebudes es consideren reintegrables i es reconeixen com a passiu.

Les subvencions rebudes es comptabilitzen, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net, en una partida específica, imputant-les al resultat de l'exercici sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció de la qual es tracta, per la qual cosa es té en compte la finalitat fixada en la seva concessió:

Si la subvenció és per finançar despeses: s'imputen al resultat del mateix exercici en el qual es meritin les despeses que estan finançant.

Si la subvenció és per adquisició d'actius: s'imputen al resultat de cada exercici en proporció a la vida útil del bé, aplicant el mateix mètode que per a la dotació a l'amortització dels esmentats elements, o, en el seu cas, quan es produeixi la seva alienació o baixa en inventari.

Si els actius són no amortitzables, s'imputen com ingressos en l'exercici en el qual es produeixi l'alienació o baixa en inventari d'aquests.

Si la subvenció és per cancel·lació de passius: s'imputen al resultat de l'exercici en el qual es produeixi l'esmentada cancel·lació, llevat quan s'atorguin en relació amb un finançament específic, cas en el qual s'imputen en funció de l'element finançat.

15. Activitats conjuntes

Una activitat conjunta és un acord en virtut del qual dos o més entitats anomenades partícips emprenen una activitat econòmica que es sotmet a gestió conjunta, la qual cosa suposa compartir la potestat de dirigir les polítiques financera i operativa de l'esmentada activitat amb el fi d'obtenir rendiments econòmics o potencial de servei, de tal manera que les decisions estratègiques, tant de caràcter financer com operatiu requereixen el consentiment unànim de tots els partícips.

En el cas d'activitats conjuntes que no requereixen la constitució d'una nova entitat, cada partípic reconeix en els seus comptes anuals, classificats d'acord amb la seva naturalesa, la part proporcional que li correspongui, en funció del seu percentatge de participació, dels actius que controla conjuntament amb la resta de partícips i dels

passius en els que hagi incorregut conjuntament, així com els actius afectes a l'activitat conjunta que controli de forma individual i els passius en els quals incorri individualment com a conseqüència de l'activitat conjunta, i la part proporcional que li correspongui dels ingressos generats i de les despeses incorregudes en l'activitat conjunta, així com les despeses incorregudes individualment com a conseqüència de la seva participació en l'activitat conjunta.

16. Actius en estat de venda

Els actius en estat de venda són actius no financers, exclosos els del patrimoni públic del sòl, classificats inicialment com a no corrents el valor comptable dels quals es recupera fonamentament a través d'una transacció de venda, en comptes de pel seu ús continuat.

La valoració inicial implica que es valoren al valor comptable que correspondria en aquell moment a l'actiu no corrent, segons el model de cost. En la valoració posterior, es valoren al menor valor entre el seu valor comptable, segons el model de cost, i el seu valor raonable menys els costos de venda.

5. Immobilitzat material

1. Moviments durant l'exercici

S'indiquen a continuació els moviments durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en l'epígraf d'Immobilitzat Material i les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives acumulades.

IMMOBILITZAT MATERIAL a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades	Augments per traspassos a altres Aps.Press.	Sortides	Disminucions per traspassos a altres Aps.Press.	Correccions per valorat.netes per deterior. de l'exerc.	Amortitzacions de l'exercici	Increment per revalorització a l'exercici	Saldo final
210	Terrenys i béns naturals	4.799,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.799,50
211	Construccions	1.140.075,26	157.633,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3.695,99	0,00	1.294.012,50
212	Infraestructures	267.009,66	265.245,43	11.813,62	0,00	0,00	0,00	23.574,77	0,00	520.493,94
214	Maquinària i utilitatge	8.935,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.935,35
215	Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	55.200,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.849,99	0,00	52.350,24
216	Mobiliari	24.104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.104,36
217	Equips per a processos d'informació	37.724,35	0,00	9.946,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.670,55
219	Altres immobilitzat material	115,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,04
TOTAL	IMMOBILITZAT MATERIAL	1.537.963,75	422.878,66	21.759,82	0,00	0,00	0,00	30.120,75	0,00	1.952.481,48

2. Informació sobre:

a) Costos estimats de desmantellament

A l'exercici 2017 no s'han estimat costos de desmantellament.

b) Vides útils o coeficients d'amortització

En aquest punt s'indiquen les vides útils o coeficients d'amortització utilitzats en els diferents tipus d'elements, així com informació, en el seu cas, sobre els coeficients aplicats a diferents parts d'un mateix element.

Es remet a l'apartat 4.1. de la Memòria on s'especifiquen les Normes de reconeixement i valoració i en el qual es detalla el quadre amb els percentatges d'amortització aplicats per l'entitat, incloent els de l'Immobilitzat Material.

c) Canvis d'estimació

En aquest punt, sempre que tingui incidència significativa en l'exercici present o en exercicis futurs, s'informa dels canvis d'estimació que afecten a valors residuals, als costos estimats de desmantellament de l'actiu i la restauració del seu emplaçament, vides útils i mètodes d'amortització, així com grans reparacions o inspeccions generals.

A l'exercici 2017 no hi ha hagut canvis d'estimació

d) Despeses financeres capitalitzades

A l'exercici 2017 no s'han capitalitzat despeses financeres..

e) Model de revalorització

A l'exercici 2017 no s'ha determinat el valor raonable per a cap dels elements integrants de l'immobilitzat material.

f) Béns rebuts en adscripció

S'informa dels béns rebuts en adscripció, a nivell de partida del balanç, amb indicació del seu valor activat, amortització i correccions valoratives per deteriorament acumulades. S'identifiquen cadascun dels béns rebuts en adscripció durant l'exercici.

Béns rebuts en adscripció: partida Balanç Valor activat Amortització Correccions valoratives per deteriorament acumulades

A 2017 no hi ha béns rebuts en adscripció

Total	0,00	0,00	0,00
--------------	-------------	-------------	-------------

g) Béns entregats en adscripció

S'identifiquen els ens als que s'han entregat béns en adscripció durant l'exercici.

Béns entregats en adscripció	Ens al que s'ha entregat el bé	Import del bé entregat
-------------------------------------	---------------------------------------	-------------------------------

A 2017 no hi ha béns lliurats en adscripció

Total	0,00
--------------	-------------

h) Béns rebuts en cessió

A 2017 no hi ha béns rebuts en cessió.

i) Béns entregats en cessió

A 2017 no hi ha béns lliurats en cessió.

j) Arrendaments financers

A 2017 no hi cap arrendament financer sobre béns de l'immobilitzat material.

k) Béns destinats a l'ús general

S'informa dels béns que es troben destinats a l'ús general.

Béns destinats al ús general Tipus de bé Import del bé

Total	0,00
-------	------

l) Béns construïts per l'entitat

S'informa del valor activat en l'exercici dels béns construïts per l'entitat, quan sigui d'un import significatiu.

A l'exercici 2017 no s'han construïts béns amb mitjans propis de l'ajuntament.

m) Altres circumstàncies de caràcter substantiu que afecten a béns de l'immobilitzat material

En aquest punt s'especifica qualsevol altra circumstància de caràcter substantiu que afecti a béns de l'immobilitzat material, tal com garanties, restriccions de titularitat, litigis i situacions anàlogues.

A l'exercici 2017 no hi ha cap circumstància de caràcter substantiu que afecti a béns de l'immobilitzat material

6. Patrimoni públic del sòl

Els moviments d'aquest epígraf del Balanç de Situació han estat durant l'exercici, els següents:

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

7. Inversions immobiliàries

Els moviments d'aquest epígraf del Balanç de Situació han estat durant l'exercici, els següents:

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

8. Immobilitzat intangible

1. Moviments durant l'exercici

S'indiquen a continuació els moviments durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa en l'epígraf d'Immobilitzat Intangible i les seves corresponents amortitzacions acumulades i correccions valoratives acumulades.

IMMOBILITZAT INTANGIBLE a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades	Augments per traspassos d'altres p@rtides	Sortides	Disminucions per traspassos a altres Aps.Press.	Correccions valoratives per deterior.	Amortitzacions de l'exercici	Augment per revalorització a l'exercici	Saldo final
206	Aplicacions informàtiques	2.432,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432,76
TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL		2.432,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432,76

2. Informació sobre:

a) Vides útils o coeficients d'amortització

En aquest punt s'indiquen les vides útils o coeficients d'amortització utilitzats en els diferents tipus d'elements.

Es remet a l'apartat 4.1. de la Memòria on s'especificquen les Normes de reconeixement i valoració i en el qual es detalla el quadre amb els percentatges d'amortització aplicats per l'entitat, incloent els de l'immobilitzat Intangible.

b) Canvis d'estimació

En aquest punt, sempre que tingui incidència significativa en l'exercici present o en exercicis futurs, s'informa dels canvis d'estimació que afectin a valors residuals, vides útils i mètodes d'amortització.

A 2017 no hi ha hagut canvis d'estimació

c) Despeses financeres capitalitzades

A l'exercici 2017 no s'han capitalitzat despeses financeres..

d) Model de revaloració

A l'exercici 2017 no s'ha determinat el valor raonable per a cap dels elements integrants de l'immobilitzat intangible.

e) Desemborsaments per investigació i desenvolupament

A l'exercici 2017 no hi ha hagut operacions d'aquesta naturalesa

f) Altres circumstàncies de caràcter substantiu que afectin a l'immobilitzat intangible

En aquest punt s'especifica qualsevol altra circumstància de caràcter substantiu que afecti a l'immobilitzat intangible, tal com garanties, restriccions de titularitat, litigis i situacions anàlogues.

A l'exercici 2017 no hi ha cap circumstància de caràcter substantiu que afecti a béns de l'immobilitzat intangible.

9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar

A l'exercici 2017 no hi operacions d'aquesta naturalesa

Aquesta informació és subministrada per l'entitat arrendatària.

S'indica per cada classe d'actius, l'import pel qual s'ha reconegut inicialment l'actiu, indicant si aquest correspon al valor raonable de l'actiu o, en el seu cas, al valor actual dels pagaments a realitzar i existència, en el seu cas, de l'opció de compra. Al mateix temps, s'indica una descripció general dels acords significatius d'arrendament financer i la naturalesa dels actius que sorgeixin d'aquests contractes.

Nom Classe Actiu	Import		Opció de compra (S/N)	Acords Naturalesa
	reconeixement inicial	Valoració		
Total		0,00		

10. Actius financers

A l'exercici de 2017 els actius financers ho són per crèdits a curt termini al personal (compte de balanç 544)

1. Informació relacionada amb el balanç

a) Resum d'actius financers

Estat resum de la conciliació entre la classificació d'actius financers del balanç i les categories que s'estableixen d'aquests en la norma de reconeixement i valoració número 8 d'Actius financers.

Actius Financers a 31/12/2017

	ACTIUS FINANCERS LLARG TERMINI				ACTIUS FINANCERS CURT TERMINI				TOTAL 2017	TOTAL 2016				
	Inversions en patrimoni 2017	Inversions en patrimoni 2016	Valors representatius de deute 2017	Valors representatius de deute 2016	Altres inversions 2017	Altres inversions 2016	Inversions en patrimoni 2017	Inversions en patrimoni 2016			Valors representatius de deute 2017	Valors representatius de deute 2016	Altres inversions 2017	Altres inversions 2016
CRÈDITS I PARTIDES A COBRAR			0,00	0,00	0,00	0,00			1,464,99	1,464,99	0,00	0,00	1,464,99	1,464,99
INVERSIONS MANTINGUDES FINS AL VENCIMENT			0,00	0,00					0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00			1,464,99	1,464,99	0,00	0,00	1,464,99	1,464,99

Actius Financers a 31/12/2017

	ACTIUS FINANCERS LLARG TERMINI				ACTIUS FINANCERS CURT TERMINI				TOTAL			
	Inversions en patrimoni 2017	Inversions en patrimoni 2016	Valors representatius de deute 2017	Valors representatius de deute 2016	Altres Inversions 2017	Altres Inversions 2016	Inversions en patrimoni 2017	Inversions en patrimoni 2016	Valors representatius de deute 2017	Valors representatius de deute 2016	Total 2017	Total 2016
ACTIUS FINANCERS A VALOR RAONABLE AMB CANVI EN RESULTATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONS EN ENTITATS DEL GRUP MULTIGRUP I ASSOCIADAES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIUS FINANCERS DISPONIBLES PER A LA VENDA			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.464,99	1.464,99	0,00	1.464,99

b) Reclassificació

En el cas de recllassificar actius financers, de conformitat amb el que estableix l'apartat 9 de la norma de reconeixement i valoració número 8, passant a valorar-los al cost o al cost amortitzat en lloc de a valora raonable, o viceversa, s'informa de l'import recllassificat de cada una de les categories i el motiu de la recllassificació.

Actiu Financer	Imp.reclassificat al cost amortitzat	Imp.reclassificat al valor raonable	Motiu de la reclassificació
Total	0,00	0,00	

c) Actius financers lliurats en garantia

Si és el cas, s'informa del valor comptable dels actius financers lliurats en garantia, així com de la classe d'actius financers a la que pertanyen.

Actiu Financer entregat en garantia	Classe d'actius financers	Valor comptable
Total		0,00

d) Correccions per deteriorament del valor

L'entitat informa, per a cada classe d'actiu financer, del moviment dels comptes correctors utilitzats per registrar el deteriorament de valor, quan es produeix.

CORRECCIONS PER DETERIORACIÓ DEL VALOR a 31/12/2017

	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITICIA DE L'EXERCICI	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITICIA EN L'EXERCICI	SALDO FINAL
Actius financers a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en patrimoni	0,00	0,00	0,00	0,00
Valors representatius de deute	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres inversions	0,00	0,00	0,00	0,00
Actius financers a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversions en patrimoni	0,00	0,00	0,00	0,00
Valors representatius de deute	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres inversions	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial

Si és el cas, l'entitat proporciona la informació sobre els resultats nets procedents de les diferents categories d'actius financers definits en la norma de reconeixement i valoració número 8 d'Actius financers; i sobre els ingressos financers calculats per aplicació del mètode del tipus d'interès efectiu.

3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

a) Risc de tipus de canvi

Informació sobre les inversions financeres en moneda diferent de l'euro, agrupades per monedes.

Moneda	Inversions en patrimoni	Valors representatius del deute	Altres inversions	TOTAL
				0,00
				0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

% Inversions en moneda diferent de l'euro sobre inversions totals %

b) Risc de tipus d'interès

Per als actius financers que es valoren a cost amortitzat, s'informa sobre la seva distribució entre actius a tipus d'interès fix i a tipus variable, en termes absoluts i percentuals.

Classe Actiu Financer / Tipus interès	A tipus d'interès fix	A tipus d'interès variable	TOTAL
			0,00
			0,00
Total	0,00	0,00	0,00

% d'actius financers a tipus d'interès fix o variable s/el total %

4. Altra informació

S'indica en aquest punt qualsevol altra informació de caràcter substantiu que afecti els actius financers.

11. Passius financers

1. Situació i moviments dels deutes

e) Deutes al cost amortitzat

AJUNTAMENT D' ESTELLENCS

Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES a) DEUTES A COST AMORTITZAT													
IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	DEUTE A 1 GENER		CREACIONS		INTERESSOS MERITATS SEGONS T.I.E.		INTERESSOS CANCEL·LATS	DIFERÈNCIES DE CANVI		DISMINUCIONS		DEUTE A 31 DESEMBRE	
	COST AMORTITZAT	INTERESSOS EXPLÍCITS	EFFECTIU	DESPESES	EXPLÍCITS	RESTA		DEL COST AMORTITZAT	D'INTERESSOS EXPLÍCITS	VALOR COMPTABLE	RESULTAT	COST AMORTITZAT	INTERESSOS EXPLÍCITS
Deute FPPP RDL 4/2012 factures proveïdors	222.466,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.244,16	0,00	197.242,31	0,00
Dipòsits per retencions judicials (cte. 56100)	-0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	0,00
TOTAL	222.466,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.244,16	0,00	197.242,01	0,00

f) Deutes a valor raonable

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES b)DEUTES A VALOR RAONABLE

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	DEUTE A 1 GENER		CREACIONS		INTERESSOS			DIFERÈNCIES DE CANVI		DEUTE A 31 DESEMBRE	
	VALOR EX-CUPÓ	INTERESSOS EXPLICITIS	EFFECTIU	DESPESES	INTERESSOS MERITATS	INTERESSOS CANCEL·LATS	VARIACIÓ VALOR RAONABLE	DEL VALOR EX-CUPÓ	D'INTERESSOS EXPLICITIS	VALOR EX-CUPÓ	INTERESSOS EXPLICITIS
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g) Resum per categories

Estat resum de la conciliació entre la classificació de passius financers del balanç i les categories que s'estableixen a la norma de reconeixement i valoració número 9 de la segona part del Pla general de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, annex a la ICAL.

AJUNTAMENT d' ESTELLENCES
Exercici Comptable: 2017

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES c) RESUM PER CATEGORIES														
	OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES LLARG TERMINI		DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT LLARG TERMINI		ALTRES DEUTES - LLARG TERMINI		OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES CURT TERMINI		DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT CURT TERMINI		ALTRES DEUTES - CURT TERMINI		TOTAL	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
DEUTES A COST AMORTITZAT	0,00	0,00	0,00	0,00	171.218,03	198.467,95	0,00	0,00	0,00	0,00	26.023,98	26.018,22	197.242,01	222.486,17
DEUTES A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	171.218,03	198.467,95	0,00	0,00	0,00	0,00	26.023,98	26.018,22	197.242,01	222.486,17

2. Línies de crèdit

Per a cada línia de crèdit, informació sobre : l'import disponible, el límit concedit, la part disposada i la comissió, en percentatge, sobre la part no disposada.

A l'exercici 2017 no hi ha passius financers d'aquesta naturalesa

Identificació crèdit	Línies de crèdit	Límit concedit	Disposat	Disponible	Comissió s/ no disposat
Total		0,00	0,00	0,00	0,00

3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès

A l'exercici 2017 no hi ha passius financers d'aquesta naturalesa

a) Risc de tipus de canvi

Informació sobre els deutes en moneda diferent de l'euro, agrupats per monedes.

Moneda	Obligacions i altres valors negociables	Deutes amb entitats de crèdit	Altres deutes	TOTAL
				0,00
				0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

% Deuda en moneda distinta del euro sobre deuda total %

b) Risc de tipus d'interès

Per als passius financers a cost amortitzat, informació sobre la seva distribució entre passius a tipus d'interès fix i a tipus variable, en termes absoluts i percentuals, segons el format següent.

Classe Passiu Financer / Tipus d'interès	A tipus interès fix	A tipus interès variable	TOTAL
			0,00
			0,00
Total	0,00	0,00	0,00

% de passius financers a tipus d'interès fix o variable sobre el total %

4. Avals i altres garanties concedides

A l'exercici 2017 no hi ha passius financers d'aquesta naturalesa

a) Avals concedits

b) Avals Executats

Agrupació	Entitat avalada: NIF	Denominació	Data concessió aval	Data venciment aval	Finalitat aval	Avals cancel·lats en l'exercici per execució	Aplicació pressupostaria	Concepte no pressupostari
TOTAL								
							0,00	

c) Avals reintegrats

Agrupació	Any d'execució	Import reintegrat en l'exercici	Aplicació pressupostaria	Concepte no pressupostari
-----------	----------------	------------------------------------	-----------------------------	------------------------------

TOTAL

0,00

5. Altra informació

Informació addicional a incloure, si procedeix, sobre Passius Financers referent a:

- a) L'import dels deutes amb garantia real
- b) Deutes impagats durant l'exercici i situació de l'impagament a la data de formulació dels comptes anuals
- c) Altres situacions diferents a l'impagament que hagin atorgat al prestador el drets a reclamar el pagament anticipat.
- d) Derivats financers que al tancament de l'exercici siguin passius als quals no s'apliqui la comptabilitat de cobertures, indicant els motius pels quals es manté l'instrument derivat.
- e) Qualsevol altra informació de caràcter substantiu que afecti els passius financers.

12. Cobertures comptables

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Informació d'aquelles operacions a les quals es d'aplicació la norma de reconeixement i valoració número 10 de Cobertures comptables, de la segona part del pla general de comptabilitat pública adaptat a la administració local, annex a la ICAL.

En el cas que existeixin cobertures comptables s'indica la descripció detallada, la justificació de la seva aplicació, el valor comptable i tantes dades que son necessàries per identificar l'instrument de cobertura.

13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

Informació a nivell de partida de balanç sobre: circumstàncies que motiven les correccions valoratives per deteriorament de les existències, import dels costos capitalitzats si s'escau durant l'exercici, limitacions en la disponibilitat de les obres i altres existències per diverses causes i qualsevol circumstància de caràcter substantiu que afecti la titularitat, la disponibilitat o la valoració dels actius construïts o adquirits per a altres entitats i resta d'existències.

Partida Balanç	Imp. correcc. Valorat. per deteriorament	Import reversió de les correccions	Import costos capitalitzats	Limitacions per Garanties	Limitacions per Pignoracions	Limitacions per Fiances	Limitacions per Altres raons anàlogues	Observacions
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Moneda estrangera

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

1. Import Global

Informació de l'import global, a nivell de partida del balanç, dels elements d'actiu i passiu expressats en moneda estrangera.

2. Import de les diferències de canvi

En el cas que existeixin diferències de canvi s'especifica el seu import en el resultat de l'exercici, presentant per separat les que provenen de transaccions que s'han liquidat al llarg del període de les que estan vives o pendents de venciment a la data de tancament de l'exercici, a excepció de les procedents dels actius i passius financers que es valorin al valor raonable amb canvis en resultats.

Partida Balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
Total		0,00	0,00

Partida Balanç	Elements de l'actiu o passiu	Import total	Diferències de canvi reconegudes en el resultat de l'exercici
Total		0,00	0,00

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses

1. Transferències i subvencions rebudes

En aquest apartat s'informa de l'import i característiques de les transferències i subvencions rebudes, l'import de les quals és significatiu, així com sobre el compliment o l'incompliment de les condicions imposades per a la percepció i el gaudi de les subvencions, el criteri d'imputació a resultats i els imports imputats.

Nom Característica	Import Rebut:		Import Reintegrable	Import No reintegrable	Quantitat imputada a Resultats:		Quantitat imputada a Resultats:
	Exercici 2017	Exercici 2016			Exercici 2017	Exercici 2016	
Xarxa aigua+camí a la Mar / Consell de Mallorca	194.391,24	0,00	0,00	194.391,24	2.769,40	0,00	0,00
Fons Cooperació Govern Balear	130.464,57	0,00	0,00	130.464,57	130.464,57	0,00	0,00
Obres camí vell Andratx / Consell Mallorca	91.236,63	0,00	0,00	91.236,63	841,54	0,00	0,00
Obres camí Cala Estellencs / Consell Mallorca	65.830,26	0,00	0,00	65.830,26	492,98	0,00	0,00
Pla especial despeses corrents / Consell de Mallorca	52.364,86	0,00	0,00	52.364,86	52.364,86	0,00	0,00
Participació tributs Estat	51.879,23	0,00	0,00	51.879,23	51.879,23	0,00	0,00
Adequar cementeri / Consell Mallorca	41.245,64	0,00	0,00	41.245,64	103,96	0,00	0,00
Retribucions batlia / Govern Balear	39.765,00	0,00	0,00	39.765,00	39.765,00	0,00	0,00
Pla prestacions bàsiques i altres / Consell de Mallorca	22.243,71	0,00	0,00	22.243,71	22.243,71	0,00	0,00
Conveni "Joves Qualificats" / SOIB Govern Balear	20.370,27	0,00	0,00	20.370,27	20.370,27	0,00	0,00
Recuperar elements etnològics / Consell Mallorca	17.389,56	0,00	0,00	17.389,56	50,82	0,00	0,00
Conveni "Visibles" / SOIB Govern Balear	13.679,11	0,00	0,00	13.679,11	13.679,11	0,00	0,00

Millora teixit comercial / Govern Balear	5.078,00	0,00	0,00	5.078,00	5.078,00	0,00
Activitata culturals CACIM / Consell de Mallorca	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Manteniment centre sanitari / Govern Balear	3.906,15	0,00	0,00	3.906,15	3.906,15	0,00
Fons Seguretat / Govern Balear	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
Cens electoral / INE	15,54	0,00	0,00	15,54	15,54	0,00
Devolució subvenció pàrquing port / Govern Balear	-6.708,60	0,00	0,00	-6.708,60	-6.708,60	0,00
Total	748.401,17	0,00	0,00	748.401,17	342.566,54	0,00

La imputació a resultats dels imports percebuts a 2017 de les subvencions que han finançat despeses d'inversió s'ha fet en funció de la vida útil de la inversió, d'acord amb els càlculs següents:

Desc. Oper.	data alta inversió (data factura)	Imp. D/H (Eur)	Anys vida útil inversió	quota anual a imputar a resultats	num. dies exercici corrent	import per imputar a resultats a 2017 (dies)
					31-12-2017	
Consell de Mallorca. Canalitzar xarxa aigua potable	28/07/2017	109.595,80	30	3.653,19	156	1.561,36
Consell de Mallorca, Obres carretera de la Mar	28/07/2017	84.795,44	30	2.826,51	156	1.208,04
Consell de Mallorca, Obres a cementeri municipal	30/09/2017	41.245,64	100	412,46	92	103,96
Consell de Mallorca, obres carrer camí Cala Estellencs	10/10/2017	65.830,26	30	2.194,34	82	492,98
Consell de Mallorca, obres camí vell d'Andratx	21/09/2017	91.236,63	30	3.041,22	101	841,54
Consell de Mallorca, anivellar carrers i recuperar elements etnològics	29/11/2017	17.389,56	30	579,65	32	50,82
						4.258,71

caselles amb fórmula NO EMPLENAR

Import a imputar a resultats de 2017 per:

subvencions 2015	6.106,69
subvencions 2016	5.314,62
subvencions 2017	4.258,71
	15.680,02

2. Transferències i subvencions concedides

Aquest punt informa sobre l'import i les característiques de les transferències i subvencions concedides, l'import de les quals és significatiu.

Nom Característica	NIF del receptor	Denominació del receptor	Import Reintegrable	Finalitat	Reintegraments
Ajudes socials	Q02866001	Cruz Roja Española	1.331,75	Servei teleassistència	0,00
Subvenció activitats	G57990046	Asso. Gastronòmica Estellencs	1.000,00	Atenció psicosocial	0,00
Ajudes socials	B57294993	Unsomnit, SL	464,40	ajuda social	0,00
Ajudes socials	54028944N	Manuel Fernández Cortés	280,84	ajuda social	0,00
Aportació	P0700006J	Consorci TIC MALLORCA	5.355,92	Aportació	0,00
Quota associat	G07310881	FELIB	700,00	Quota associat	0,00
Quota associat	G28783991	FEMP	18,92	Quota associat	0,00
Subvenció activitats	G57725517	Associació Menuts Estellencs	5.000,00	Subvenció activitats	0,00
Subvenció activitats	G57290140	Fons Mallorquí Solidaritat	500,00	Conveni col·laboració	0,00
Total			14.651,83		0,00

3. Qualsevol circumstància de caràcter substantiu

A l'exercici 2017 no s'han realitzat operacions en relació als ingressos o a les despeses que s'hagin de detallar en aquest apartat de la memòria.

16. Provisions i contingències

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

1. Per cada provisió reconeguda en el balanç, tret de les relatives a avals i altres garanties concedides, s'informa de:

a) Moviments de cada epígraf del balanç durant l'exercici, referit a les provisions i contingències.

Epígraf Balanç	Saldo inicial provisions	Augments provisions	Disminucions provisions	Saldo final provisions
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Altra informació referida a les provisions que permeti identificar-les.

2. Per cada tipus de passiu contingent les dades necessàries per descriure'ls com : la naturalesa, evolució previsible, els motius en el cas que no s'hagin pogut valorar i per tant registrar-se en el balanç.

3. Per cada tipus d'actiu contingent, informació sobre la seva naturalesa i l'evolució previsible, així com els factors dels quals depèn.

17. Informació sobre medi ambient

1. Obligacions reconegudes

En aquest apartat s'informa sobre les obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a cada grup de programes de la política despesa 17 'Medi ambient'.

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT fins 31/12/2017

Situació del pressupost de despeses. Simplificat (Per Programa: Àrea despesa + Polítiques de despesa + Grups de programes)

Prog.	Descripció	Crèdits definitius	Crèdits disponibles	Crèdits no disponibles	Saldos retencions + autoritzacions	Saldos compromesos	Obligacions reconegudes netes	Pagaments ordenats	Pagaments totals	Reintegraments	Pagaments líquids	Total pendent de pagament
170	Administració general del medi ambient.	30.664,39	30.664,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	Parcs i jardins.	500,00	308,29	0,00	0,00	0,00	191,71	157,06	157,06	0,00	157,06	34,65
17	Medi ambient.	31.164,39	30.972,68	0,00	0,00	0,00	191,71	157,06	157,06	0,00	157,06	34,65
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.	31.164,39	30.972,68	0,00	0,00	0,00	191,71	157,06	157,06	0,00	157,06	34,65
	TOTAL	31.164,39	30.972,68	0,00	0,00	0,00	191,71	157,06	157,06	0,00	157,06	34,65

18. Actius en estat de venda

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa.

En el cas que l'entitat tingui actius en estat de venda amb un import significatiu, es facilita una descripció detallada dels mateixos i el seu import.

Descripció d'actius en estat de venda	Import
Total	0,00

19. Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial

Atesa la complexitat del càlcul i el fet de no disposar dels medis informàtics necessaris, a l'exercici 2017 no s'ha fet ús de la possibilitat de presentar el compte del resultat econòmic i patrimonial classificat per activitats.

L'entitat presenta el compte del resultat econòmic patrimonial classificant les despeses econòmiques incloses per activitats.

Despeses (Grup de Programa)	Pressupostari: No Pressupostari:		Total: Exercici		No Pressupostari:		Total: Exercici	
	Exercici 20XX	Exercici 20XX	20XX	Exercici 20XX-1	Exercici 20XX-1	Exercici 20XX-1	20XX-1	
			0,00				0,00	
			0,00				0,00	
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ingressos		Exercici 20XX		Exercici 20XX - 1	
Ingressos de gestió ordinària					
Ingressos financers					
Altres ingressos					
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20. Operacions per administració de recursos a compte d'altres ens públics

Quan l'entitat realitza operacions d'administració de recursos que comptablement es registren a través de comptes del subgrup 45 'Deutors i creditors per administració de recursos a compte d'altres ens públics', s'obté la informació dels quadres següents:

1. Obligacions derivades de la gestió

Informació per cada entitat titular i per cada un dels conceptes representatius dels recursos gestionats.

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

2. Ens públics, comptes corrents en efectiu

Informació per cada entitat titular.

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

3. Desenvolupament de la gestió

Informació que es presenta per a cada uns dels conceptes representatius dels recursos gestionats.

Aquesta informació és obligatòria en el cas que l'entitat comptable que administra recursos per compte d'altres ens públics no hagi subministrat a les entitats titulars dels recursos, la informació necessària per que aquestes incorporin al seu pressupost totes les operacions derivades de la gestió realitzada.

h) Resum

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

i) Drets Anul·lats

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

j) Drets Cancel·lats

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

k) Devolucions d'ingressos

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

21. Operacions no pressupostàries de tresoreria

Informació sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen les operacions efectuades durant l'exercici i que donen lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que no s'imputen al pressupost de l'entitat, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries

1. Estat de deutors no pressupostaris

OPERACIONES NO PRESUP. DE TESORERÍA. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS a 31/12/2017

DEUTORS a 31/12/2017

Concepte		Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Càrrecs realitzats en l'exercici	Total deutors	Abonaments realitzats en l'exercici	Deutors pendents de cobrament a 31/12/2017
440	440 Deutors per IVA repercutit	12.888,39	0,00	2.676,18	15.564,57	2.603,97	12.960,60
440	449 Dipòsits constituints	12.888,39	0,00	2.676,18	15.564,57	2.603,97	12.960,60
449	4490 DEUTORS PER CÀNON AIGUA CAIB	148.870,34	0,00	35.995,99	184.866,33	36.762,69	148.103,64
449	44991 DEUTORS per pagament duplicats o excessius	196,87	0,00	9.733,86	9.930,73	9.776,44	152,29
449	44993 Bancs deutors per càrrecs anticipats	503,23	0,00	0,00	503,23	0,00	503,23
449	44999 CAIB deutora liquidació anual Cànon aigua	402,81	0,00	0,00	402,81	0,00	402,81
449		149.973,25	0,00	45.764,85	195.738,10	46.541,13	149.196,97
470	4700 Hisenda pública, deutor per IVA.	0,72	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72
470		0,72	0,00	0,00	0,72	0,00	0,72
471	4710 Seguretat Social	527,87	0,00	2.934,60	3.462,47	2.934,60	527,87
471		527,87	0,00	2.934,60	3.462,47	2.934,60	527,87
472	4720 IVA suportat	5.795,61	0,00	1.176,18	6.971,79	1.176,18	5.795,61
472		5.795,61	0,00	1.176,18	6.971,79	1.176,18	5.795,61
	TOTAL	169.185,84	0,00	52.551,81	221.737,65	53.255,88	168.481,77

2. Estat de creditors no pressupostaris

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUP. a 31/12/2017

CREDITORS a 31/12/2017

Compte	Codi	Descripció	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdis. de pagament a 31/12/2017
410	410	Creditors per IVA suportal.	31,79	0,00	1.176,18	1.207,97	1.176,18	31,79
410			31,79	0,00	1.176,18	1.207,97	1.176,18	31,79
414	4141	CAIB CREDITORA, CÀNON AIGUA FACTURAT	10.958,33	0,00	35.995,99	46.954,32	46.238,63	715,69
414			10.958,33	0,00	35.995,99	46.954,32	46.238,63	715,69
419	41906	Retenció judicial d'havers	759,24	0,00	499,75	1.258,99	118,24	1.140,75
419	419090	DIPÒSITS LLOCS FIRA	120,00	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00
419	419091	DIPÒSIT ÚS SALÓ SOCIAL I MOBILIARI MUNICIPAL	50,00	0,00	200,00	250,00	100,00	150,00
419	419092	DIPÒSIT CLAUS GIMNÀS	160,00	0,00	40,00	200,00	60,00	140,00
419	41990	Govern Balear a compte subvencions pendents d'aplicar a pressupost	0,00	0,00	8.771,89	8.771,89	0,00	8.771,89
419	419990	Creditors p/ingressos improcedents	550,36	0,00	130,36	680,72	0,00	680,72
419			1.639,60	0,00	9.642,00	11.281,60	278,24	11.003,36
475	4750	Hisenda pública, creditor per IVA ₁	18,58	0,00	1.502,80	1.521,38	1.502,80	18,58
475	475100	RETENCIÓ IRPF SINÒMINA	-17.289,61	0,00	16.170,55	-1.119,06	15.275,17	-16.394,23
475	475101	RETENCIÓ IRPF S/TREBALL PROFESSIONAL	7.799,86	0,00	6.028,94	13.828,80	3.623,25	10.205,55
475	47511	Hisenda pública, creditora per IRPF -Professionals-	505,65	0,00	0,00	505,65	0,00	505,65
475	47512	Hisenda pública, creditora per IRPF -LLloguers-	-1.336,83	0,00	0,00	-1.336,83	0,00	-1.336,83
475			-10.302,35	0,00	23.702,29	13.399,94	20.401,22	-7.001,28

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUP. a 31/12/2017

CREDITORS a 31/12/2017

Compte Codi		Concepte	Saldo a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Abonaments realitzats en l'exercici	Total creditors	Càrrecs realitzats en l'exercici	Creditors pdts. de pagament a 31/12/2017
476	4760	Seguretat Social	-1.147,26	0,00	11.099,18	9.951,92	10.995,62	-1.043,70
476	4769	Altres organismes de previsió social, creditors	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
476			-1.147,26	0,00	11.159,18	10.011,92	10.995,62	-983,70
477	4770	IVA repercutit	2.250,70	0,00	2.676,18	4.926,88	2.678,98	2.247,90
477			2.250,70	0,00	2.676,18	4.926,88	2.678,98	2.247,90
561	56100	Retenció judicial d'havers	-0,30	0,00	0,00	-0,30	0,00	-0,30
561			-0,30	0,00	0,00	-0,30	0,00	-0,30
		TOTAL	3.430,51	0,00	84.351,82	87.782,33	81.766,87	6.013,46

3. Estat de partides pendents d'aplicació

a) Cobraments pendents d'aplicació

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ a 31/12/2017

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ a 31/12/2017

Compte		Concepte									
Codi	Descripció	Cobraments pdts. d'aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Cobraments realitzats en l'exercici	Total cobraments pdts. aplicació	Cobraments aplicats en l'exercici	Cobraments pdts. d'aplicació a 31/12/2017				Cobraments pdts. d'aplicació a 31/12/2017
554	55420	244.501,73	0,00	24.571,09	269.072,82	24.571,09	244.501,73				244.501,73
554	55423	158.209,44	0,00	0,00	158.209,44	0,00	158.209,44				158.209,44
554	55424	148.878,22	0,00	0,00	148.878,22	0,00	148.878,22				148.878,22
554	5548	231.492,37	0,00	342.417,74	573.910,11	313.119,48	260.790,63				260.790,63
554	5549	124.841,21	0,00	0,00	124.841,21	0,00	124.841,21				124.841,21
554		907.922,97	0,00	366.988,83	1.274.911,80	337.690,57	937.221,23				937.221,23
559	5590	3.524,88	0,00	0,00	3.524,88	0,00	3.524,88				3.524,88
559		3.524,88	0,00	0,00	3.524,88	0,00	3.524,88				3.524,88
	TOTAL	911.447,85	0,00	366.988,83	1.278.436,68	337.690,57	940.746,11				940.746,11

b) Pagaments pendents d'aplicació

OPERACIONS NO PRESSUP. DE TRESORERIA. PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ a 31/12/2017

PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ a 31/12/2017

Concepte										
Compte	Codi	Descripció	Pagaments pdts. d'aplicació a 1 de gener	Modificacions saldo inicial	Pagaments realitzats en l'exercici	Total pagaments pdts. aplicació	Pagaments aplicats en l'exercici	Pagaments pdts. aplicació a 31/12/2017		
555	5552	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ Exercicis 1995 i anteriors	6.026,37	0,00	0,00	6.026,37	0,00	6.026,37		
555	5553	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ 1999 i posteriors	956.236,70	0,00	0,00	956.236,70	0,00	956.236,70		
555	5554	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ 2009	215.059,09	0,00	23.376,02	238.435,11	11.562,40	226.872,71		
555		TOTAL	1.177.322,16	0,00	23.376,02	1.200.698,18	11.562,40	1.189.135,78		
			1.177.322,16	0,00	23.376,02	1.200.698,18	11.562,40	1.189.135,78		

22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació

Informació, per tipus de contractes, sobre els imports adjudicats segons els diferents procediments establerts a la normativa vigent sobre contractació.

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT				TOTAL	
	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL	DIALEG COMPETITIU		ADJUDICACIÓ DIRECTA
D'OBRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.920,06	335.920,06	0,00	0,00	335.920,06
DE SUBMINISTRAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.897,47	1.897,47
DE SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.392,00	298.392,00
DE CONCESSIÓ D'OBRA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE COL·LABORACIÓ ENTRE EL SECTOR PÚBLIC I EL SECTOR PRIVAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DE CARACTER ADMINISTRATIU ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,00	92,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.920,06	335.920,06	0,00	300.381,47	636.301,53

23. Valors rebuts en dipòsit

El resum per conceptes dels valors rebuts en dipòsit durant aquest exercici, presenta el següent detall:

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT a 31/12/2017

Concepte		Saldo a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial	Dipòsits rebuts en l'exercici	Total dipòsits rebuts	Dipòsits cancel·lats	Dip. pdt. de devol. a 31/12/2017
Codi	Descripció						
E0014	Avals rebuts	26.981,04	0,00	16.097,83	43.078,87	0,00	43.078,87
	TOTAL	26.981,04	0,00	16.097,83	43.078,87	0,00	43.078,87

24. Informació pressupostaria

A continuació es presenta la informació pressupostaria corresponent a aquest exercici.

24.1. Exercici corrent

1) Pressupost de despeses

a) Modificacions de crèdit

Les modificacions pressupostaries realitzades presenten el següent resum:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT. PRESSUPOST CORRENT

Per Ap.Press. (IGAE; per orgànica/programa/econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Transferències de crèdit										Baixes per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacions
				Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives	Incorporacions de romanents de crèdit	Crèdits generals per ingressos	Crèdits per ingressos					
01	1531	13100	Laboral temporal.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.979,76
01	1531	16000	Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.769,00
01	1531	61901	Altres inversions de reposició en infraestruc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
01	231	22706	Estudis i treballs tècnics.	0,00	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00
01	231	48001	A famílies i institucions sense fins de lucre	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
01	231	48003	A famílies i institucions sense fins de lucre	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
01	241	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00	0,00	820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820,00
01	338	22699	Altres despeses diverses.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
01	430	22199	Altres subministraments.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.078,00
01	430	62300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilla	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
01	432	61902	Altres inversions de reposició en infraestruc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
01	920	13100	Laboral temporal.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.824,40
01	920	16000	Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.730,58
			TOTAL	0,00	0,00	0,00	1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.381,74

b) Romanents de crèdit

Els romanents de crèdit del pressupost son:

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer. Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
					Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2017	01	011	31000	01 Interessos.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2017	01	132	22699	01 Altres despeses diverses.	0,00	0,00	0,00	0,00	-642,15	-642,15
2017	01	135	22106	01 Productes farmacèutics i material sa	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
2017	01	151	22799	01 Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	0,00	3.486,37	3.486,37
2017	01	1531	12004	01 Sous del grup C2.	0,00	0,00	0,00	0,00	-32,24	-32,24
2017	01	1531	12006	01 Triennis.	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,20	-4,20
2017	01	1531	12100	01 Complement de destinació.	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,90	-10,90
2017	01	1531	12101	01 Complement específic.	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,10	-9,10
2017	01	1531	12102	01 Retribucions complementàries (comple	0,00	0,00	0,00	0,00	-29,45	-29,45
2017	01	1531	13001	01 Hores extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2017	01	1531	13100	01 Laboral temporal.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.117,99	3.117,99
2017	01	1531	16000	01 Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187,58	1.187,58
2017	01	1531	21400	01 Elements de transport.	0,00	0,00	0,00	0,00	963,86	963,86
2017	01	1531	22103	01 Combustibles i carburants.	0,00	0,00	0,00	0,00	686,29	686,29
2017	01	1531	22104	01 Vestuari.	0,00	0,00	0,00	0,00	241,15	241,15
2017	01	1531	22111	01 Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	558,29	558,29
2017	01	1531	22400	01 Primes d'assegurances.	0,00	0,00	0,00	0,00	191,19	191,19
2017	01	1531	61900	01 Obres camí Cala Estellencs	0,00	0,00	0,00	-1.223,56	0,00	-1.223,56
2017	01	1531	61901	01 Obres Camí Vell	0,00	0,00	0,00	-1.164,15	2,20	-1.161,95
2017	01	161	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	934,93	934,93
2017	01	161	22101	01 Aigua.	0,00	0,00	0,00	0,00	8.613,18	8.613,18
2017	01	161	22106	01 Productes farmacèutics i material sa	0,00	0,00	0,00	0,00	1.674,81	1.674,81
2017	01	161	22111	01 Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2017	01	161	22799	01 Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.514,74	-1.514,74
2017	01	161	61900	01 Altres inversions en infraestructure	0,00	0,00	0,00	2.387,71	9.722,71	12.110,42
2017	01	1621	22700	01 Recollida de residus. Neteja i acond	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.910,02	-16.910,02
2017	01	1622	21300	01 Gestió Punt Verd. Maquinària, instal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
2017	01	1623	22700	01 Tractament residus. Neteja i acondic	0,00	0,00	0,00	0,00	1.814,47	1.814,47
2017	01	163	22700	01 Neteja i acondiciament.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.529,92	-1.529,92
2017	01	164	61900	01 Altres inversions de reposició en in	0,00	0,00	0,00	0,00	416,80	416,80
2017	01	165	21300	01 Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	1.961,38	1.961,38
2017	01	165	22100	01 Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447,41	1.447,41

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2017	01	165	22799	01	Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
2017	01	165	61900	01	Altres inversions infraestructures T	0,00	0,00	0,00	0,00	37.868,17	37.868,17
2017	01	170	623	01	Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	30.664,39	30.664,39
2017	01	171	22111	01	Subministraments de recanvis de maqu	0,00	0,00	0,00	0,00	308,29	308,29
2017	01	231	13100	01	Laboral temporal. Acció social	0,00	0,00	0,00	-268,69	0,00	-268,69
2017	01	231	16000	01	Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	268,69	0,00	268,69
2017	01	231	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	190,27	309,73	500,00
2017	01	231	22106	01	Productes farmacèutics i material sa	0,00	0,00	0,00	495,53	0,00	495,53
2017	01	231	22706	01	Servei assistència social	0,00	0,00	0,00	865,80	0,00	865,80
2017	01	231	48002	01	Teleassistència. A famílies i inst.	0,00	0,00	0,00	0,00	268,25	268,25
2017	01	231	48003	01	Famílies. A famílies i institucions	0,00	0,00	0,00	0,00	154,76	154,76
2017	01	241	22799	01	Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	-1.551,60	21,00	-1.530,60
2017	01	311	22709	01	Conveni Natura Parc	0,00	0,00	0,00	0,00	154,38	154,38
2017	01	312	22110	01	Productes de neteja i acondicionamen	0,00	0,00	0,00	0,00	38,40	38,40
2017	01	323	21200	01	Edificis i altres construccions.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2017	01	323	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2017	01	323	22000	01	Ordinari no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	-267,27	-267,27
2017	01	323	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	493,60	493,60
2017	01	323	22110	01	Productes de neteja i acondicionamen	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2017	01	323	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	0,00	0,00	0,00	0,00	81,53	81,53
2017	01	323	22799	01	Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	0,00	-132,00	-132,00
2017	01	323	48000	01	a AMPA. A famílies i institucions se	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2017	01	323	62500	01	Mobiliari i equips d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017	01	3321	21200	01	Edificis i altres construccions.	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,08	-150,08
2017	01	3321	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	17,15	17,15
2017	01	3321	22000	01	Ordinari no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017	01	3321	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	-212,97	-461,12	-674,09
2017	01	3321	22103	01	Combustibles i carburants.	0,00	0,00	0,00	457,67	42,33	500,00
2017	01	3321	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	0,00	0,00	0,00	-244,70	0,00	-244,70
2017	01	3321	62300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017	01	3321	62500	01	Mobiliari i equips d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017	01	3322	21200	01	Edificis i altres construccions.	0,00	0,00	0,00	0,00	59,04	59,04
2017	01	3322	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	-63,02	-63,02
2017	01	334	22799	01	Altres treballs realitzats per altre	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00
2017	01	334	48002	01	Subvenció Associació Joves	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2017	01	334	48003	01	Subvenció Associació Menuts Estellen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer. Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
					Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2017 01	334	48004	01	Subvenció esglèsia Sant Joan Baptist	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017 01	334	60900	01	Inversions noves infraestructures	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017 01	338	22699	01	Altres despeses diverses. (Festes i	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.788,71	-3.788,71
2017 01	340	22709	01	Servei Campus Esport UIB	0,00	0,00	0,00	0,00	966,75	966,75
2017 01	342	21200	01	Edificis i altres construccions. (gi	0,00	0,00	0,00	0,00	61,27	61,27
2017 01	342	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2017 01	342	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2017 01	342	22400	01	Primes d'assegurances. (Gimnàs)	0,00	0,00	0,00	0,00	335,00	335,00
2017 01	342	62300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2017 01	430	22199	01	Millora teixit comercial i competiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,35	0,35
2017 01	430	62300	01	Millora teixit comercial i competiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,11
2017 01	432	22602	01	Publicitat Municipi	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.241,05	-2.241,05
2017 01	432	61902	01	Inversió p/serveis informació turíst	0,00	0,00	0,00	0,00	53,80	53,80
2017 01	4411	22710	01	Servei transport EMT	0,00	0,00	0,00	0,00	102,79	102,79
2017 01	450	20000	01	Arrendament terrenys Coll des Pi	0,00	0,00	0,00	0,00	4,99	4,99
2017 01	450	21400	01	Elements de transport.	0,00	0,00	0,00	0,00	254,58	254,58
2017 01	450	22000	01	Ordinari no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	-499,66	-499,66
2017 01	450	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	555,07	555,07
2017 01	450	22103	01	Combustibles i carburants.	0,00	0,00	0,00	0,00	734,07	734,07
2017 01	453	21000	01	Conservació i manteniment	0,00	0,00	0,00	0,00	4.870,81	4.870,81
2017 01	912	10000	01	Retribucions bàsiques. (Batllia)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,04	-0,04
2017 01	912	23000	01	Dels membres dels òrgans de govern.	0,00	0,00	0,00	0,00	-212,93	-212,93
2017 01	920	12000	01	Sous del grup A1.	0,00	0,00	0,00	0,00	-456,86	-456,86
2017 01	920	12006	01	Triennis.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,92	1.033,92
2017 01	920	12100	01	Complement de destinació.	0,00	0,00	0,00	0,00	377,44	377,44
2017 01	920	12101	01	Complement específic.	0,00	0,00	0,00	0,00	555,33	555,33
2017 01	920	12103	01	Altres complements.	0,00	0,00	0,00	0,00	-421,18	-421,18
2017 01	920	13100	01	Laboral temporal.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.354,26	9.354,26
2017 01	920	16000	01	Seguretat Social.	0,00	0,00	0,00	0,00	648,75	648,75
2017 01	920	20500	01	Arrendaments equips d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	152,98	152,98
2017 01	920	21200	01	Conservació i manteniment Casa Consi	0,00	0,00	0,00	0,00	632,59	632,59
2017 01	920	21300	01	Maquinària, instal·lacions tècniques	0,00	0,00	0,00	0,00	-659,22	-659,22
2017 01	920	21600	01	Equips per a processos d'informació.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.042,70	-1.042,70
2017 01	920	21601	01	Equips per a processos d'informació.	0,00	0,00	0,00	0,00	263,94	263,94
2017 01	920	22000	01	Ordinari no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	209,21	209,21
2017 01	920	22100	01	Energia elèctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	515,29	515,29
2017 01	920	22103	01	Combustibles i carburants.	0,00	0,00	0,00	0,00	800,04	800,04

ROMANENT DE CRÈDIT

Exer.	Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Romanents compromesos			Romanents no compromesos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2017	01	920	22110	01	Productes de neteja i acondicionamen	0,00	0,00	0,00	0,00	254,91	254,91
2017	01	920	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,62	4.200,62
2017	01	920	22400	01	Primes d'assegurances.	0,00	0,00	0,00	0,00	-192,83	-192,83
2017	01	920	22699	01	Altres despeses diverses.	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.319,39	-3.319,39
2017	01	920	22706	01	Estudis i treballs tècnics. (graduat	0,00	0,00	0,00	0,00	-765,67	-765,67
2017	01	920	22711	01	Prevenció riscos laborals. Treballs r	0,00	0,00	0,00	0,00	375,49	375,49
2017	01	920	46700	01	A TIC Mallorca	0,00	0,00	0,00	0,00	644,08	644,08
2017	01	920	48000	01	FELIB. A famílies i institucions se	0,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	-250,00
2017	01	920	48001	01	FEMP. A famílies i institucions sens	0,00	0,00	0,00	0,00	6,08	6,08
2017	01	920	62500	01	Mobiliari i equips d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
2017	01	920	62600	01	Equips per a processos d'informació.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
2017	01	932	22708	01	Servei de recaptació del Govern Bale	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.037,64	-1.037,64
2017	01	934	35901	01	Despeses financers (comissions i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	172,33	172,33
2017	01	942	46300	01	A mancomunitats.	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
TOTAL						0,00	0,00	0,00	0,00	129.394,39	129.394,39

c) Creditors per operacions pendents d'aplicar a pressupost

Les operacions pendents d'aplicar al pressupost de l'exercici 2017 son:

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST A 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
			A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE a 31/12/2017	
2006000021	J. Agudo, manteniment camins platges		595,08	0,00	0,00	595,08	0,00
2006000022	MALLORCA SO, FESTES		7.660,00	0,00	0,00	7.660,00	0,00
2006000023	JCV, desratitzar i desinsectar 2006		1.177,72	0,00	0,00	1.177,72	0,00
2006000024	WURTH MATERIAL MANTENIM.		1.416,01	0,00	0,00	1.416,01	0,00
2006000025	MATERIAL MANTENIMENT COTXE AJUNTAM		247,13	0,00	0,00	247,13	247,13
2006000026	DESINSECTACIÓ I DESRATITZACIÓ		2.314,52	0,00	0,00	2.314,52	2.314,52
2006000027	EXTRACCIÓ CAMIÓ		329,44	0,00	0,00	329,44	329,44
2006000029	P. Ullaró, 3ª cert. obres cementeri, vg.as.880 i 1080		69.457,64	0,00	0,00	69.457,64	0,00
2007000006	Blahere, il·luminació de Nadal 2005		1.375,02	0,00	0,00	1.375,02	1.375,02
2007000007	CMV, ARQ.OBRA CEMENTIRI		1.920,00	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00
2007000011	MAPFRE AUTOMOV., ASSEG. 6073CVK		400,44	0,00	0,00	400,44	400,44
2007000012	QUOTA SEIPRESAL ANY 2006		3.063,10	0,00	0,00	3.063,10	3.063,10
2007000013	ABSIS, CONTR. MANTENIM.		1.414,09	0,00	0,00	1.414,09	1.414,09
2007000014	ASS. AMICS XAVIER BESTARD, SERENATES GUITARRISTIQ.		4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
2007000015	COL·LEGI OF. FARMACÈUTICS		420,23	0,00	0,00	420,23	420,23
2007000016	ABSIS, TRASPASS. AREA GEST. TRIB.		348,36	0,00	0,00	348,36	348,36
2007000017	GM DE SALABERT, GRAFICAS MADRID		784,94	0,00	0,00	784,94	784,94
2007000018	A I C , FRANCESC ALBERTI		360,93	0,00	0,00	360,93	360,93
2007000019	A I C, FRANCES ALBERTI		280,64	0,00	0,00	280,64	280,64

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS	
		APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		A 31 DE DESEMBRE
2007000020	GM DE SALABERT. MATERIAL OFICINA AJ.		191,68	0,00	0,00	191,68	
2007000021	AIC FRANCESC ALBERTI		366,49	0,00	0,00	366,49	
2007000022	MIQUEL PUJOL, TREBALLADOR SOCIAL		424,61	0,00	0,00	424,61	
2007000023	DE SALABERT, GRAFICAS MADRD		164,01	0,00	0,00	164,01	
2007000024	MONICA LEAL, AUX. ADMVA EXTRA NOM. DIC.		842,55	0,00	0,00	842,55	
2007000025	VARGAS FERNANDEZ, FCO.POL.LOCAL EXTRA NOM.DIC.		1.306,22	0,00	0,00	1.306,22	
2007000026	LIMPIEZAS EUGENIO, S.L.		1.308,48	0,00	0,00	1.308,48	
2007000027	VIDAL PALMER, ELENA		714,00	0,00	0,00	714,00	
2007000028	MONICA LEAL, AUX. ADMVA.		1.236,44	0,00	0,00	1.236,44	
2007000029	FCA. FRONTERA, NOM DIC		3.734,97	0,00	0,00	3.734,97	
2007000030	MIQUEL PUJOL, ASSIST. SOCIAL		424,61	0,00	0,00	424,61	
2007000031	T.O MEDIA SERVICES		1.612,40	0,00	0,00	1.612,40	
2007000032	FANTASIAS ESPECTACLES, FESTES		4.640,00	0,00	0,00	4.640,00	
2007000033	MIQUEL PUJOL, ASSIST. SOCIAL		424,61	0,00	0,00	424,61	
2007000034	TIRME, FRES GENER A AGOST		27.006,41	0,00	0,00	27.006,41	
2007000035	MONICA LEAL, AUX. ADMVA NOM OCT.		1.736,44	0,00	0,00	1.736,44	
2007000036	MONICA LEAL, AUX. ADMVA. NOM NOV.		1.256,42	0,00	0,00	1.256,42	
2007000037	FCA. FRONTERA, SECRETARIA		2.734,97	0,00	0,00	2.734,97	
2007000038	VARGAS FDEZ. JUAN FCO. POL. LOCAL NOM NOV.		1.306,22	0,00	0,00	1.306,22	
2007000039	FEINES PICAPEDRERS ESCOLES		410,64	0,00	0,00	410,64	

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2007000040	Prom.Ullaró, 4a cert.obres cementeri	43.989,04	0,00	0,00	43.989,04	43.989,04
2007000041	Prom.Ullaró, 1ª cert Cementeri II fase	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
2007000061	DONATIU ESGLESSIA SERENATES GUITARRÍSTIQUES	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
2007000066	PAPERI FESTES	424,35	0,00	0,00	424,35	424,35
2007000067	COMBUSTIBLE CALDERA ESCOLA I BIBLIOTECA	2.707,79	0,00	0,00	2.707,79	2.707,79
2007000068	REPARACIÓ YARADERO	115,04	0,00	0,00	115,04	115,04
2007000069	MATERIAL SONORARITZACIÓ	3.094,88	0,00	0,00	3.094,88	3.094,88
2007000070	MATERIAL ESCOLAR	98,42	0,00	0,00	98,42	98,42
2007000071	UNIFORME POL LOCAL	1.629,72	0,00	0,00	1.629,72	1.629,72
2007000072	ACTUACIÓ FESTES 2007	5.220,00	0,00	0,00	5.220,00	5.220,00
2007000073	FESTA ESCUMA	3.654,00	0,00	0,00	3.654,00	3.654,00
2007000074	TROFEUS FESTES	684,69	0,00	0,00	684,69	684,69
2007000075	PUBLICITAT FANCINE	1.160,00	0,00	0,00	1.160,00	1.160,00
2007000077	CABINES WC FESTES	287,68	0,00	0,00	287,68	287,68
2007000078	PROGRAMA ABSIS	4.210,59	0,00	0,00	4.210,59	4.210,59
2007000079	PROPAGANDA RADIO	464,00	0,00	0,00	464,00	464,00
2007000080	ACCIÓ DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00	6.900,00
2007000081	NIT D'HAVANERES FESTES	3.688,80	0,00	0,00	3.688,80	3.688,80
2007000082	COMBUSTIBE GAS OIL	1.455,16	0,00	0,00	1.455,16	1.455,16

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST			OBSERVACIONS	
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		A 31 DE DESEMBRE
2007000084	GESA	471,14	0,00	0,00	471,14	471,14
2007000089	FOMENT TURISME MALLORCA	150,36	0,00	0,00	150,36	150,36
2007000090	La Caixa, càrrec comissions 28-11 a 27-12-2007	168,37	0,00	0,00	168,37	168,37
2007000091	TREBALLADOR SOCIAL	365,09	0,00	0,00	365,09	365,09
2007000092	CERCIVILES I CONCERT FESTES	1.465,00	0,00	0,00	1.465,00	1.465,00
2007000093	REVISIÓ EXTINTORS	59,55	0,00	0,00	59,55	59,55
2007000094	REVISIÓ I CÀRREGA EXTINTORS	813,15	0,00	0,00	813,15	813,15
2007000095	CÀRREGA EXTINTOR	30,94	0,00	0,00	30,94	30,94
2007000096	PRESTACIÓ SERV PREVENTIU FIRA	133,70	0,00	0,00	133,70	133,70
2007000097	MATERIAL IMPRESORA	97,00	0,00	0,00	97,00	97,00
2007000098	TARJETA SD	29,35	0,00	0,00	29,35	29,35
2007000099	MATERIAL IMPRESORES	100,56	0,00	0,00	100,56	100,56
2007000100	MATERIAL FAX Y REPARACIÓ FAX	114,99	0,00	0,00	114,99	114,99
2007000101	PUBLICACIÓ DIARI MALLORCA	199,52	0,00	0,00	199,52	199,52
2007000102	REGALS DE FESTES	599,72	0,00	0,00	599,72	599,72
2007000103	Telefónica, fax ajuntament	76,37	0,00	0,00	76,37	76,37
2007000104	Telèfon Ajuntament	109,96	0,00	0,00	109,96	109,96
2007000105	QUIMIPRES-CERTI 8º MUR PARKING.vg.as.416 i 2263	5.730,30	0,00	0,00	5.730,30	5.730,30
2007000106	TELM, MOBILIARI URBÀ	2.786,27	0,00	0,00	2.786,27	2.786,27

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2007000107	MATERIAL BANCS MOBILIARI URBA	92,80	0,00	0,00	92,80	92,80
2007000108	MATERIAL OFICINA	46,61	0,00	0,00	46,61	46,61
2007000113	Mancomunitat Tramuntana, quota 2006	2.875,02	0,00	0,00	2.875,02	2.875,02
2007000114	B.Santander. comissió manteniment c/c 1062	40,00	0,00	0,00	40,00	40,00
2008000005	Reparació i acond. cementiri. Certificació extra	27.000,52	0,00	0,00	27.000,52	27.000,52
2008000006	ABS INFORMÀTICA	1.934,28	0,00	0,00	1.934,28	1.934,28
2008000010	LLOGUER CASTELL INFLABLE	696,00	0,00	0,00	696,00	696,00
2008000015	SOCIEDAD PREVENCIÓN	524,64	0,00	0,00	524,64	524,64
2008000030	GASOLEO	1.445,93	0,00	0,00	1.445,93	1.445,93
2008000032	QUOTA SERPREISAL	3.306,62	0,00	0,00	3.306,62	3.306,62
2008000033	MARCA VIAL	1.652,13	0,00	0,00	1.652,13	1.652,13
2008000034	ARREGLAR CAMINS	1.259,76	0,00	0,00	1.259,76	1.259,76
2008000037	RESTA QUOTA 2008 SERPREISAL	40,00	0,00	0,00	40,00	40,00
2008000040	COMBUSTIBLE	78,00	0,00	0,00	78,00	78,00
2008000041	COMBUSTIBLE	175,20	0,00	0,00	175,20	175,20
2008000042	MATERIAL MANTENIMENT	106,69	0,00	0,00	106,69	106,69
2008000043	REPARACIÓ VESPA	23,03	0,00	0,00	23,03	23,03
2008000044	COMBUSTIBLE	35,00	0,00	0,00	35,00	35,00
2008000052	ELECTRICITAT POU	76,57	0,00	0,00	76,57	76,57
2008000053	ELECTRICITAT MUNICIPI	146,84	0,00	0,00	146,84	146,84

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST			OBSERVACIONS		
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		A 31 DE DESEMBRE	IMPORT PAGAT a 31/12/2017
2008000054	COMBUSTIBLE	80,00	0,00	0,00	80,00	80,00	
2008000055	COMBUSTIBLE	58,30	0,00	0,00	58,30	58,30	
2008000056	COMBUSTIBLE	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	
2008000057	UNIFORME	45,82	0,00	0,00	45,82	45,82	
2008000064	TRANSPORT FERRALLA	1.041,10	0,00	0,00	1.041,10	1.041,10	
2008000066	COMBUSTIBLE	84,65	0,00	0,00	84,65	84,65	
2008000067	COMBUSTIBLE	30,00	0,00	0,00	30,00	30,00	
2008000068	COMBUSTIBLE	30,00	0,00	0,00	30,00	30,00	
2008000070	RESTA APORTACIÓ MANCOMUNITAT 2007	373,76	0,00	0,00	373,76	373,76	
2008000071	GRADUAT SOCIAL MUNIC. FRA. DESEMBRE. PACO ALBERTI	249,57	0,00	0,00	249,57	249,57	
2008000072	TREBALLADOR SOCIAL. FRA. DESEMBRE MIQUEL PUJOL	433,10	0,00	0,00	433,10	433,10	
2008000073	NÓMINA DESEMBRE CATALINA RIERA. SECRETARIA	2.345,63	0,00	0,00	2.345,63	2.345,63	
2008000074	NÓMINA DESEMBRE. BATLE . BMEU. JOVER SANCHEZ	2.784,94	0,00	0,00	2.784,94	2.784,94	
2008000075	NÓMINA DESEMBRE. JUAN FCO.VARGAS POL. LOCAL	1.331,60	0,00	0,00	1.331,60	1.331,60	
2008000076	NÓMINA DESEMBRE. ANTONIA MONTEROS	1.500,21	0,00	0,00	1.500,21	1.500,21	
2008000077	NÓMINA DESEMBRE. SUSANA CONGDOR, AUX. BIBLIOTECA	632,68	0,00	0,00	632,68	632,68	
2008000079	FRA 2008-219 INSERCCIO PUBLICITAT	754,00	0,00	0,00	754,00	754,00	
2008000080	FRA 17812 ARRENDAMENT OCTUBRE	58,00	0,00	0,00	58,00	58,00	
2008000081	FRA 127 /189 LLIBRES VARIS	63,03	0,00	0,00	63,03	63,03	

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
			A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2008000082	FRA 670 PORTS FERRALLA		348,00	0,00	0,00	348,00	348,00
2008000084	FRA 08/03445 MANTENIMENT FOTOCOPIADORA		37,18	0,00	0,00	37,18	37,18
2008000085	FRA 08/03009 MANTENIMENT FOTOCOPIADORA		38,33	0,00	0,00	38,33	38,33
2008000086	FRA 08/02667 MANTENIMENT FOTOCOPIADORA		69,95	0,00	0,00	69,95	69,95
2008000087	FRA 08/02701 COMPRA TONER		76,32	0,00	0,00	76,32	76,32
2008000088	FRA 1778 MONSA EDICIONES		360,00	0,00	0,00	360,00	360,00
2008000089	FRA 665/08 DESINSECTACI I DESRATITZACIO		1.257,90	0,00	0,00	1.257,90	1.257,90
2008000090	FRA 059/2008 GESTIO ESCOLA ESTIU		4.405,00	0,00	0,00	4.405,00	4.405,00
2008000091	FRA 119 GERROS		2.278,93	0,00	0,00	2.278,93	2.278,93
2008000092	FRA 210 DESPESES FESTES, DISCOTECA		6.188,60	0,00	0,00	6.188,60	6.188,60
2008000093	FRA 1439/08 VOL DOTOGRAMETRIC ESTELLENCES		2.220,24	0,00	0,00	2.220,24	2.220,24
2008000094	FRA 20089187 DESPESES NADAL		5.342,96	0,00	0,00	5.342,96	5.342,96
2008000095	FRA 23/08 RECOLLIDA RSU		1.599,97	0,00	0,00	1.599,97	1.599,97
2008000096	FRA 21/08 RECOLLIDA RSU		1.505,61	0,00	0,00	1.505,61	1.505,61
2008000097	FRA 51/2008 ESTUDI EVALUACIO REPER.AMBIENTALS		928,00	0,00	0,00	928,00	928,00
2008000098	FRA 8108 ESPETACLE DOMA		1.885,00	0,00	0,00	1.885,00	1.885,00
2008000099	FRA 10391 DESPESES JARDINERIA		120,05	0,00	0,00	120,05	120,05
2008000100	FRA 002/08 ACTIVITAT NADAL		440,80	0,00	0,00	440,80	440,80
2008000101	FRA 317021 DESPESES VARIES		171,67	0,00	0,00	171,67	0,00
2008000102	VARIES FRES FERRETERIA		17,23	0,00	0,00	17,23	17,23

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2008000103	VARIES FRES	119,23	0,00	0,00	119,23	119,23
2008000104	DESPESES VARIES	25,54	0,00	0,00	25,54	25,54
2008000105	REPARAC. I CONDIC. CEMENTIRI - EXTRES- (FRA 20/08)	30.463,91	0,00	0,00	30.463,91	23.963,91
2008000106	SRCALB.p.cobrança+gestióIBI li. rec.ex.3tr2008	205,84	0,00	0,00	205,84	0,00
2009000017	FRA 2007005 DESPESES PIROTECNIA	915,33	0,00	0,00	915,33	915,33
2009000018	FRA 2511369 LLOGUER CABINES	313,20	0,00	0,00	313,20	313,20
2009000019	FRA 2619929 LLOGUER CABINES	324,80	0,00	0,00	324,80	324,80
2009000020	FRES 1991/1996 PAPERERIA	1.024,15	0,00	0,00	1.024,15	1.024,15
2009000021	FRA 61 FUNDACIO UIB	19,00	0,00	0,00	19,00	19,00
2009000022	FRA 118 FUNDACIO UIB	30,50	0,00	0,00	30,50	30,50
2009000023	FRA 161 FUNDACIO UIB	7,50	0,00	0,00	7,50	7,50
2009000024	FRA 239 FUNDACIO UIB	40,00	0,00	0,00	40,00	40,00
2009000025	FRA 379 FUNDACIO UIB	65,00	0,00	0,00	65,00	65,00
2009000026	FRA 506 FUNDACIO UIB	22,50	0,00	0,00	22,50	22,50
2009000027	FRA 547 FUNDACIO UIB	44,75	0,00	0,00	44,75	44,75
2009000028	FRA 736 FUNDACIO UIB	47,00	0,00	0,00	47,00	47,00
2009000029	FRA 2007/A-190 DISCOTECA MOBIL	7.464,60	0,00	0,00	7.464,60	7.464,60
2009000031	CATALINA RIERA, PAGA NADAL	2.028,69	0,00	0,00	2.028,69	2.028,69
2009000032	MATEO BOSCH, PAGA NADAL	1.002,09	0,00	0,00	1.002,09	1.002,09

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST			OBSERVACIONS	
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS		A 31 DE DESEMBRE
2009000033	JUAN FCO. VARGAS, PAGA NADAL	1.326,57	0,00	0,00	1.326,57	1.326,57
2009000035	GASPAR BESTARD, NOMINA DESEMBRE	1.227,75	0,00	0,00	1.227,75	1.227,75
2009000036	CATALINA RIERA, NOMINA DESEMBRE	2.102,37	0,00	0,00	2.102,37	2.102,37
2009000037	MATEO BOSCH, NOMINA DESEMBRE	1.613,28	0,00	0,00	1.613,28	1.613,28
2009000038	JUAN FCO VARGAS, NOMINA DESEMBRE	1.539,09	0,00	0,00	1.539,09	1.539,09
2009000039	CATALINA RIERA, NOMINA OCTUBRE	2.884,98	0,00	0,00	2.884,98	2.884,98
2009000040	JUAN FCO. VARGAS, NOMINA OCTUBRE	2.065,89	0,00	0,00	2.065,89	2.065,89
2009000041	GASPAR BESTARD, NOMINA OCTUBRE	1.599,52	0,00	0,00	1.599,52	1.599,52
2009000042	DESPESES FUNCIONS SECRETARIA JUNY I JULIOL	1.224,50	0,00	0,00	1.224,50	1.224,50
2009000043	CATALINA RIERA, NOMINA NOVENBRE	2.102,37	0,00	0,00	2.102,37	2.102,37
2009000044	MATEO BOSCH, NOMINA NOVENBRE	1.613,28	0,00	0,00	1.613,28	1.613,28
2009000045	JUAN FCO. VARGAS, NOMINA NOVENBRE	1.539,09	0,00	0,00	1.539,09	1.539,09
2009000046	GASPAR BESTARD, NOMINA NOVENBRE	1.227,75	0,00	0,00	1.227,75	1.227,75
2009000047	ANTONIA M MONTEROS, NOMINA DESEMBRE	1.345,69	0,00	0,00	1.345,69	1.345,69
2009000048	ELENA VIDAL, NOMINA DESEMBRE	750,13	0,00	0,00	750,13	750,13
2009000049	ANTONIA M MONTEROS, PAGA NADAL	1.237,05	0,00	0,00	1.237,05	1.237,05
2009000050	FRA 1133 CAMPUS ESPORT	30,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2009000051	FRA 1164 CAMPUS ESPORT	121,50	0,00	0,00	121,50	121,50
2009000052	FRA 291344 CONTENEDORS	842,16	0,00	0,00	842,16	842,16

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2009000053	FRA 816 PORTS FERRALLA	116,00	0,00	0,00	116,00	116,00
2009000054	FRA 364/09 RECOLLIDA ANIMALS DOMESTICS	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00
2009000055	FRA 322/09 RECOLLIDA ANIMALS DOMESTICS	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00
2009000056	FRA 786 PORTS FERRALLA	232,00	0,00	0,00	232,00	232,00
2009000057	FRA 1266 VESTUARI	162,35	0,00	0,00	162,35	162,35
2009000058	FRA 2926948 LLOGUER CABINES	215,76	0,00	0,00	215,76	215,76
2009000059	FRA 12089 BANCS	701,80	0,00	0,00	701,80	701,80
2009000060	FRA 2445 GUANTS I POLOS POLICIA	159,41	0,00	0,00	159,41	159,41
2009000061	FRA 027/09 PROGRAMA FESTES	2.088,60	0,00	0,00	2.088,60	2.088,60
2009000062	FRA 1112 CAMPUS ESPORT	35,00	0,00	0,00	35,00	35,00
2009000063	FRA 601/09 DESINSECTACIO I DESRATITZACIO	1.257,90	0,00	0,00	1.257,90	1.257,90
2009000064	FRA 2009152 DESPESES PIROTECNIA	654,24	0,00	0,00	654,24	654,24
2009000065	FRA 2009162036 TRACTAMENT RSU	5.804,10	0,00	0,00	5.804,10	5.804,10
2009000066	FRA 2009162350 TRACTAMENT RSU	4.002,56	0,00	0,00	4.002,56	4.002,56
2009000067	FRA 593 MATERILA VARI	341,76	0,00	0,00	341,76	341,76
2009000068	FRA 01 LLOGUER ANTENA ES COLL D'ES PI	2.175,70	0,00	0,00	2.175,70	2.175,70
2009000069	FRA 02 LLOGUER ANTENA COLL D'ES PI	2.175,70	0,00	0,00	2.175,70	2.175,70
2009000072	FRA 466/2009 TROFEUS	939,79	0,00	0,00	939,79	939,79
2009000073	FRA 162550 TRACTAMENT RSU	3.004,90	0,00	0,00	3.004,90	3.004,90
2009000074	FRA 1225 SENYALS VARIES	645,01	0,00	0,00	645,01	645,01

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
			A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRREGS	A 31 DE DESEMBRE	
2009000103	GASPAR BESTARS, PAGA NADAL		1,074,25	0,00	0,00	1,074,25	1,074,25
2009000109	PREMI COBRANÇA EXECUTIVA 2°TRIM 2009		56,96	0,00	0,00	56,96	0,00
2010000051	T.O PALMAMEDIA. POSTERS FIRA FRA.17/09		276,08	0,00	0,00	276,08	276,08
2010000074	MANTENIMENT COMPTE 1011 AGOST		7,46	0,00	0,00	7,46	7,46
2010000075	COMISSIÓ MANTENIMETN COMPTE LA CAIXA 43982		2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2010000076	COMISSIÓ LIQ. EXCED.+ INTERESSOS+CORREU SA NOSTRA		10,79	0,00	0,00	10,79	10,79
2010000079	COMISSIONS BANCÀRIES LA CAIXA COMPTE 1011		25,36	0,00	0,00	25,36	25,36
2010000080	INTERESSOS MANTENIMENT COMPTE 43982		2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2010000081	MANTENIMENT COMPTE SA NOSTRA 8677		0,28	0,00	0,00	0,28	0,28
2010000082	COMISSIÓ INTERES. DESCOBERT SA NOSTRA		10,00	0,00	0,00	10,00	10,00
2010000083	QUOTA 2010 FELIB		448,82	0,00	0,00	448,82	448,82
2010000087	COMISSIONS BANCÀRIES LA CAIXA 1011		16,01	0,00	0,00	16,01	16,01
2010000088	COMISSIÓ BANCARIA LA CAIXA 1011		1,50	0,00	0,00	1,50	1,50
2010000089	QUOTA SERPREISAL 2010		1.253,97	0,00	0,00	1.253,97	1.253,97
2010000090	MANTENIMENT COMPTE 43982		2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2010000094	PIROTECNIA JORDA FRA. DE L'ANY 2006		285,36	0,00	0,00	285,36	285,36
2010000095	COMISSIONS BANCÀRIES LA CAIXA 1011		17,09	0,00	0,00	17,09	17,09
2010000096	MANTENIMENT COMPTE 43982		2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2010000098	CONSORCI D'INFORMÀTICA QUOTA 4ART TRIM		1.221,71	0,00	0,00	1.221,71	1.221,71

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST A 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2010000099	MANTENIMENT COMPTE 1011	30,00	0,00	0,00	30,00	
2010000100	ASSISTÈNC. TÈCNICA CONCESSIÓ ADVA. AIGUA MUNICP.	3.540,00	0,00	0,00	3.540,00	3.540,00
2010000102	CONCESSIÓ AJUDA ECONÒMIC. D'URG.	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
2010000104	COMISSIONS BANCÀRIES	598,95	0,00	0,00	598,95	598,95
2010000105	MANTENIMENT COMPTE	2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2010000110	ARQUITECTE MUNICIPAL DIRECC. OBRES S'ARRAVAL	8.850,00	0,00	0,00	8.850,00	8.850,00
2010000112	LIQ. DIRECC. OBRA DOT SERV. ARRAVAL	12.319,21	0,00	0,00	12.319,21	10.753,21
2010000113	CERTIF. N°1 PASSEIG MARJADES CONFIT QUIMPRESS	41.509,21	0,00	0,00	41.509,21	0,00
2010000115	Ferrer Pons, complet2ºc, accés camí Cala Estellenes	18.502,45	0,00	0,00	18.502,45	18.502,45
2010000116	Banesto, comissions	5,19	0,00	0,00	5,19	5,19
2010000117	Banesto, comissions transferència	56,91	0,00	0,00	56,91	56,91
2010000118	Banesto, comissió transferència	99,65	0,00	0,00	99,65	99,65
2010000119	Banesto, comissions manteniment	13,88	0,00	0,00	13,88	13,88
2010000120	DIRECCIÓ OBRES ADEQUACIÓ S'ARRAVAL	9.104,14	0,00	0,00	9.104,14	9.104,14
2010000121	Cobra, 7ª ultima cerpasseig marjades d'en Confit	95.907,63	0,00	0,00	95.907,63	95.907,63
2011000001	MIQUEL LLITERAS INF. SEGUIM. AL 21	2.950,00	0,00	0,00	2.950,00	2.950,00
2011000002	CERTIFICACIÓ N° 5 ESCOLETA MUNICIPAL	89.167,89	0,00	0,00	89.167,89	89.167,89
2011000003	GESBA FEMS	1.705,65	0,00	0,00	1.705,65	1.705,65
2011000004	GESBA FEMS	1.543,75	0,00	0,00	1.543,75	1.543,75
2011000005	GESBA FEMS	1.456,86	0,00	0,00	1.456,86	1.456,86

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST A 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA DENOMINACIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
			A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
2011000006	GESBA FEMS		1.410,58	0,00	0,00	1.410,58	1.410,58
2011000010	MANCOMUNITAT APORTACIÓ CAMIÓ ANY 2009		71,29	0,00	0,00	71,29	71,29
2011000018	AIGUA XARXA AIGUA MUNICIPAL.		8.102,16	0,00	0,00	8.102,16	8.102,16
2011000019	US ESGLÉSIA PARROQ. SERENATES GUITARRÍTIQUES 2010		600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
2012000003	FACTURA PENDENT DE FESTES 2011		365,80	0,00	0,00	365,80	365,80
2012000005	MAC INSULAR RESIDUS	2017 / / / /	3.062,62	0,00	0,00	3.062,62	3.062,62
2012000006	MAC INSULAR RESIDUS FRES 2009		1.608,67	0,00	0,00	1.608,67	1.608,67
2012000007	GESBA FRES DES JULIOL A DESEMB DEL 2009		10.872,36	0,00	0,00	10.872,36	10.872,36
2012000009	AIGUA MUNICIPAL DE GENER A ABRIL 2011		5.506,10	0,00	0,00	5.506,10	5.506,10
2012000010	SERVEI RECOLLIDA GRUA 2 FRES ANYS 10/11		210,00	0,00	0,00	210,00	210,00
2012000011	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA		2.395,31	0,00	0,00	2.395,31	2.395,31
2012000016	A COMPTE FRES ANYS ANT.		360,00	0,00	0,00	360,00	360,00
2012000034	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA DEL 17 OCT. AL 31 DES.	2017 / / / /	3.734,90	0,00	0,00	3.734,90	3.734,90
2013000010	MAC INSULAR...RESIDUS COMPLET FRA. 5113/12		36,00	0,00	0,00	36,00	36,00
2013000012	ESCOLETA INFANTIL ESTELLENC. CERTIFL. LIQUIDAC.		6.107,20	0,00	0,00	6.107,20	6.107,20
2013000013	SGAE		64,96	0,00	0,00	64,96	64,96
2013000023	FONS MALLORQUÍ SOLIDARITAT ANYS 2011/2012	2017 / 01 / 232 / 48000 / 01	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	1.050,00
2013000025	JOSE ARANDA FRA. 35/13 FRA. DESEMBRE	2017 / 01 / 231 / 22706 / 01 - Servei assistència social	842,85	0,00	0,00	842,85	842,85
2014000019	ATIB, complet despeses gestió IBI 2004	2017 / 01 / 932 / 22708 / 01 - Servei de recaptació del Govern Balear	609,20	0,00	0,00	609,20	609,20

PRESSUPOST DE DESPESES

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST a 31/12/2017

CODI	DESCRIPCIÓ DE LA DESPESA	IMPORT PENDENT D'APLICAR A PRESSUPOST				OBSERVACIONS
		A 1 DE GENER	ABONAMENTS	CÀRRECS	A 31 DE DESEMBRE	
						IMPORT PAGAT a 31/12/2017
						790,69
2014000020	ATIIB, complet gestió IBI 2006	2017 / 01 / 932 / 22708 / 01 - Servei de recaptació del Govern Balear	0,00	0,00	790,69	
2014000029	Fra. Serenates 2013	2017 / 01 / 338 / 22699 /	0,00	0,00	211,76	211,76
2016000014	Proj,millora canal, xarxa aigua i adeq,ctra mar		12.430,47	0,00	12.430,47	0,00
2017000066	Fra. Watch about 01-07 Guia turística	2017 / 01 / 432 / 62600 / 01	0,00	9.946,20	9.946,20	0,00
2017000071	PROJECTE MILL.CANAL-AIGÜES PLUV. I ADQ.CAMÍ CEMENT		0,00	11.813,62	0,00	11.813,62
2017000081	FRA. ADISEB SETEMBRE ATENCIÓ PSICOLÒGICA	2017 / 01 / 241 / 22799 /	0,00	204,30	204,30	0,00
2017000082	FRA. ADISEB OCTUBRE ATENCIÓ PSICOLÒGICA	2017 / 01 / 241 / 22799 / 01 - Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	0,00	204,30	204,30	0,00
2017000083	FRA. ADISEB ATENCIÓ PSICOSOCIAL NOVEMBRE	2017 / 01 / 241 / 22799 / 01 - Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	0,00	204,30	204,30	0,00
2017000084	FRA. ADISEB ATENCIÓ PSICOSOCIAL DESEMBRE	2017 / 01 / 241 / 22799 / 01 - Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	0,00	204,30	204,30	0,00
	TOTAL		835.278,34	22.577,02	23.193,87	704.345,36

2) Pressupost d'ingressos

a) Procés de gestió

La informació sobre els drets anul·lats, cancel·lats i sobre la recaptació neta dels ingressos reconeguts en el pressupost de l'exercici 2017, es mostren en els següents quadres:

a.1.) Drets Anul·lats

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Drets anul.lats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Anul.lació de liquidacions	Ajornament i fraccionament	Devolució d'ingressos	Total drets anul.lats
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	0,00	0,00	928,45	928,45
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	0,00	0,00	243,07	243,07
75081	De l'administració general de les comunitats autònomes.	0,00	0,00	6.708,60	6.708,60
	TOTAL	0,00	0,00	7.880,12	7.880,12

a.2.) **Drets Cancel·lats**

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

a.3.) Recaptació neta

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Recaptació neta (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingrés	Recaptació neta
11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	630,00	0,00	630,00
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	118.507,48	928,45	117.579,03
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	14.736,35	243,07	14.493,28
11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana.	19.583,52	0,00	19.583,52
13000	Impost sobre activitats econòmiques.	1.631,83	0,00	1.631,83
29000	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.	37.673,70	0,00	37.673,70
30000	Servei de proveïment d'aigua.	357,80	0,00	357,80
32100	Llicències urbanístiques.	8.965,40	0,00	8.965,40
32500	Taxa per expedició de documents.	306,20	0,00	306,20
33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	2.403,26	0,00	2.403,26
33800	Compensació de Telefónica de España, SA.	6.143,32	0,00	6.143,32
33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	4.862,32	0,00	4.862,32
34300	Serveis esportius.	235,00	0,00	235,00
34900	Altres preus públics.	2.160,00	0,00	2.160,00
39120	Multes per infraccions de l'Ordenança de circulació.	140,00	0,00	140,00
39211	Recàrrec de constrenyiment.	1.281,35	0,00	1.281,35
39300	Interessos de demora.	685,64	0,00	685,64
39900	Altres ingressos diversos.	12.273,15	0,00	12.273,15
42000	Participació en els tributs de l'Estat.	51.879,23	0,00	51.879,23
42090	Altres transferències corrents de l'Administració General de l'Estat.	15,54	0,00	15,54
45050	Transferències corrents en compliment de convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria d'ocupació i desenvolupament lo	34.049,38	0,00	34.049,38
45060	Altres transferències corrents en compliment de convenis subscrits amb la comunitat autònoma.	5.078,00	0,00	5.078,00
45080	Altres subvencions corrents de l'administració general de la comunitat autònoma.	130.464,57	0,00	130.464,57
45081	De l'administració general de les comunitats autònomes.	39.765,00	0,00	39.765,00
45082	De l'administració general de les comunitats autònomes.	1.250,00	0,00	1.250,00
45100	D'organismes autònoms i agències de les comunitats autònomes.	3.906,15	0,00	3.906,15
46100	De diputacions, consells o cabildos.	125,73	0,00	125,73
46101	De diputacions, consells o cabildos.	4.000,00	0,00	4.000,00
46103	De diputacions, consells o cabildos.	26.182,43	0,00	26.182,43

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Procés de gestió : Recaptació neta (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Recaptació total	Devolucions d'ingrés	Recaptació neta
48000	De famílies i institucions sense fins de lucre.	22.117,98	0,00	22.117,98
75081	De l'administració general de les comunitats autònomes.	0,00	6.708,60	-6.708,60
76104	De diputacions, consells o cabildos.	178.853,16	0,00	178.853,16
	TOTAL	730.263,49	7.880,12	722.383,37

b) Devolucions d'ingressos

Les devolucions d'ingressos realitzades durant l'exercici, es presenten en el quadre següent.

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Devolucions d'ingressos (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per econòmica))

Econ.	Descripció	Pdts. de pagament a 1 de Gener	Modificacions al saldo inicial i anul·lacions	Reconegudes en l'exercici	Total devolucions reconegudes	Prescripcions	Pagades en l'exercici	Pendents de pagament
11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturals	109,04	0,00	928,45	1.037,49	0,00	928,45	109,04
11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	0,00	0,00	243,07	243,07	0,00	243,07	0,00
75081	De l'administració general de les comunitats autònomes	15.094,41	0,00	0,00	15.094,41	0,00	6.708,60	8.385,81
	TOTAL	15.203,45	0,00	1.171,52	16.374,97	0,00	7.880,12	8.494,85

c) Compromisos d'ingrés

Els compromisos d'ingrés vigents durant l'exercici han estat:

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

24.2. Exercicis tancats

A continuació es presenta la informació relativa a les obligacions y a la gestió dels drets procedents de pressupostos tancats.

1) Pressupost de despeses. Obligacions de pressupostos tancats

El detall de les obligacions reconegudes pendents de pagar procedents de pressupostos tancats és:

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per ex./orgànica/programa/econòmica))

Exer. Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pds. de pagament
2000 01	320	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i profe	309,52	0,00	309,52	0,00	0,00	309,52
2001 01	161	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	178,65	0,00	178,65	0,00	0,00	178,65
2001 01	320	22201	Postals.	33,79	0,00	33,79	0,00	0,00	33,79
2003 01	130	62500	Mobiliari i equips d'oficina	132,47	0,00	132,47	0,00	0,00	132,47
2003 01	161	21300	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.	389,31	0,00	389,31	0,00	0,00	389,31
2003 01	231	22706	Estudis i treballs tècnics.	0,70	0,00	0,70	0,00	0,00	0,70
2003 01	453	21000	Infraestructures i béns naturals.	4,40	0,00	4,40	0,00	0,00	4,40
2003 01	453	60900	Altres inversions noves en infraestructures i béns des	619,80	0,00	619,80	0,00	0,00	619,80
2003 01	920	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions.	39,44	0,00	39,44	0,00	0,00	39,44
2003 01	920	22601	Atencions protocol·làries i representatives.	58,86	0,00	58,86	0,00	0,00	58,86
2004 01	130	22000	Ordinari no inventariable.	232,00	0,00	232,00	0,00	0,00	232,00
2005 01	453	21000	Infraestructures i béns naturals.	167,04	0,00	167,04	0,00	0,00	167,04
2005 01	920	22602	Publicitat i propaganda.	276,08	0,00	276,08	0,00	0,00	276,08
2007 01	931	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	137,84	0,00	137,84	0,00	0,00	137,84
2008 01	161	22106	Productes farmacèutics i material sanitari.	9,25	0,00	9,25	0,00	0,00	9,25
2008 01	320	21200	Edificis i altres construccions.	15,63	0,00	15,63	0,00	0,00	15,63
2008 01	931	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	3.524,75	0,00	3.524,75	0,00	0,00	3.524,75
2009 01	1621	22700	Neteja i acondicionament.	10.872,36	0,00	10.872,36	0,00	0,00	10.872,36
2009 01	1623	22700	Neteja i acondicionament.	3.438,42	0,00	3.438,42	0,00	0,00	3.438,42
2009 01	334	21200	Edificis i altres construccions.	20,88	0,00	20,88	0,00	0,00	20,88
2009 01	334	22609	Activitats culturals i esportives.	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	76,00
2009 01	920	21600	Equips per a processos d'informació.	9,05	0,00	9,05	0,00	0,00	9,05
2009 01	920	22200	Serveis de telecomunicacions.	445,28	0,00	445,28	0,00	0,00	445,28
2009 01	920	62500	Mobiliari i equips d'oficina	111,00	0,00	111,00	0,00	0,00	111,00
2009 01	931	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	3.695,12	0,00	3.695,12	0,00	0,00	3.695,12
2010 01	920	22699	Altres despeses diverses.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
2010 01	932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	271,64	0,00	271,64	0,00	0,00	271,64
2011 01	132	22000	Ordinari no inventariable.	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	70,00

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per ex./orgànica/programa/econòmica))

Exer. Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions ppts. de pagament
2011 01	932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	491,80	0,00	491,80	0,00	0,00	491,80
2012 01	338	22699	Altres despeses diverses.	100,53	0,00	100,53	0,00	0,00	100,53
2012 01	432	22602	Publicitat i propaganda.	472,00	0,00	472,00	0,00	0,00	472,00
2012 01	453	21000	Infraestructures i béns naturals.	52,82	0,00	52,82	0,00	0,00	52,82
2012 01	932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	587,28	0,00	587,28	0,00	0,00	587,28
2013 01	920	46700	A consorciis.	619,00	0,00	619,00	0,00	0,00	619,00
2016 01	130	12003	Sous del grup C1.	648,98	0,00	648,98	0,00	648,98	0,00
2016 01	1531	12004	Sous del grup C2.	493,45	0,00	493,45	0,00	493,45	0,00
2016 01	1531	13100	Laboral temporal.	504,23	0,00	504,23	0,00	504,23	0,00
2016 01	1531	22111	Subministraments de recanvis de maquinària, utilitatge	223,05	0,00	223,05	0,00	223,05	0,00
2016 01	1623	22700	Neteja i acondicionament.	4.107,40	0,00	4.107,40	0,00	4.107,40	0,00
2016 01	231	13100	Laboral temporal.	220,71	0,00	220,71	0,00	0,00	220,71
2016 01	231	48000	A famílies i institucions sense fins de lucre.	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
2016 01	231	48002	A famílies i institucions sense fins de lucre.	629,27	0,00	629,27	0,00	629,27	0,00
2016 01	231	48003	A famílies i institucions sense fins de lucre.	408,60	0,00	408,60	0,00	408,60	0,00
2016 01	338	22699	Altres despeses diverses.	1.413,42	0,00	1.413,42	0,00	1.413,42	0,00
2016 01	342	21200	Edificis i altres construccions.	5,08	0,00	5,08	0,00	0,00	5,08
2016 01	432	22602	Publicitat i propaganda.	1.089,00	0,00	1.089,00	0,00	1.089,00	0,00
2016 01	453	21000	Infraestructures i béns naturals.	2.420,00	0,00	2.420,00	0,00	2.420,00	0,00
2016 01	920	12000	Sous del grup A1.	888,79	0,00	888,79	0,00	888,79	0,00
2016 01	920	12004	Sous del grup C2.	531,59	0,00	531,59	0,00	0,00	531,59
2016 01	920	13100	Laboral temporal.	869,20	0,00	869,20	0,00	869,20	0,00
2016 01	920	21200	Edificis i altres construccions.	915,85	0,00	915,85	0,00	915,85	0,00
2016 01	920	21600	Equips per a processos d'informació.	247,34	0,00	247,34	0,00	247,34	0,00
2016 01	920	22110	Productes de neteja i acondicionament.	180,29	0,00	180,29	0,00	180,29	0,00
2016 01	920	22699	Altres despeses diverses.	297,00	0,00	297,00	0,00	297,00	0,00
2016 01	920	46700	A consorciis.	1.338,98	0,00	1.338,98	0,00	1.338,98	0,00
2016 01	932	22708	Serveis de recaptació a favor de l'entitat.	254,27	0,00	254,27	0,00	0,00	254,27

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST EXERCICIS TANCATS

Obligacions de pressupostos tancats (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per ex./orgànica/programa/econòmica))

Exer. Org.	Prog.	Econ.	Descripció	Obligacions inicials	Modificacions saldo inicial i anul.lacions	Total obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pfts. de pagament
			TOTAL	45.650,21	0,00	45.650,21	0,00	17.174,85	28.475,36

2) Drets a cobrar de pressupostos tancats

El detall dels drets reconeguts pendents de cobrar d'exercicis tancats, es presenta a continuació.

a) Drets pendents de cobrament totals

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptos. tancats. Drets pñints. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul.lats	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2000	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	9,98	0,00	0,00	0,00	0,00	9,98
2000	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	59,51	0,00	0,00	0,00	0,00	59,51
2000	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	296,39	0,00	0,00	0,00	0,00	296,39
2000	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	174,17	0,00	0,00	0,00	0,00	174,17
2000	30000	Servei de proveïment d'aigua.	126,03	0,00	0,00	0,00	0,00	126,03
2000	30200	Servei de recollida de ferns	150,30	0,00	0,00	0,00	0,00	150,30
2000	30500	Taxa cementeri	24,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,04
2000	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	18,03	0,00	0,00	0,00	0,00	18,03
2000	43000	De la Seguretat Social.	1.114,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1.114,29
2000	54100	Arrendaments de finques urbanes.	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50
2001	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	10,19	0,00	0,00	0,00	0,00	10,19
2001	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	259,96	0,00	0,00	0,00	0,00	259,96
2001	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	1.104,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.104,42
2001	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	1.207,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1.207,88
2001	30000	Servei de proveïment d'aigua.	187,47	0,00	0,00	0,00	0,00	187,47
2001	30100	Servei de clavegueram.	54,16	0,00	0,00	0,00	0,00	54,16
2001	30200	Servei de recollida de ferns	457,56	0,00	0,00	0,00	0,00	457,56
2001	30500	Taxa cementeri	66,17	0,00	0,00	0,00	0,00	66,17
2001	33100	Taxa per entrada de vehicles.	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04
2001	33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00	4,15
2001	76100	De diputacions, consells o cabildos	27,32	0,00	0,00	0,00	0,00	27,32
2002	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	21,28	0,00	0,00	0,00	0,00	21,28
2002	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	2.404,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2.404,72
2002	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	1.229,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,10
2002	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	124,45	0,00	0,00	0,00	0,00	124,45
2002	30000	Servei de proveïment d'aigua.	97,11	0,00	0,00	0,00	0,00	97,11
2002	30100	Servei de clavegueram.	48,08	0,00	0,00	0,00	0,00	48,08
2002	30200	Servei de recollida de ferns	867,65	0,00	0,00	0,00	0,00	867,65
2002	30500	Taxa cementeri	60,10	0,00	0,00	0,00	0,00	60,10
2002	33100	Taxa per entrada de vehicles.	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pntds. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer. Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul.lats	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2002 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	6,01	0,00	0,00	0,00	0,00	6,01
2002 33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	24,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,04
2002 33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	7,21	0,00	0,00	0,00	0,00	7,21
2002 54100	Arrendaments de finques urbanes.	150,25	0,00	0,00	0,00	0,00	150,25
2002 750	De l'administració general de les comunitats autònomes.	9.997,37	0,00	0,00	0,00	0,00	9.997,37
2002 76100	De diputacions, consells o cabildos.	7.054,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7.054,34
2003 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	51,74	0,00	0,00	0,00	0,00	51,74
2003 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	523,51	0,00	0,00	0,00	0,00	523,51
2003 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	1.330,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.330,56
2003 30000	Servei de proveïment d'aigua.	717,54	0,00	0,00	0,00	0,00	717,54
2003 30100	Servei de clavegueram.	72,12	0,00	0,00	0,00	0,00	72,12
2003 30200	Servei de recollida de fems	1.401,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.401,60
2003 30500	Taxa cementeri	72,12	0,00	0,00	0,00	0,00	72,12
2003 33100	Taxa per entrada de vehicles.	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40
2003 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	16,22	0,00	0,00	0,00	0,00	16,22
2003 33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	24,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,04
2003 33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	10,82	0,00	0,00	0,00	0,00	10,82
2003 76100	De diputacions, consells o cabildos.	555,56	0,00	0,00	0,00	0,00	555,56
2004 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	117,42	0,00	0,00	0,00	0,00	117,42
2004 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	187,93	0,00	0,00	0,00	0,00	187,93
2004 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	2.222,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2.222,46
2004 13000	Impost sobre activitats econòmiques.	420,64	0,00	0,00	0,00	0,00	420,64
2004 30000	Servei de proveïment d'aigua.	710,60	0,00	0,00	0,00	0,00	710,60
2004 30100	Servei de clavegueram.	90,15	0,00	0,00	0,00	0,00	90,15
2004 30200	Servei de recollida de fems	1.067,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067,87
2004 30500	Taxa cementeri	180,30	0,00	0,00	0,00	0,00	180,30
2004 33100	Taxa per entrada de vehicles.	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40
2004 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	15,02	0,00	0,00	0,00	0,00	15,02
2004 33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	24,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,04

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptos. tancats. Drets pndts. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer. Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul·liats	Total drets cancel·liats	Recaptació	Pendents de cobrament
2004 33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	7,21	0,00	0,00	0,00	0,00	7,21
2004 72000	De l'Administració General de l'Estat.	29.999,70	0,00	0,00	0,00	0,00	29.999,70
2004 76100	De diputacions, consells o cabildos.	24.000,30	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,30
2005 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	129,79	0,00	0,00	0,00	0,00	129,79
2005 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	112,12	0,00	0,00	0,00	0,00	112,12
2005 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	1.892,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.892,78
2005 30000	Servei de proveïment d'aigua.	1.542,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542,65
2005 30100	Servei de clavegueram.	174,29	0,00	0,00	0,00	0,00	174,29
2005 30200	Servei de recollida de fems	1.390,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.390,82
2005 30500	Taxa cementeri	72,12	0,00	0,00	0,00	0,00	72,12
2005 33100	Taxa per entrada de vehicles.	1,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80
2005 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	26,44	0,00	0,00	0,00	0,00	26,44
2005 45080	Altres subvencions corrents de l'administració general de la comunitat autònoma.	5.686,32	0,00	0,00	0,00	0,00	5.686,32
2005 46100	De diputacions, consells o cabildos.	5.855,12	0,00	0,00	0,00	0,00	5.855,12
2006 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	40,31	0,00	0,00	0,00	0,00	40,31
2006 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	2.089,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089,60
2006 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	5.447,09	0,00	0,00	0,00	0,00	5.447,09
2006 30000	Servei de proveïment d'aigua.	10.226,54	0,00	0,00	0,00	0,00	10.226,54
2006 30100	Servei de clavegueram.	252,42	0,00	0,00	0,00	0,00	252,42
2006 30200	Servei de recollida de fems	2.612,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2.612,47
2006 30500	Taxa cementeri	120,20	0,00	0,00	0,00	0,00	120,20
2006 33100	Taxa per entrada de vehicles.	4,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4,20
2006 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	45,07	0,00	0,00	0,00	0,00	45,07
2006 33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	24,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,04
2006 33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	18,03	0,00	0,00	0,00	0,00	18,03
2007 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	771,60	0,00	0,00	0,00	0,00	771,60
2007 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	49.793,81	0,00	0,00	0,00	0,00	49.793,81
2007 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	4.856,32	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856,32
2007 13000	Impost sobre activitats econòmiques.	356,80	0,00	0,00	0,00	0,00	356,80
2007 30000	Servei de proveïment d'aigua.	13.463,24	0,00	0,00	0,00	0,00	13.463,24

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pñdts. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer. Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul.lats	Total drets cancel.lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2007 30100	Servei de clavegueram.	3.329,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.329,59
2007 30200	Servei de recollida de fems	29.346,45	0,00	0,00	0,00	0,00	29.346,45
2007 30500	Taxa cementeri	2.650,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.650,41
2007 33100	Taxa per entrada de vehicles.	65,47	0,00	0,00	0,00	0,00	65,47
2007 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	862,49	0,00	0,00	0,00	0,00	862,49
2007 33500	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.	120,20	0,00	0,00	0,00	0,00	120,20
2007 33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	90,16	0,00	0,00	0,00	0,00	90,16
2007 39211	Recàrrec de constreïment.	101,44	0,00	0,00	0,00	0,00	101,44
2007 39300	Interessos de demora.	85,37	0,00	0,00	0,00	0,00	85,37
2007 75080	Altres transferències de capital de l'administració general de la comunitat autònoma.	8.681,16	0,00	0,00	0,00	0,00	8.681,16
2008 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	469,65	0,00	0,00	0,00	0,00	469,65
2008 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	60.729,28	0,00	0,00	0,00	0,00	60.729,28
2008 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	4.146,91	0,00	0,00	0,00	0,00	4.146,91
2008 13000	Impost sobre activitats econòmiques.	356,80	0,00	0,00	0,00	0,00	356,80
2008 30000	Servei de proveïment d'aigua.	10.461,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10.461,90
2008 30100	Servei de clavegueram.	3.287,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3.287,47
2008 30200	Servei de recollida de fems	28.756,48	0,00	0,00	0,00	0,00	28.756,48
2008 30500	Taxa cementeri	2.758,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.758,59
2008 33100	Taxa per entrada de vehicles.	63,07	0,00	0,00	0,00	0,00	63,07
2008 33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	845,67	0,00	0,00	0,00	0,00	845,67
2008 39211	Recàrrec de constreïment.	473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	473,74
2008 39300	Interessos de demora.	370,54	0,00	0,00	0,00	0,00	370,54
2009 11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	35,87	0,00	0,00	0,00	0,00	35,87
2009 11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	6.343,38	0,00	0,00	0,00	0,00	6.343,38
2009 11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	7.064,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7.064,26
2009 30000	Servei de proveïment d'aigua.	10.113,09	0,00	0,00	0,00	0,00	10.113,09
2009 30100	Servei de clavegueram.	2.721,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721,53
2009 30200	Servei de recollida de fems	17.858,24	0,00	0,00	0,00	0,00	17.858,24
2009 30500	Taxa cementeri	2.638,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2.638,39
2009 33100	Taxa per entrada de vehicles.	63,07	0,00	0,00	0,00	0,00	63,07

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pndts. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Econ.	Exer.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul·lats	Total drets cancel·lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2009	33200	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de subministraments.	843,46	0,00	0,00	0,00	0,00	843,46
2009	39211	Recàrrec de constryiment.	172,27	0,00	0,00	0,00	0,00	172,27
2009	39300	Interessos de demora.	107,92	0,00	0,00	0,00	0,00	107,92
2010	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	28,02	0,00	0,00	0,00	0,00	28,02
2010	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	3.739,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,91
2010	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	4.894,17	0,00	0,00	0,00	4,87	4.889,30
2010	30000	Servei de proveïment d'aigua.	14.529,96	0,00	0,00	0,00	0,00	14.529,96
2010	30100	Servei de clavegueram.	342,57	0,00	0,00	0,00	0,00	342,57
2010	30200	Servei de recollida de fems	2.536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.536,12
2010	30500	Taxa cementeri	156,26	0,00	0,00	0,00	0,00	156,26
2010	33100	Taxa per entrada de vehicles.	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60
2010	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	45,69	0,00	0,00	0,00	0,00	45,69
2010	39211	Recàrrec de constryiment.	265,84	0,00	0,00	0,00	0,00	265,84
2010	39300	Interessos de demora.	309,87	0,00	0,00	0,00	0,00	309,87
2011	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
2011	11300	Imposi. sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	1.581,62	0,00	0,00	0,00	98,79	1.482,83
2011	11500	Servei sobre vehicles de tracció mecànica.	930,69	0,00	0,00	0,00	4,87	925,82
2011	30200	Servei de recollida de fems	29.279,69	0,00	0,00	0,00	0,00	29.279,69
2011	30500	Taxa cementeri	2.914,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2.914,85
2011	33100	Taxa per entrada de vehicles.	58,87	0,00	0,00	0,00	0,00	58,87
2011	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	830,91	0,00	0,00	0,00	0,00	830,91
2011	39211	Recàrrec de constryiment.	487,86	0,00	0,00	0,00	0,00	487,86
2011	39300	Interessos de demora.	349,65	0,00	0,00	0,00	0,00	349,65
2011	75080	Altres transferències de capital de l'administració general de la comunitat autònoma.	1.404,11	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404,11
2012	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
2012	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	3.147,04	0,00	0,00	0,00	107,15	3.039,89
2012	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	872,78	0,00	0,00	0,00	9,74	863,04
2012	30000	Servei de proveïment d'aigua.	7.946,88	0,00	0,00	0,00	0,00	7.946,88
2012	30100	Servei de clavegueram.	2.634,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.634,08
2012	30200	Servei de recollida de fems	40.985,97	0,00	0,00	0,00	0,00	40.985,97

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pntns. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul·lats	Total drets cancel·lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2012	30500	Taxa cementeri	2.901,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.901,34
2012	33100	Taxa per entrada de vehicles.	59,47	0,00	0,00	0,00	0,00	59,47
2012	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	824,64	0,00	0,00	0,00	0,00	824,64
2013	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
2013	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	2.949,46	0,00	0,00	0,00	233,75	2.715,71
2013	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	884,67	0,00	0,00	0,00	9,74	874,93
2013	30000	Servei de proveïment d'aigua.	3.152,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3.152,15
2013	30100	Servei de clavegueram.	169,52	0,00	0,00	0,00	23,64	145,88
2013	30200	Servei de recollida de ferns	3.079,42	0,00	0,00	0,00	532,42	2.547,00
2013	30500	Taxa cementeri	108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	108,18
2013	33100	Taxa per entrada de vehicles.	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1,20
2013	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	44,49	0,00	0,00	0,00	6,01	38,48
2013	45082	De l'administració general de les comunitats autònomes.	620,84	0,00	0,00	0,00	0,00	620,84
2014	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	23,35	0,00	0,00	0,00	0,00	23,35
2014	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	25.751,31	0,00	0,00	0,00	883,18	24.868,13
2014	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	1.319,40	0,00	0,00	0,00	86,32	1.233,08
2014	11600	Impost sobre increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana.	18.263,76	0,00	0,00	0,00	0,00	18.263,76
2014	30000	Servei de proveïment d'aigua.	708,66	0,00	0,00	0,00	0,00	708,66
2014	30100	Servei de clavegueram.	878,12	0,00	0,00	0,00	34,78	843,34
2014	30200	Servei de recollida de ferns	12.844,88	0,00	0,00	0,00	181,14	12.663,74
2014	30500	Taxa cementeri	312,52	0,00	0,00	0,00	0,00	312,52
2014	33100	Taxa per entrada de vehicles.	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40
2014	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	75,16	0,00	0,00	0,00	10,82	64,34
2015	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	194,99	0,00	0,00	0,00	120,34	74,65
2015	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	9.118,72	0,00	0,00	0,00	3.196,40	5.922,32
2015	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	2.550,51	0,00	0,00	0,00	790,79	1.759,72
2015	30000	Servei de proveïment d'aigua.	5.533,85	0,00	0,00	0,00	4.923,60	610,25
2015	30100	Servei de clavegueram.	347,80	0,00	0,00	0,00	52,17	295,63
2015	30200	Servei de recollida de ferns	2.898,26	0,00	0,00	0,00	724,56	2.173,70
2015	30500	Taxa cementeri	201,70	0,00	0,00	0,00	57,46	144,24

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICIS TANCATS

Drets a cobrar de ptes. tancats. Drets pndts. de cobrament totals (Resum General per Ap.Press. (IGAE; per exercici/econòmica))

Exer.	Econ.	Descripció	Pendents de cobrament inicial	Modificacions saldo inicial	Total drets anul·lats	Total drets cancel·lats	Recaptació	Pendents de cobrament
2015	33100	Taxa per entrada de vehicles.	3,60	0,00	0,00	0,00	1,20	2,40
2015	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	69,13	0,00	0,00	0,00	13,82	55,31
2015	46700	De consorcis.	5.082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.082,00
2015	76700	De consorcis.	12.160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	12.160,50
2016	11200	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica.	403,54	0,00	0,00	0,00	315,79	87,75
2016	11300	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana.	36.664,90	0,00	0,00	0,00	13.606,86	23.058,04
2016	11500	Impost sobre vehicles de tracció mecànica.	4.602,10	0,00	0,00	0,00	2.065,53	2.536,57
2016	13000	Impost sobre activitats econòmiques.	94,68	0,00	0,00	0,00	94,68	0,00
2016	30000	Servei de proveïment d'aigua.	15.755,06	0,00	0,00	0,00	10.816,11	4.938,95
2016	30100	Servei de clavegueram.	3.738,85	0,00	0,00	0,00	3.408,44	330,41
2016	30200	Servei de recollida de fems	46.039,44	0,00	0,00	0,00	43.775,19	2.264,25
2016	30500	Taxa cementeri	4.850,00	0,00	0,00	0,00	4.290,11	559,89
2016	33100	Taxa per entrada de vehicles.	59,40	0,00	0,00	0,00	55,80	3,60
2016	33900	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.	834,25	0,00	0,00	0,00	764,52	69,73
2016	39300	Interessos de demora.	227,04	0,00	0,00	0,00	0,00	227,04
2016	45050	Transferències corrents en compliment de convenis subscrits amb la comunitat autònoma en matèria d'ocupació i desenvolupament local.	2.687,20	0,00	0,00	0,00	2.687,20	0,00
2016	46100	De diputacions, consells o cabildos.	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00
2016	46101	De diputacions, consells o cabildos.	3.132,09	0,00	0,00	0,00	3.132,09	0,00
2016	75060	Altres transferències de capital en compliment de convenis subscrits amb la comunitat autònoma.	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
2016	76100	De diputacions, consells o cabildos.	11.689,29	0,00	0,00	0,00	0,00	11.689,29
		TOTAL	801.591,10	0,00	0,00	0,00	130.119,88	671.471,22

b) Drets anul·lats

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

3) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Les variacions d'obligacions i drets a cobrar de pressupostos tancats, han suposat modificacions dels imports calculats com a resultat pressupostari en exercicis anteriors. L'impacte d'aquestes modificacions sobre els resultats d'exercicis anteriors es presenta en el quadre següent.

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EX. ANTERIORS a 31/12/2017

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EX. ANTERIORS
a) Operacions corrents	0,00	0,00	0,00
b) Operacions de capital	0,00	0,00	0,00
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a + b)	0,00	0,00	0,00
c) Actius financers	0,00	0,00	0,00
d) Passius financers	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c + d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1+2)	0,00	0,00	0,00

24.3. Exercicis posteriors

1) Compromisos de despesa a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors

Els compromisos de despesa adquirits durant l'exercici, així com en els precedents, imputables a pressupostos d'exercicis successius, presenten el següent detall.

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

2) Compromisos d'ingrés a càrrec de pressupostos d'exercicis posteriors

Els compromisos d'ingrés concertats durant l'exercici, així com els concertats en exercicis anteriors, que tinguin repercussió en pressupostos d'exercicis posteriors, presenten el següent detall.

A l'exercici 2017 no hi ha operacions d'aquesta naturalesa

24.4. Execució de projectes de despesa

Informació individualitzada dels projectes de despesa que estan en execució a 1 de gener o que s'han iniciat en l'exercici, amb el detall següent:

1) Resum d'execució

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 1. RESUM D'EXECUCIÓ

Projecte	Subprojecte	Denominació	Any	Duració (anys)	Despesa prevista	Despesa compromesa	Inicial	En l'exercici	Total	Despesa pendent de realitzar	Finançament afectat	OBLIGACIONS RECONEGUDES	
												Despesa compromesa	Inicial
002	01	* Reparació/condicionament Cementeri municipal (obra 32 POS)	2006	13	113.446,68	0,00	0,00	0,00	0,00	113.446,68	102.099,41		
002	02	* Reparar/Acondicionar Cementeri (Obra 33 POS 2006)	2006	13	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	54.000,00		
001	01	* Obres Passeig peatonal a ses marjades d'en Confit	2007	12	309.800,00	216.503,22	216.503,22	0,00	216.503,22	93.296,78	278.819,24		
002	01	* ADEQUACIÓ ESCOLETA MUNICIPAL	2009	10	447.746,44	362.399,21	362.399,21	0,00	362.399,21	85.347,23	314.997,17		
003	02	* Pla Seguretat Pública 2013	2013	6	38.547,45	38.547,45	38.547,45	0,00	38.547,45	0,00	31.076,06		
001	02	* Reparació siquia marge Can Confit	2015	4	5.082,00	5.082,00	5.082,00	0,00	5.082,00	0,00	5.082,00		
001	03	* Recuperació i neteja siquies	2015	4	12.160,50	12.160,50	12.160,50	0,00	12.160,50	0,00	12.160,50		
001	01	* Instal·lar hidrants	2016	3	12.371,58	12.371,58	12.371,58	0,00	12.371,58	0,00	11.689,29		
001	02	* Instal·lar punts recàrrega vehicles elèctrics	2016	2	9.501,94	9.501,94	9.501,94	0,00	9.501,94	0,00	7.000,00		
003	02	* Pla Prestacions Socials i Suport Psicosocial	2016	2	26.832,11	26.832,11	26.832,11	0,00	26.832,11	0,00	12.905,52		
003	03	* Conveni SOIB Visibles 2016 (CLM 65/16)	2016	2	11.547,76	11.547,76	2.687,20	8.860,56	11.547,76	0,00	11.547,76		
003	04	* Pla especial despesa corrent (2016 / 2017)	2016	3	52.823,59	52.823,59	29.197,29	23.626,30	52.823,59	0,00	52.364,86		
001	01	* Pavimentar camí Vell d'Andratx	2017	2	93.610,78	93.610,78	0,00	93.610,78	93.610,78	0,00	91.236,63		
001	02	* Obres camí Cala Estellencs	2017	2	68.263,82	68.263,82	0,00	68.263,82	68.263,82	0,00	65.830,26		
001	03	* Recuperar elements etnològics / anivellar carreers	2017	2	21.997,80	21.997,80	0,00	21.997,80	21.997,80	0,00	17.389,56		
002	01	* Canalitzar xarxa aigua potable i adequar carretera a la mar	2017	2	194.391,25	194.391,25	0,00	194.391,25	194.391,25	0,00	194.391,24		
002	02	* Obres Cementeri municipal	2017	2	55.045,59	55.045,59	0,00	55.045,59	55.045,59	0,00	41.245,64		
003	01	* Retribucions Batlia	2017	1	39.765,00	39.765,00	0,00	39.765,00	39.765,00	0,00	39.765,00		
003	02	* Conveni SOIB Joves Qualificats 2016 / 2017 (CLIQ 23/16)	2017	1	19.999,87	19.999,87	0,00	19.999,87	19.999,87	0,00	19.999,89		

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 1. RESUM D'EXECUCIÓ

Projecte	Subprojecte	Denominació	Any	Duració (anys)	Despesa prevista	Despesa compromesa	Inicial	En l'exercici	Total	Despesa pendent de realitzar	Finançament afectat
003	03	* Conveni SOIB VISIBLES 2017 / 2018	2017	2	10.748,75	4.717,49	0,00	4.717,49	4.717,49	6.031,26	10.748,76
003	04	* Conveni SOIB Joves Qualificats 2017/2018 (SJ-OEL 03/17)	2017	2	15.629,10	370,38	0,00	370,38	370,38	15.258,72	15.554,98
003	05	* Pla prestacions socials i suport psicossocial	2017	2	34.680,73	34.680,73	0,00	34.680,73	34.680,73	0,00	22.117,98
TOTAL					1.653.992,74	1.280.612,07	715.282,50	565.329,57	1.280.612,07	373.360,67	1.412.021,75

2) Anualitats pendents

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 2.ANUALITATS PENDENTS

Any	Projecte	Subprojecte	Denominació	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
				2018	2019	2020	Anys successius
2006	002	01	Reparació/condicionament. Cementeri municipal (obra 32 POS)	113.446,68	0,00	0,00	0,00
2006	002	02	Reparar/Acondicionar Cementeri (Obra 33 POS 2006)	60.000,00	0,00	0,00	0,00
2007	001	01	Obres Passeig peatonal a ses marjades d'en Confit	93.296,78	0,00	0,00	0,00
2009	002	01	ADEQUACIO ESCOLETA MUNICIPAL	85.347,23	0,00	0,00	0,00
2013	003	02	Pla Seguretat Pública 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	001	02	Reparació s'iqueta marge Can Confit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	001	03	Recuperació i neteja s'iques	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	001	01	Instal·lar hidrants	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	001	02	Instal·lar punts recàrrega vehicles elèctrics	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	003	02	Pla Prestacions Socials i Suport Psicosocial	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	003	03	Conveni SOIB Visibles 2016 (CLM 65/16)	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	003	04	Pla especial despesa corrent (2016 / 2017)	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	001	01	Pavimentar camí Vell d'Andriatx	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	001	02	Obres camí Cala Estellics	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	001	03	Recuperar elements etnològics / anivellar carrers	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	002	01	Canalitzar xarxa aigua potable i adequar carretera a la mar	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	002	02	Obres Cementeri municipal	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	003	01	Retribucions Batlia	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	003	02	Conveni SOIB Joves Qualificats 2016 / 2017 (CLJQ 23/16)	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	003	03	Conveni SOIB Visibles 2017 / 2018	6.031,26	0,00	0,00	0,00

PRESSUPOST DE DESPESES

EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES. 2.ANUALITATS PENDENTS

Any	Projecte	Subprojecte	Denominació	DESPESA PENDENT DE REALITZAR		
				2018	2019	2020
2017	003	04	Conveni SOIB Joves Qualificats 2017/2018 (SJI-QEL 03/17)	15.258,72	0,00	0,00
2017	003	05	Pla prestacions socials i suport psicosocial	0,00	0,00	0,00
			TOTAL	373.360,67	0,00	0,00

24.5. Despeses amb finançament afectat

A continuació s'informa per a cada despesa amb finançament afectat de les desviacions de finançament per agent, tant de l'exercici com acumulades.

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT PER AGENT

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	TERCER	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT FINANÇADOR	DESVIACIONS DE L'EXERC.		DESVIACIONS ACUMULADES	
			APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	2017/01/76100/01		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2006-002-01	Reparació/condicionament Cementeri municipal (obra 32 POS)	Consell de Mallorca	2017/01/76100/01	90,00	0,00	0,00	102.099,41	0,00	
2006-002-02	Reparar/Acondicionar Cementeri (Obra 33 POS 2006)	Consell de Mallorca	2017/01/76100/01	40,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	
2006-002-02	Reparar/Acondicionar Cementeri (Obra 33 POS 2006)	Ministeri d' Admons. Públiques	2017/01/72000/01	50,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
2007-001-01	Obres Passeig peatonal a ses marjades d'en Confit	Consell de Mallorca	2017/01/76100/01	57,75	0,00	0,00	53.876,07	0,00	
2007-001-01	Obres Passeig peatonal a ses marjades d'en Confit	Ministeri d' Admons. Públiques	2017/01/72000/01	32,25	0,00	0,00	30.090,80	0,00	
2009-002-01	ADEQUACIO ESCOLETA MUNICIPAL	Consell de Mallorca	2017/01/76105/01	70,35	0,00	0,00	60.043,22	0,00	
2016-003-03	Conveni SOIB Visibles 2016 (CLM 65/16)	Govern Balear	2017/01/45050/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016-003-04	Pla especial despesa corrent (2016 / 2017)	Consell de Mallorca	2017/01/46103/01	99,13	28.943,74	0,00	0,00	0,00	
2017-001-01	Pavimentar camí Vell d'Andratx	Consell de Mallorca	2017/01/76104/01	97,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-001-02	Obres camí Cala Estellencs	Consell de Mallorca	2017/01/76104/01	96,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-001-03	Recuperar elements etnològics / anivellar carrers	Consell de Mallorca	2017/01/76101/01	79,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-002-01	Canalitzar xarxa aigua potable i adequar carretera a la mar	Consell de Mallorca	2017/01/76104/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-002-02	Obres Cementeri municipal	Consell de Mallorca	2017/01/76104/01	74,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-003-01	Retribucions Batlia	Govern Balear	2017/01/45081/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-003-02	Conveni SOIB Joves Qualificats 2016 / 2017 (CLJQ 23/16)	Govern Balear	2017/01/45050/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-003-03	Conveni SOIB Visibles 2017 / 2018	Govern Balear	2017/01/45050/01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017-003-04	Conveni SOIB Joves Qualificats 2017/2018 (SJ-QEL 03/17)	Govern Balear	2017/01/45050/01	99,53	1,76	0,00	1,76	0,00	
2017-003-05	Pla prestacions socials i suport psicosocial	Consell de Mallorca	2017/01/48000/01	63,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL						28.945,50	0,00	300.111,26	0,00

24.6. Romanent de Tresoreria

Informació sobre el romanent de tresoreria segons el següent detall:

Situación de liquidez

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2017

COMPONENTS	IMPORTS ANY 2017	IMPORTS ANY ANTERIOR 2016
1. (+) Fons líquids	407.964,31	474.973,30
2. (+) Drets pendents de cobrament	1.192.326,85	970.776,94
(+) del pressupost corrent	352.373,86	163.777,84
(+) de pressupostos tancats	671.471,22	637.813,26
(+) d'operacions no pressupostàries	168.481,77	169.185,84
3. (-) Obligacions pendents de pagament	61.909,77	49.080,72
(+) del pressupost corrent	27.420,95	18.186,50
(+) de pressupostos tancats	28.475,36	27.463,71
(+) d'operacions no pressupostàries	6.013,46	3.430,51
4. (+) Partides pendents d'aplicació	248.389,67	265.874,31
(-) cobraments efectuats pendents d'aplicació definitiva	940.746,11	911.447,85
(+) pagaments efectuats pendents d'aplicació definitiva	1.189.135,78	1.177.322,16
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	1.786.771,06	1.662.543,83
II. Saldos de cobrament dubtós	266.975,38	247.345,31
III. Excés de finançament afectat	300.111,26	300.109,50
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	1.219.684,42	1.115.089,02

La quantificació dels drets de difícil o impossible recaptació s'ha efectuat d'acord amb els percentatges mínims establerts a l'art. 193 bis del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i atenent a l'estimació individualitzada dels deutors. De l'estimació individualitzada s'han considerat cobrables els ingressos comptabilitzats i pendents d'aplicar dels exercicis corresponents.

A la següent taula hi ha les dades del càlcul realitzat del qual es dedueix una provisió per insolvències per un import total de 266.975,38 euros:

Ajuntament d'ESTELLENCES

Drets de difícil o impossible recaptació (art. 193 bis TRLRHL)

Exercici	2.017		Limit mínim dubtós cobrament					estimació individualitzada		total provisió insolvències (A-B-C)x%+C
de l'exercici	A. drets pendents a 31-12	0%	25%	50%	75%	100%	Limit mínim total	B. drets cobrables	C. drets no cobrables	
2.017	352.373,86	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.016	45.765,52	-	11.441,38	-	-	-	11.441,38	676,87	0,00	11.272,16
2.015	28.280,72	-	7.070,18	-	-	-	7.070,18	106,32	0,00	7.043,60
2.014	58.983,32	-	-	29.491,66	-	-	29.491,66	54,05	0,00	29.464,64
2.013	10.240,37	-	-	-	7.680,28	-	7.680,28	20.545,35	0,00	-7.728,74
2.012	59.291,31	-	-	-	44.468,48	-	44.468,48	33.686,20	0,00	19.203,83
2.011	37.770,59	-	-	-	-	37.770,59	37.770,59	39.594,44	0,00	-1.823,85
2.010	26.847,14	-	-	-	-	26.847,14	26.847,14	8.397,59	0,00	18.449,55
2.009	47.961,48	-	-	-	-	47.961,48	47.961,48	39.589,33	0,00	8.372,15
2.008	112.720,10	-	-	-	-	112.720,10	112.720,10	86.856,64	0,00	25.863,46
2.007	114.574,51	-	-	-	-	114.574,51	114.574,51	69.884,95	0,00	44.689,56
2.006	20.879,97	-	-	-	-	20.879,97	20.879,97	4.990,93	0,00	15.889,04
2.005	16.884,25	-	-	-	-	16.884,25	16.884,25	9.997,37	0,00	6.886,88
2.004	59.046,04	-	-	-	-	59.046,04	59.046,04	137,25	0,00	58.908,79
2.003	4.778,23	-	-	-	-	4.778,23	4.778,23	120,51	0,00	4.657,72
2.002	22.094,11	-	-	-	-	22.094,11	22.094,11	1.621,09	0,00	20.473,02
2.001	3.379,32	-	-	-	-	3.379,32	3.379,32	0,00	0,00	3.379,32
2.000	1.974,24	-	-	-	-	1.974,24	1.974,24	0,00	0,00	1.974,24
	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.023.845,08	0,00	18.511,56	29.491,66	52.148,76	468.909,98	569.061,96			266.975,38

Els imports cobrables corresponen a recaptació comptabilitzada a comptes 554 d'ingressos pendents d'aplicar

25. Indicadores financieros, patrimoniales i pressupostaris

A continuació es presenten diversos indicadors que mostren l'activitat i la situació de l'entitat des dels punts de vista financer, patrimonial i pressupostari.

1) Indicadors financers i patrimonials

Permeten conèixer la situació econòmica-financera de l'entitat.

	Total de 01/01 a 31/12
a) INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS	
a) LIQUIDITAT IMMEDIATA	0,22
b) LIQUIDITAT A CURT TERMINI	1,35
c) LIQUIDITAT GENERAL	1,35
d) ENDEUTAMENT PER HABITANT	6.698,54
e) ENDEUTAMENT	0,46
f) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT	10,93
g) FLUX DE CAIXA	4,87
h) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS	0,00
i) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT	0,00
b) j) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL	
c) 1) Estructura dels ingressos	
a) ING. TRIB / IGOR	0,45
b) TRANSFR / IGOR	0,53
c) V i PS / IGOR	0,00
d) Resta IGOR / IGOR	0,02
2) Estructura de les despeses	
a) D. PERS / DGOR	0,45
b) TRANSFC / DGOR	0,03
c) APROV / DGOR	0,00
d) Resta DGOR / DGOR	0,52
3) Cobertura de les despeses corrents	
a) DGOR / IGOR	0,72

2) Indicadors pressupostaris

Permeten conèixer l'evolució i la gestió del pressupost realitzada durant l'exercici.

	Total de 01/01 a 31/12
INDICADORS PRESSUPOSTARIS	
a) Del pressupost de despeses corrents:	
1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	0,88
2) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,97
3) DESPESA PER HABITANT	3.033,72
4) INVERSIÓ PER HABITANT	1.459,85
5) ESFORÇ INVERSOR	0,48
b) Del pressupost d'ingressos corrent:	
1) EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS	1,02
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,67
3) AUTONOMIA	0,35
4) AUTONOMIA FISCAL	0,29
5) SUPERÀVIT (O DÉFICIT) PER HABITANT	395,17
c) De pressupostos tancats :	
1) REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	0,38
2) REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	0,16

26. Informació sobre el cost de les activitats

Pel número d'habitants (305) no correspon obtenir aquest tipus d'indicadors

27. Indicadors de gestió

Pel número d'habitants (305) no correspon obtenir aquest tipus d'indicadors

28. Fets posteriors al tancament

No s'ha donat cap fet posterior al tancament que aportí informació d'utilitat en relació a les dades contingudes a aquests comptes anuals.

29. Aspectes derivats de la transició a les noves normes comptables

Alta de les inversions destinades a l'ús general:

L'apartat 2 de la disposició transitòria 1a de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local (IMNCL) preveu que fet l'assentament d'obertura de la comptabilitat de l'exercici 2015 s'havien de registrar, si es donava el cas, els assentaments d'ajust necessaris perquè a 1 de gener de 2015 quedassin registrats tots els actius i passius el reconeixement dels quals sigui exigít pel Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local (PGCPAL 2013) annex a la IMNCL esmentada.

La *Intervención General de la Administración del Estado* (IGAE), d'acord amb el que preveu l'apartat 4 de l'Ordre esmentada, ha publicat unes *Notas para la apertura contable el 1 de enero de 2015 (Modelo Normal) (versión: octubre 2014)* a les quals, en referència, a les inversions destinades a l'ús general, assenyala que: "(...) *En el caso de que sí pueda determinarse un valor fiable, dichos elementos patrimoniales, que fueron construidos o adquiridos con anterioridad a la entrada en vigor del PGCPAL 2013 y que no están activados, se darán de alta en las cuentas correspondientes del subgrupo 21 "Inmovilizaciones materiales" por su valor razonable a la fecha de 1 de enero de 2015, siempre y cuando no haya podido establecerse el valor contable correspondiente a su precio de adquisición o coste de producción original e importes posteriores susceptibles de activación, con abono a la cuenta 120 "Resultados de ejercicios anteriores"*.

El alta de estos activos en la contabilidad de la entidad se realizara a través del oportuno asiento de ajuste en partida doble. (...)".

Per a registrar l'alta dels esmentats actius pel valor comptable és necessari conèixer el seu valor d'adquisició o cost de producció i l'import de l'amortització acumulada, ambdós, a la data de 31 de desembre de 2014. El valor d'adquisició o cost de producció és el que recollia el saldo a 31-12-2014 del compte 109 "Patrimoni lliurat a l'ús general", mentre que l'import de l'amortització acumulada s'ha de calcular atenent als anys de vida útil de cadascuna de les inversions i als anys transcorreguts des de l'entrada en funcionament de la inversió fins a 31-12-2014.

Ateses les consideracions anteriors i donada la complexitat que implica aclarir la cronologia exacta de l'entrada en funcionament de les inversions destinades a l'ús general, cronologia que com a mínim té el seu inici a partir de l'exercici 1992 i la qual és rellevant per a calcular l'amortització acumulada, **es fa saber que a la comptabilitat de 2017 encara no s'ha registrat l'alta de les esmentades inversions.**

L'alta de les inversions destinades a l'ús general que hi havia a 31 de desembre de 2014 queda ajornada fins que es completi l'anàlisi cronològica que ha de permetre calcular l'amortització acumulada corresponent i, en conseqüència, determinar el valor comptable.

