



PRESSUPOST MUNICIPAL PER A L'EXERCICI 2018

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL CONTINGUT DEL PRESSUPOST PER L'ANY 2018 I DE LES PRINCIPALS MODIFICACIONS RESPECTE AL PRESSUPOST DE 2017.

1.- INTRODUCCIÓ.

La Presidenta de la Corporació que subscriu, en compliment del dispost a l'article 168.1.a) del Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals i a l'art.18.1 a) del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, eleva al Ple de la Corporació el Projecte del Pressupost General i les seves Bases d'execució, per a l'exercici 2018, acompanyat d'aquesta Memòria explicativa del contingut del projecte del Pressupost General municipal per a l'exercici del 2018 i de les principals modificacions que presenta respecte del 2017 i que constitueix part integrant del Projecte de pressupost general per a l'exercici de 2018.

El pressupost ha d'incloure totes les operacions no financeres i financeres, distingint entre les primeres, les operacions corrents de les de capital, com reflecteixen a continuació tant l'estat d'ingressos com l'estat de Despeses.

Amb els ingressos corrents (Capítols I a V) **(23.170.589,78€)**, es financen les despeses corrents (Capítol I a V) **(20.330.732,57€)**, que atenen les despeses de funcionament de l'entitat i les transferències corrents, així com les despeses d'operacions financeres (Capítols VIII i IX) **(10.000,00€)**.

Les despeses corresponents a les inversions i les transferències de capital previstes (Capítol VI i VII) **(1.556.168,95€)** són també finançades a través dels recursos propis.

L'estructura del pressupost per a l'exercici 2018 s'ajusta a l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressuposts de les entitats locals (BOE 67, 19 de març de 2014).

En la confecció del Projecte del pressupost general per a l'any 2018 que es presenta s'han tingut en compte tots els antecedents i informació disponible en comptabilitat, informes, padrons tributaris, etc, tant pel que fa als que es refereixen a les despeses que obligatòriament estan a càrrec de la Corporació i als que aconsellen les necessitats i la millora dels serveis, com pel que es refereix als ingressos, els quals s'han calculat principalment pels rendiments d'exercicis anteriors, prenent en consideració les modificacions de les ordenances i avaluant el rendiment per a aquest exercici.



2.- CONTINGUT.

PRIMER.- El Projecte de Pressupost General que present al Ple per a la seva aprovació està integrat només pel Pressupost propi de l'Ajuntament d'Andratx atès que respecte a la societat Andratx S.XXI s'està tramitant la inscripció de la seva dissolució al Registre Mercantil. En conseqüència, el Pressupost General de la Corporació per a l'exercici 2018, és el següent:

PRESSUPOST 2018.- RESUM PER CAPITOLS

ESTAT D'INGRESSOS

1.- OPERACIONS NO FINANCERES

A) OPERACIONS CORRENTS

Capítol 1.- Imposts directes	13.050.837,00
Capítol 2.- Imposts indirectes	1.500.000,00
Capítol 3.- Taxes i altres ingressos	5.717.152,78
Capítol 4.- Transferències corrents	2.498.000,00
Capítol 5.- Ingressos Patrimonials	404.600,00

Suma Operacions corrents **23.170.589,78**

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol 6.- Alienació d'inversions reals	0,00
Capítol 7.- Transferències de Capital	0,00
Suma Operacions de Capital	0,00

% s/total

56,33%

6,47%

24,67%

10,78%

1,75%

100,00%

0,00%

0,00%

0,00%

1.- OPERACIONS NO FINANCERES

A) OPERACIONS CORRENTS

Capítol 1.-Despeses de Personal	9.660.126,07	44,02%
Capítol 2.- Despeses Béns corrents i serveis	10.212.845,14	46,54%
Capítol 3.- Despeses Financeres	31.000,00	0,14%
Capítol 4.- Transferències corrents	473.409,18	2,16%
Capítol 5.- Fons contingència	100,00	0,00%

Suma Operacions corrents **20.377.480,39** **92,86%**

B) OPERACIONS DE CAPITAL

Capítol 6.- Inversions Reals	1.456.168,95	6,64%
Capítol 7.- Transferències de Capital	100.000,00	0,46%
Suma operacions de Capital	1.556.168,95	7,09%



2.- OPERACIONS FINANCERES

Capítol 8.- Actius financers	0,00
Capítol 9.- Passius financers	0,00
Suma operacions Financeres	0,00

2.- OPERACIONS FINANCERES

Capítol 8.- Actius financers	10.000,00	0,05%
Capítol 9.- Passius financers	0,00	0,00%
Suma operacions Financeres	10.000,00	0,05%

TOTAL INGRESSOS 23.170.589,78

TOTAL DESPESES 21.943.649,34

ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA

DIFERENCIES

INGRESSOS CAPITOLS 1 A 7 23.170.589,78

DESPESES CAPITOLS 1 A 7 21.933.649,34 1.236.940,44

INGRESSOS CAPITOLS 8 I 9 0,00

DESPESES CAPITOLS 8 I 9 10.000,00 10.000,00

TOTAL INGRESSOS 23.170.589,78

TOTAL DESPESES 21.943.649,34 1.226.940,44

SEGON.- A continuació, analitzarem per capítols, el contingut i variacions de l'estat d'ingressos de l'Ajuntament previst per a l'any 2018, tenint en compte l'estat d'execució del Pressupost d'ingressos del 2017 i les modificacions de les tarifes dels tributs i preus públics aprovades pel Ple.

La comparativa per conceptes dels pressupostos d'ingressos entre el 2018 i el 2017 és:

CONCEPTE

DENOMINACIÓ

	Capítol 1.- Imposts Directes	2018	2017	VARIACIÓ	DIFERÈNCIES
11200	I.B.I.RÚSTICA	750.653,00 €	764.000,00 €	-1,78%	-13.347,00 €
11300	I.B.I.URBANA	9.080.184,00 €	8.860.000,00 €	2,42%	220.184,00 €
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES	1.000.000,00 €	980.000,00 €	2,00%	20.000,00 €
	IMPOST SOBRE L'INCREMENT DE VALOR DELS TERRENYS DE				
11600	NATURALES A URBANA	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00%	0,00 €
13000	IMPOST ACTIVITATS ECONÒMIQUES	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00%	0,00 €



Ajuntament d'Andratx

TOTAL CAPITOL 1 13.050.837,00 € 12.824.000,00 € 1,74% 226.837,00 €

Capítol 2.- Imposts indirectes

2017 VARIACIÓ DIFERÈNCIES

IMPOST CONSTRUCCIONS

29000 INSTAL·LACIONS 1.500.000,00 € 1.100.000,00 € 26,67% 400.000,00 €

TOTAL CAPITOL 2 1.500.000,00 € 1.100.000,00 € 26,67% 400.000,00 €

Capítol 3.- Taxes i altres ingressos

2017 VARIACIÓ DIFERÈNCIES

30100 SERVEI CLAVEGUERAM 275.000,00 € 275.000,00 € 0,00% 0,00 €

30200 RECOLLIDA FEMS 2.010.722,78 € 2.170.000,00 € -7,92% -159.277,22 €

30201 RECOLLIDA FEMS MERCAT 45.000,00 € 50.000,00 € -11,11% -5.000,00 €

30900 SERVEI CEMENTIRI MUNICIPAL 50.000,00 € 40.000,00 € 20,00% 10.000,00 €

32100 L·LICÈNCIES URBANÍSTIQUES 1.200.000,00 € 1.000.000,00 € 16,67% 200.000,00 €

32500 EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS 40.000,00 € 38.000,00 € 5,00% 2.000,00 €

32600 RETIRADA I CUSTODIA VEHICLES 18.000,00 € 16.500,00 € 8,33% 1.500,00 €

32900 L·LICÈNCIES TAXIS I VEHICLES 1.500,00 € 800,00 € 46,67% 700,00 €

32901 L·L·LANÇAMENT I ORDRES JUDICIALS 0,00 € 0,00 € #DIV/0! 0,00 €

32902 L·LICÈNCIA OBERTURA D'ESTABLIMENTS 17.000,00 € 17.000,00 € 0,00% 0,00 €

32903 SERVEIS ESPECIALS 22.000,00 € 19.000,00 € 13,64% 3.000,00 €

32904 ARXIU DE DOCUMENTACIÓ MANT·EDIFIC. 500,00 € 500,00 € 0,00% 0,00 €

32905 UTILITZ. SALA MAGNA CEREMÒNIES 500,00 € 500,00 € 0,00% 0,00 €

32906 CASAMENT 6.000,00 € 5.000,00 € 16,67% 1.000,00 €

32907 L·LICÈNCIA PUBLICITAT DINAMICA 0,00 € 0,00 € #DIV/0! 0,00 €

32908 ATORGAMENT L·LICÈNCIA PER A LA T·TINENÇA D'ANIMALS PERIL·LOSOS 300,00 € 100,00 € 66,67% 200,00 €

32909 SERVEI DE RECOLLIDA I TRASLLAT D'ANIMALS VIUS O MORTS 2.400,00 € 2.900,00 € -20,83% -500,00 €

32910 TAXA PER OPTAR A PROVES DE SELECCIÓ DE PERSONAL 4.000,00 € 4.000,00 € 0,00% 0,00 €

32911 TAXA SERVEI CENTRE ESTADES DIURNES 75.000,00 € 60.000,00 € 20,00% 15.000,00 €

33100 ENTRADA VEHICLES I RESERV·APARC. 80.000,00 € 55.000,00 € 31,25% 25.000,00 €

33200 OCUPACIÓ SUBSÒL I SÒL DE LA VIA PÚBLICA 210.000,00 € 200.000,00 € 4,76% 10.000,00 €



Ajuntament d'Andratx

	OCUPAC.TERRENYS U.P.TAULES I				
33500	CADIRES	60.000,00 €	55.000,00 €	8,33%	5.000,00 €
33700	OCUPACIO VOL DE LA VIA PÚBLICA	24.000,00 €	28.000,00 €	-16,67%	-4.000,00 €
	COMPENSACIÓ TELEFONICA				
33800	D'ESPAÑA S.A.	70.000,00 €	75.000,00 €	-7,14%	-5.000,00 €
	MERCADER.MATERIALS				
33900	CONSTRUCCIÓ,ESCOMB.	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00%	0,00 €
	LLOCS, BARRAQUES,CASETAS DE				
33901	VENDA	100.000,00 €	105.000,00 €	-5,00%	-5.000,00 €
34100	SERVEI ESCOLETES MUNICIPALS	325.000,00 €	338.000,00 €	-4,00%	-13.000,00 €
34202	ESCOLA MUNIC.DE MUSICA I DANSA	24.000,00 €	30.000,00 €	-25,00%	-6.000,00 €
34203	ACTIVITATS ESCOLA D'ADULTS	10.000,00 €	8.500,00 €	15,00%	1.500,00 €
34204	ACTIVITATS OFICINA DE JOVENTUT	0,00 €	0,00 €	#¡DIV/0!	0,00 €
	ALTRES ACTIVITATS FORMATIVES,				
34205	TALLERS, ETC	30,00 €	0,00 €	100,00%	30,00 €
34206	ESCOLA D'ESTIU	44.000,00 €	40.000,00 €	9,09%	4.000,00 €
	ABONAMENT INSTAL.LACIONS				
34301	ESPORTIVES	85.000,00 €	80.000,00 €	5,88%	5.000,00 €
	ACTIVITATS,SERVEIS I LLOGUER				
34302	INSTAL ESPORTIVES .	9.200,00 €	9.200,00 €	0,00%	0,00 €
	P/P CURSOS NATACIÓ				
34303	INSTAL.ESPORTIVES	0,00 €	0,00 €	#¡DIV/0!	0,00 €
	ACTIVITATS DIRIGIDES				
34304	INSTAL.LAC.ESPORTIVES	0,00 €	0,00 €	#¡DIV/0!	0,00 €
34305	ESCOLES ESPORTIVES MUNICIPALS	0,00 €	0,00 €	#¡DIV/0!	0,00 €
	PREU PÚBLIC VENDA DE				
34901	PUBLICACIONS	800,00 €	300,00 €	62,50%	500,00 €
34902	UTILIZAC.TEATRE SA TAULERA	0,00 €	0,00 €	#¡DIV/0!	0,00 €
	SERVEI ESPECTAC.LÚDIC-				
34903	RECREATIUS	500,00 €	500,00 €	0,00%	0,00 €
34904	PLAQUES URBANÍSTIQUES	1.800,00 €	1.800,00 €	0,00%	0,00 €
	REINTEGRAMENT PAGAMENTS				
38900	EXERCICIS TANCATS	5.000,00 €	1.000,00 €	80,00%	4.000,00 €
	MULTES PER INFRACCIONS				
39100	URBANÍSTIQUES	300.000,00 €	100.000,00 €	66,67%	200.000,00 €
39110	MULTES PER INFRACCIONS	5.000,00 €	100,00 €	98,00%	4.900,00 €



Ajuntament d'Andratx

	TRIBUTÀRIES I ANÀLOGUES				
39120	SANCIONS CIRCULACIÓ	150.000,00 €	140.000,00 €	6,67%	10.000,00 €
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS	15.000,00 €	35.000,00 €	-133,33%	-20.000,00 €
	RECÀRREC PER DECLARACIÓ				
	EXTEMPORÀNIA SENSE				
39200	REQUERIMENT PREVI	100,00 €	100,00 €	0,00%	0,00 €
39211	RECÀRREC EXECUTIU	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
39210	RECÀRRECS DE CONSTRENYIMENT	320.000,00 €	200.000,00 €	37,50%	120.000,00 €
39300	INTERESSOS DE DEMORA	40.000,00 €	50.000,00 €	-25,00%	-10.000,00 €
39610	QUOTES D'URBANIZACIÓ	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
39611	EXPROPIACIONS URBANÍSTIQUES	100,00 €	100,00 €	0,00%	0,00 €
39710	APROFITEMENT URBANÍSTIC	100,00 €	100,00 €	0,00%	0,00 €
39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	20.000,00 €	15.000,00 €	25,00%	5.000,00 €
	REINTEGRAMENT ANUNCIS A				
39901	CÀRREC DE PARTICULARS	100,00 €	100,00 €	0,00%	0,00 €
	TOTAL CAPITOL 3	5.717.152,78 €	5.316.600,00 €	7,01%	400.552,78 €

Capítol 4.- Transferències corrents

2017 VARIACIÓ DIFERÈNCIES

	PARTICIPACIÓ EN TRIBUTS DE				
42000	L'ESTAT	2.300.000,00 €	2.300.000,00 €	0,00%	0,00 €
	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE				
42090	L'ESTAT		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	SUBVENCIONS MINISTERI DE				
42091	JUSTÍCIA		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRANSF.CCAA MOSTRA CUINA I FIRA				
45001	AGRÍCOLA		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
45002	TRANSFERÈNCIA P.A.C.		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
45003	TRANSFERÈNCIA IBAS		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRANSF.CAIB FONDS DE				
45050	COOPERACIÓ MUNICIPAL	128.000,00 €	128.000,00 €	0,00%	0,00 €
	ALTRES TRANSF.CAIB EN				
	CONPLIMENT DE CONVENIS				
45060	SUBSCRITS		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	ALTRES TRANSFERÈNCIES DE LA				
45080	CAIB		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRANSFERÈNCIES CAIB				
45505	FUNCIONAMENT POLICIA TURISTICA		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €



Ajuntament d'Andratx

	TRANSF.C.I.M.PROJECTE ACCIÓ				
46100	SOCIAL		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
46102	TRANSF.CIM FIRA AGRICOLA		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRANSF.CIM LLOGUER LOCAL SANT				
46103	ELM		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	ALTRES TRANSFERÈNCIES				
46104	CORRENTS DEL CIM	70.000,00 €	120.000,00 €	-71,43%	-50.000,00 €
	TRANSFERÈNC.EMPRESSES				
47000	PRIVADES		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
49000	TRANSFER.DE L'EXTERIOR		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TOTAL CAPITULO 4	2.498.000,00 €	2.548.000,00 €	-2,00%	-50.000,00 €
	Capítol 5.- Ingressos patrimonials			2017 VARIACIÓ	DIFERÈNCIES
	INTERESSOS DIPÒSITS				
52001	E.FINANCERES	10.000,00 €	35.000,00 €	-250,00%	-25.000,00 €
54900	ALTRES RENDES BÈNS IMMOBLES	44.600,00 €	44.600,00 €	0,00%	0,00 €
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	230.000,00 €	230.000,00 €	0,00%	0,00 €
55500	APROFITEMENTS ESPECIALS	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	ALTRES INGRESSOS				
59900	PATR.8ECOEMBES I EC)	120.000,00 €	65.000,00 €	45,83%	55.000,00 €
	TOTAL CAPITULO 5	404.600,00 €	374.600,00 €	7,41%	30.000,00 €
	Capítol 6.- Alienació d'inversions				
	reals			2017 VARIACIÓ	DIFERÈNCIES
60000	VENDA DE SOLARS	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	ALIENACIÓ D'ALTRES INVERSIONS				
61900	REALS	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TOTAL CAPITOL 6	0,00 €	0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	Capítol 7.- Transferències de capital			2017 VARIACIÓ	DIFERÈNCIES
	TRASNF.CONSELLERIA EDUCACIO				
75060	ESCOLETA PORT ANDRATX		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRASNF.CONSELLERIA EDUCACIO				
75061	ESCOLETA ANDRATX		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
	TRANSF.CONSELLERIA COMERÇ				
	RENOVACIO AVINGUA FCA				
75062	CAPLLONCH		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €
75063	ALTRES TRANSF.CAPITAL CAIB	0,00 €	73.500,00 €	#iDIV/0!	-73.500,00 €
76100	TRASNF.CAPITAL CIM PROJECTE		0,00 €	#iDIV/0!	0,00 €



Ajuntament d'Andratx

XARXA SEPARATIVA

ALTRES TRANSFER. CONSELL DE

76103	MALLORCA	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
77900	TRANSF.EMPRESSES PRIVADES	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
	ALTRES TRANSF.EMPRESSES				
77901	PRIVADES CONVENIS		0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
78000	DE PARTICULARS (CONVENIS)	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
	TOTAL CAPITOL 7	0,00 €	73.500,00 €	#DIV/0!	-73.500,00 €

Capítol 8.- Actius financers

REINTEGRAMENT PRÈSTECES

83100	PERSONAL		0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
	TOTAL CAPITOL 8	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €

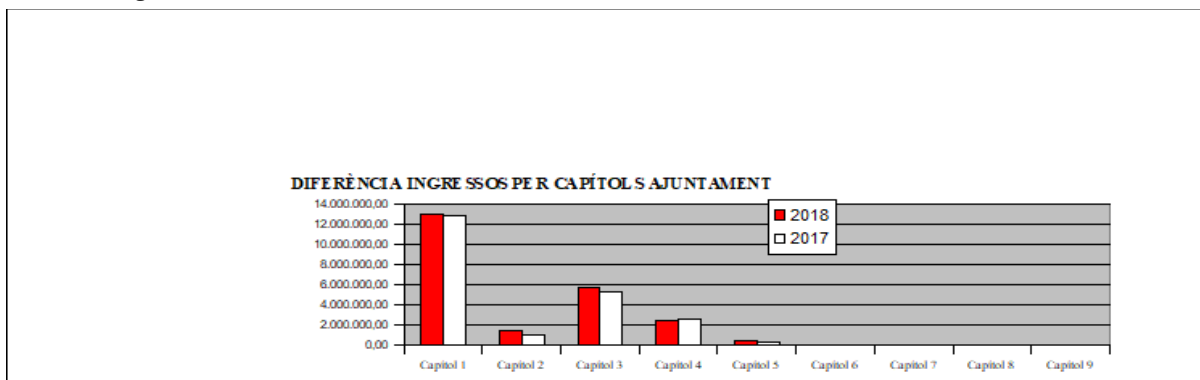
Capítol 9.- Passius financers

PRÈSTECES REBUT DE L'EXTERIOR A
LLARG TERMINI

91200			0,00 €	#DIV/0!	0,00 €
	TOTAL CAPITOL 9	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	0,00 €

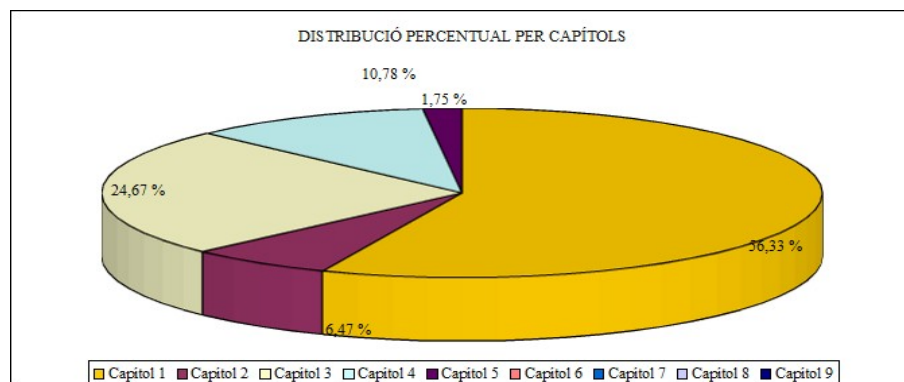
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS 23.170.589,78 € 22.236.700,00 € 4,03% 933.889,78 €

Les variacions de les previsions de l'estat d'ingressos del projecte de Pressupost de l'Ajuntament per a l'any 2018, respecte de les previstes en el Pressupost de l'any 2017 es poden resumir a nivell de capítols, en els següents:



El Pressupost d'ingressos per a l'any 2018 experimenta un increment en previsió d'ingressos respecte al pressupost de 2017 de 933.889,78 € **que representa un increment de 4,03%.**

La distribució percentual dels capítols respecte del total del Pressupost d'ingressos és la següent:

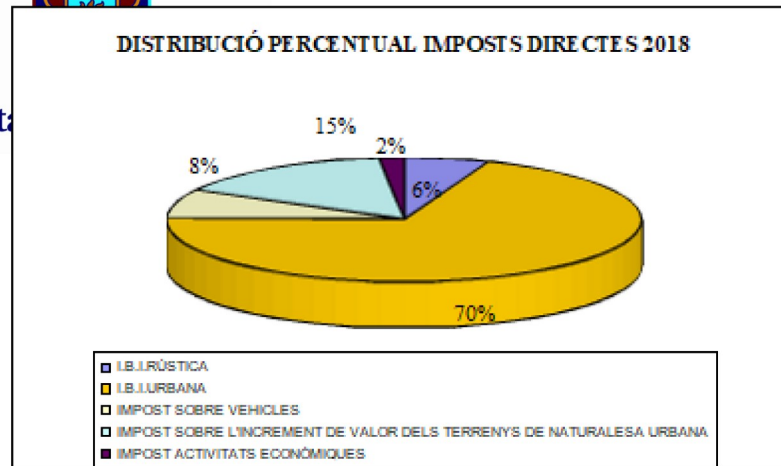


Les diferències més significatives, comparant ambdós pressupostos inicials són:

Capítol 1 Imposts directes

L'augment de **226.837,00 €** al capítol I d'impostos directes, ve motivat principalment per una major previsió d'ingressos a l'impost sobre els bens immobles de naturalesa urbana degut a que la base imposable augmenta fins al valor cadastral, aquest augment es veu parcialment compensat per la disminució del tipus de gravamen. Així mateix es preveu un augment de l'impost sobre vehicles atesa la recaptació per aquest concepte en el 2017. La distribució percentual per cada concepte dins el capítol 1 és la següent:

Ajunt



Capítol 2 Imposts indirectes

Es preveu un augment de **400.000,00 €** per a l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres, tenint en compte l'evolució de la recaptació a l'exercici de 2017.

Capítol 3 Taxes i altres ingressos

Les previsions d'aquests conceptes s'han realitzat aplicant les modificacions de les ordenances fiscals aprovades pel Ple i tenint en compte els ingressos recaptats al 2016 i al 2017.

Per a l'exercici de 2018 les taxes i preus públics sofreixen un increment de **400.552,78 €** que representa un 7,01 % respecte del 2017.

L'explicació d'aquest increment el podem trobar a l'increment de recaptació prevista per la taxa per expedició de llicències urbanístiques i amb la previsió d'ingressos per la taxa del cementiri, els preus públics pel centre d'estades diurnes i els guals pressupostats segons els ingressos recaptats en el 2016 i 2017.

Capítol 4 Transferències corrents



Ajuntament d'Andratx

En general, ha d'assenyalar-se que, quant a l'estimació dels ingressos corresponents a aquest capítol, s'ha optat per criteris de prudència, consignant únicament les transferències que es reben de la Participació en Tributs de l'Estat(PTE) i les del Fons de Cooperació Local(FCL) així com les corresponents a l'IMAS pel Pla de prestacions bàsiques.

Pel càlcul de les transferències de la PTE s'han tingut en compte les retencions de les liquidacions negatives dels exercicis de 2008, 2009 i 2013.

Mentre que, per les transferències del FCL, es preveu l'ingrés de la mateixa quantitat que pertocava a l'Ajuntament d'Andratx per a l'exercici de 2017.

Respecte dels altres conceptes, s'ha decidit seguir el criteri de caixa, tenint en compte la manca de liquiditat de les Administracions supramunicipals.

Capítol 5 Ingressos patrimonials

Per aquest concepte es tenen en compte la previsió d'ingressos dels arrendaments, els interessos dels dipòsits bancaris i les concessions administratives del bar d'es Vinyet i del Palau d'esports i per la ocupació del domini públic marítim terrestre (concessió de les platges), incorporant-se els ingressos previstos segons l'estudi econòmic de la contractació pel tractament de residus de vidri i plàstic amb ecoembres i ecovidrio.

Capítol 6 Alienació d'inversions reals

No es preveu obtenir ingressos per aquest concepte.

Capítol 7 Transferències de capital

No es té previst, en aplicació del principi de prudència, aconseguir cap transferència de capital. En el moment que s'atorgui alguna es procedirà a realitzar el procediment escaient.

Capítol 8 Actius financers

No es preveu obtenir ingressos per aquest concepte.

Capítol 9 Passius financers

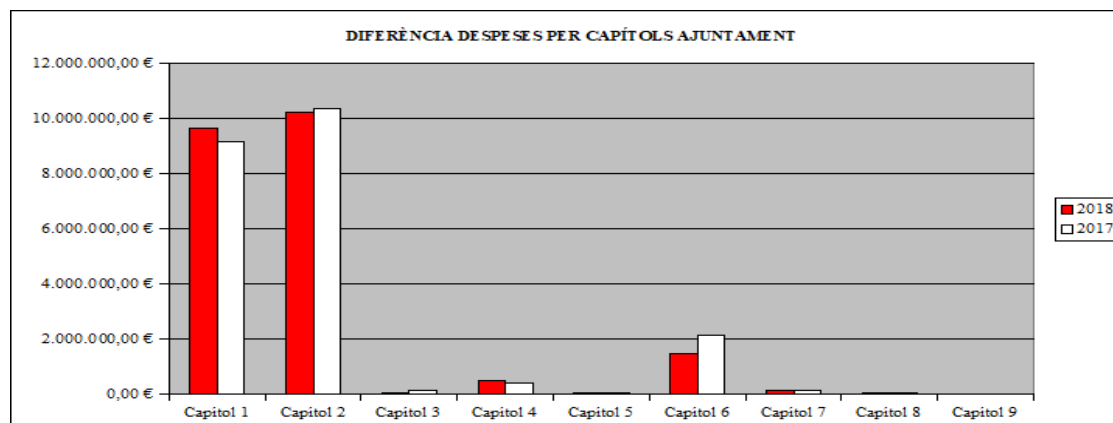
No es preveu per a l'exercici 2018 cap concertació d'operacions d'endeutament.

TERCER.- A continuació, analitzarem per capítols, el continguts i variacions de l'estat de despeses previst per a l'any 2018, tenint en compte l'estat d'execució del Pressupost del 2017 i els recursos que es preveuen reconèixer durant l'any 2018.

Les variacions de les previsions de l'estat de despeses del projecte de Pressupost de l'Ajuntament per a l'any 2018, respecte del Pressupost de l'any 2017 es poden resumir a nivell de capítols, en els següents:



Ajuntament d'Andratx



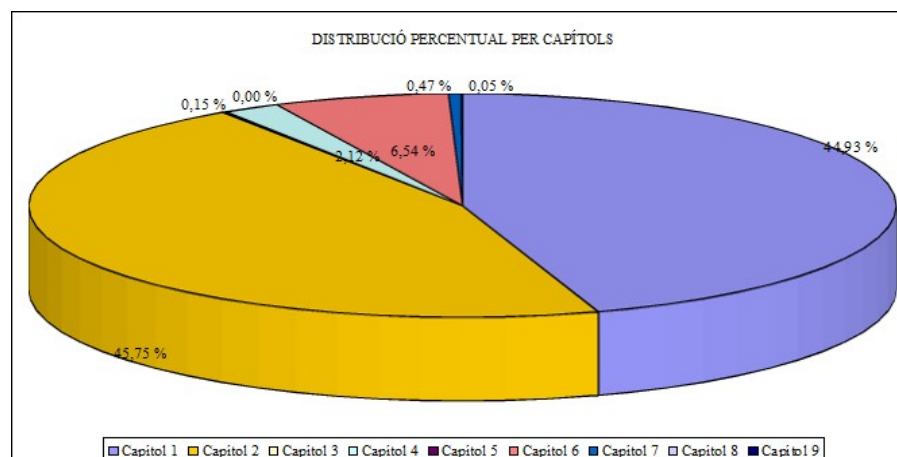
El Pressupost de Despeses per a l'any 2018 experimenta un decrement de **291.543,34 €** en relació al Pressupost de l'any 2017, que representa un **-1,31%**. **S'ha de tenir en compte que l'ajuntament actualment té un pla econòmic financer atès que en la liquidació de l'exercici 2016 es detectà un incompliment de la regla de la despesa. Aquest incompliment es detectà un cop aprovat el pressupost de 2017 que s'aprovà sense calcular si complia o no amb aquest ratio atès que no ho exigeix la normativa en l'aprovació dels pressupostos. Aquest pla econòmic financer va procedir al càlcul del compliment o no de la regla de la despesa en el pressupost de 2017 establint que, en principi, no la complia i procedint-se, en conseqüència, a la declaració com a retinguts d'una sèrie de crèdits pressupostaris per tal d'evitar la seva execució i assegurar, així, el compliment de la regla de la despesa en el moment de la liquidació del pressupost de 2017. En aquests moments i atesa la vigència de l'esmentat pla s'ha de procedir a calcular el compliment de la regla esmentada en l'aprovació del pressupost, motiu pel qual es necessari rebaixar les previsions de despesa i ajustar-les al màxim tot i el ratio d'inexecució del pressupost que no arriba, en els darrers anys, al 80% de mitjana.**

Les diferències més significatives són:

A) DESPESA CORRENT

Les despeses per operacions corrents per a l'any 2018 comparant amb el pressupost de 2017 experimenten un increment de 395.872,50 € en relació al Pressupost de l'any 2017, que representa un increment d'un 1,98%.

La distribució percentual dels capítols respecte del total del Pressupost de despeses és la següent:



Capítol 1 Despeses de personal

El Capítol 1 de Despeses de personal representa un **44,02%** en relació al total del pressupost de despesa i experimenta un increment de 489.766,82 €, motivat per la inclusió de la carrera professional i de l'augment del 1% previst a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2017. En termes d'homogeneïtat, tant pel que respecte a efectius de personal com a l'antiguitat del mateix, de conformitat amb l'article 18.2 de la Llei 3/2017, de 27 de juny, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2017 (LPGE 2017) es respecten les limitacions establertes.

Capítol 2 Despeses en béns corrents i de serveis.



Ajuntament d'Andratx

Aquest Capítol quantificat en **10.212.845,14 €**, representa un **46,54%** sobre el total del pressupost i experimenta un decrement de **-133.043,50 €**. Aquest decrement ve motivat per l'ajust en un gran nombre de partides, tenint en compte la despesa executada els exercicis anteriors i permesa per l'estalvi que suposa per l'ajuntament el gran nombre de licitacions portades a terme en subministraments i serveis.

La distribució per grup de programes és la següent:

	G.P.	NOMBRE	2018	2017	Variació
132	132. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA POLICIA LOCAL	50,00	100,00	-50,00%
	132. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES POLICIA LOCAL	2.500,00	2.500,00	0,00%
	132. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL(988 prefoc+3037,21 a/a)	5.000,00	6.000,00	-16,67%
	132. .21400.	CONSERVACIÓ MATERIAL DE TRANSPORTS POLICIA(19662,50 vehicles)	19.670,00	10.000,00	96,70%
	132. .21500.	CONSERVACIÓ MOBILIARI POLICIA LOCAL	50,00	100,00	-50,00%
	132.21600	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	132. .22000.	MATER.OFICINA NO INVENTARIABLE(3740,00 d. rotger)	5.500,00	4.000,00	37,50%
	132. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS POLICIA LOCAL	18.150,00	15.000,00	21,00%
	132. .22104.	VESTUARI PERSONAL POLICIA LOCAL(60000)	60.000,00	60.000,00	0,00%
	132. .22114.	MATERIAL TÈCNIC ESPECIAL	5.000,00	3.000,00	66,67%
	132. .22200.	TELÈFONS POLICIA LOCAL	3.000,00	3.000,00	0,00%
	132. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES POLICIA LOCAL	3.318,00	3.793,44	-12,53%
	132. .22700.	SERVEI DE NETEJA EDIFICI POLICIA LOCAL	13.784,28	13.784,28	0,00%
	132. .22704.	SERVEI DE RETIRADA VEHICLES VIES PÚBLIQUES	47.200,00	47.200,00	0,00%
	132. .22710.	ALTRES SERVEIS EXTERNS	4.000,00	1.000,00	300,00%
	132. .23001.	DIETES DEL PERSONAL	1.500,00	500,00	200,00%
	132. .23100.	LOCOMOCIÓ POLICIA LOCAL	500,00	500,00	0,00%
		LLOGUER DE TERRENYS (12479,36 Peix+10890,00 Plaça+13068,00 Larache)	48.000,00	50.000,00	-4,00%
133	133. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA APARCAMENTS	50,00	100,00	-50,00%
	133. .21000.	CONSERVACIÓ I ADEQUACIÓ APARCAMENTS LLOGATS	25.000,00	50.000,00	-50,00%
	133. .21001.	CONSERVACIÓ I ADEQUACIÓ APARCAMENTS	5.000,00	5.000,00	0,00%
135	135. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES PROTECCIÓ CIVIL	500,00	500,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

	135. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS PROTECCIÓ CIVIL(250 prefoc)	400,00	400,00	0,00%
	135. .21400.	CONSERVACIÓ MATERIAL DE TRANSPORT(6292,00 vehicles)	6.300,00	2.000,00	215,00%
	135. .22100.	ENERGÍA ELÈCTRICA EDIFICI PROTECCIÓ CIVIL	1.600,00	1.600,00	0,00%
	135. .22101.	AIGUA PROTECCIÓ CIVIL	50,00	50,00	0,00%
	135. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS PROTECCIÓ CIVIL	1.210,00	1.000,00	21,00%
	135. .22104.	VESTUARI PERSONAL PROTECCIÓ CIVIL	1.300,00	1.300,00	0,00%
	135. .22114.	MATERIAL TÈCNIC ESPECIAL	1.500,00	1.500,00	0,00%
	135. .22200.	TELÈFONS SERVEI PROTECCIÓ CIVIL	1.000,00	1.000,00	0,00%
	135. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES PROTECCIÓ CIVIL	1.944,00	2.162,93	-10,12%
	135. .22601.	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES PROTECCIÓ CIVIL	2.000,00	2.000,00	0,00%
	135. .22700.	SERVEI DE NETEJA EDIFI PROTECCIÓ CIVIL	1.511,40	1.511,40	0,00%
150	150. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS URBANISME	50,00	100,00	-50,00%
	150. .21400.	CONSERVACIÓ VEHICLES URBANISME	2.000,00	2.000,00	0,00%
	150. .22000.	MAT.OFICINA NO INVENTARIABLE(5440 d. rotger)	10.000,00	5.500,00	81,82%
	150. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS URBANISME	2.420,00	2.500,00	-3,20%
	150. .22200.	TELÈFONS SERVEI BRIGADA OBRES	2.000,00	2.000,00	0,00%
	150. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.162,00	888,48	30,79%
	150. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME(72600 NNSS)	80.000,00	10.000,00	700,00%
	150. .27099.	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	10.000,00	10.000,00	0,00%
151	151. .22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS(Pep Aguiló)	10.000,00	100.000,00	-90,00%
153	1532. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA VIES PÚBLIQUES(14520 ruiz castilla)	20.000,00	20.000,00	0,00%
	1532. .20400.	LLOGUER TRANSPORTS VIES PÚBLIQUES	4.000,00	1.000,00	300,00%
	1532. .21003.	TREBALLS CONSERVACIÓ VIES PÚBLIQUES	237.500,00	300.000,00	-20,83%
	1532. .22105.	MATERIAL FERRETERIA	60.000,00	0,00	#¡DIV/0!
	1532. .22106.	MATERIAL CONSTRUCCIÓ	60.500,00	0,00	#¡DIV/0!
	1532. .21300.	CONSERVACIÓ MAQUINÀRIA	900,00	1.000,00	-10,00%
	1532. .21400.	CONSERVACIÓ MATER. DE TRANSPORT(19662,50 vehicles)	19.670,00	8.000,00	145,88%
	1532. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS VIES PÚBLIQUES	8.470,00	7.000,00	21,00%



Ajuntament d'Andratx

160	1532. .22104.	VESTUARI PERSONAL BRIGADA OBRES(6515,12)	6.520,00	7.000,00	-6,86%
	1532. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES VIES PÚBLIQUES	2.528,00	2.048,21	23,42%
	160. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA SANEJAMENT	500,00	1.500,00	-66,67%
	160. .20400.	LLOGUER MATERIAL DE TRANSPORTS SANEJAMENT	500,00	600,00	-16,67%
	160. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES SANEJAMENT	0,00	4.000,00	-100,00%
	160. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS AREA SANEJAMENT	20.000,00	20.000,00	0,00%
	160. .21400.	CONSERVACIÓ DE VEHICLES SANEJAMENT	0,00	1.000,00	-100,00%
	160. .22100.	ENERGIA ELECTRICA SANEJAMENT	24.000,00	25.000,00	-4,00%
	160. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS SANEJAMENT	1.210,00	1.000,00	21,00%
	160. .22104.	VESTUARI PERSONAL SANEJAMENT(542,93)	550,00	542,93	1,30%
162	160. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES SANEJAMENT	0,00	341,10	-100,00%
	160. .22700	MANTENIMENT ESTACIONS BOMBEIG	132.005,38	0,00	#¡DIV/0!
	160. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SANEJAMENT(22706 O 22700??)	0,00	140.000,00	-100,00%
	1621. .21300	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS	18.000,00	18.000,00	0,00%
	1621. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES RECOLLIDA ESTRIS	0,00	300,00	-100,00%
	1621. .22700.	SERVEI DE RECOLLIDA DE RESIDUS SÒLIDS URBANS(957519,55)	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00%
	1621. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	17.000,00	18.000,00	-5,56%
	1622. .22700.	SERVEI RECOLLIDA SELECTIVA RESIDUS PUNT VERD(822,68)	8.000,00	16.000,00	-50,00%
	1622. .22714.	SERVEI GESTIÓ PARC VERD(56208,14 parc verd)	60.000,00	71.000,00	-15,49%
	1623. . 22710.	SERVEI DE TRACTAMENT DE RSU	1.000.000,00	1.200.000,00	-16,67%
163	1623. . 22711.	TRACTAMENT ALTRES RESIDUS ESPECIALS,VOLUMINOSOS	143.000,00	143.000,00	0,00%
	163. .22700.	SERVEI DE NETEJA VIARIA(652558,46)	700.000,00	706.371,09	-0,90%
164	164. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES CEMENTIRIS	20.000,00	20.000,00	0,00%
	164. .21300.	REPARACIÓ MAQUINÀRIA CEMENTIRIS(prefoc 250)	500,00	500,00	0,00%
	164. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA CEMENTIRIS	5.500,00	5.500,00	0,00%
	164. .22200.	TELÉFONS CEMENTIRIS	250,00	250,00	0,00%
	164. .22604.	DESPESES VÀRIES CEMENTIRIS	1.000,00	3.000,00	-66,67%
	164. .22700.	SERVEIS DE NETEJA CEMENTIRIS	786,00	786,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

	164. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	10.000,00	10.000,00	0,00%
		TREBALLS CONSERVACIÓ ALUMBRAT PÚBLIC(mater electric 18150+145200			
165	165. .21001.	manteniment enllumenat)	70.000,00	135.000,00	-48,15%
		MATERIAL ELECTRIC	40.000,00	0,00	¡DIV/0!
	165. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES ALUMBRAT PÚBLIC	50,00	100,00	-50,00%
	165. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS ALUMBRAT PÚBLIC	500,00	500,00	0,00%
	165. .21400.	CONSERVACIÓ DE VEHICLES ALUMBRAT PÚBLIC(11011,00 vehicles)	11.020,00	3.000,00	267,33%
	165. .22100.	ENERGIA ELÉCTRICA ALUMBRAT PÚBLIC	200.000,00	230.000,00	-13,04%
	165. .22103.	COMBUSTIBLES I CARBURANTS ALUMBRAT PÚBLIC	3.630,00	3.000,00	21,00%
	165. .22104.	VESTUARI PERSONAL ALUMBRAT PÚBLIC(1628,78)	1.630,00	1.628,78	0,07%
	165. .22114.	MATERIAL TÈCNIC ESPECIAL ALUMBRAT PÚBLIC	50,00	100,00	-50,00%
	165. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES ALUMBRAT PÚBLIC	928,00	682,66	35,94%
	165. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ENLLUMENAT PÚBLIC	2.000,00	22.000,00	-90,91%
170	170. . 22104.	VESTUARI PERSONAL MEDI AMBIENT(1628,78)	1.630,00	1.628,78	0,07%
171	171. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES PARCS	0,00	5.000,00	-100,00%
	171. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS PARCS	0,00	10.000,00	-100,00%
	171. .21301.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS JARDINS	15.000,00	15.000,00	0,00%
	171. .21400.	CONSERVACIÓ DE VEHICLES PARCS I JARDINS	100,00	1.000,00	-90,00%
	171. .20400.	LLOGUER DE VEHICLES	4.000,00	0,00	#¡DIV/0!
	171. .22103.	COMBUSTIBLES I CARBURANTS PARCS I JARDINS	1.815,00	1.550,94	17,03%
	171. .22104.	VESTUARI PERSONAL PARCS I JARDINS(542,93)	550,00	542,93	1,30%
	171. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES PARCS I JARDINS	281,00	341,10	-17,62%
	171. .22711.	MANTENIMENT PARCS	5.000,00	30.000,00	
	171. .22710.	MANTENIMENTS JARDINS PÚBLICS(169725,02 zones verdes)	169.726,00	150.000,00	13,15%
172	1721. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA	1.000,00	2.000,00	-50,00%
	1721. .21002.	CONSERVACIÓ D'ES PAISATGE I MEDI AMBIENT(31459,80 torrents ases)	50.000,00	50.000,00	0,00%
	1721. .21004.	CONSERVACIÓ PLATGES	30.000,00	20.000,00	50,00%
	1721. .21200.	CONSERVACIÓ PUNT VERD	1.000,00	1.000,00	0,00%
	1721. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS(fontaneria 10600) se n'ha anat a 21004	0,00	0,00	#¡DIV/0!



Ajuntament d'Andratx

	1721. .21400.	CONSERVACIÓ VEHICLES AREA MEDI AMBIENT(10224,50 vehicles)	10.230,00	2.000,00	411,50%
	1721. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	500,00	500,00	0,00%
	1721. .22100.	ENERGIA ELECTRICA PUNT VERD I PLATGES	1.000,00	1.000,00	0,00%
	1721. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS	7.260,00	6.000,00	21,00%
	1721. .22114.	SUBMINISTRAMENT MATERIAL MEDI AMBIENT	1.000,00	1.000,00	0,00%
	1721. .22401.	ASSEGURANCES MEDI AMBIENT	2.204,00	1.054,90	108,93%
	1721. .22500	TRIBUTS MEDI AMBIENT	33.000,00	33.000,00	0,00%
	1721. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA	5.000,00	5.000,00	0,00%
	1721. .22609.	FIRES AREA MEDI AMBIENT	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	1721. .22713.	SERVEI SALVAMENT I SOCORRISME PLATGES	118.250,00	110.000,00	7,50%
	1721. . 22716.	SERVEI MANTENIMENT I RECUPERACIÓ CAMINS	48.400,00	96.000,00	-49,58%
	1721. .22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	2.000,00	2.000,00	-50,00%
	1721. .22717	ALTRES SERVEIS EXTERNS MEDI AMBIENT(1781,50 autocar)	2.000,00	2.000,00	0,00%
221	221. .22106.	PRODUCTES FARMACEUTICS	4.000,00	4.000,00	0,00%
231	231. .20200	LLOGUER EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	1.000,00	60.000,00	-98,33%
	231. .20400.	LLOGUER MATERIAL TRANSPORTS	8.000,00	100,00	7900,00%
	231. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES SERVEIS SOCIALS	400,00	500,00	-20,00%
	231. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL.LACIONS AREA SERVEIS SOCIALS	1.000,00	1.000,00	0,00%
	231. .21400.	CONSERVACIÓ MATERIAL DE TRANSPORT(3932,50 vehicles)	3.940,00	3.000,00	31,33%
	231. .22000.	MAT.OFICINA NO INVENTARIABLE(680,00 d. rotger)	1.350,00	1.350,00	0,00%
	231. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA AREA SERVEIS SOCIALS	10.000,00	15.000,00	-33,33%
	231. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS SERVEIS SOCIALS	3.630,00	4.000,00	-9,25%
	231. .22104.	VESTUARI PERSONAL SERVEIS SOCIALS(2936,21)	2.940,00	3.600,00	-18,33%
	231. .22105.	PRODUCTES ALIMENTARIS SERVEIS SOCIALS	35.000,00	35.000,00	0,00%
	231. .22200.	TELÈFONS	3.000,00	3.000,00	0,00%
	231. .22400.	ASSEGURANCES RESPONSABILITAT CIVIL	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	231. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES ACCIÓ SOCIAL	1.994,00	1.964,15	1,52%
	231. .22601.	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES SERVEIS SOCIALS	6.000,00	6.000,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

	231. .22610.	DESPESES 3ª EDAT	1.500,00	1.500,00	0,00%
	231. .22700.	SERVEI DE NETEJA	13.784,28	13.784,28	0,00%
	231. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS SOCIALS(max 23000 per educador)	23.000,00	48.000,00	-52,08%
	231. .22710.	SERVEI TRANSPORT AMBULANCIA	78.100,00	78.100,00	0,00%
	231. .22711.	S. ATENCIÓ AL TOXICÒMAN-ALCOHOL.	100,00	100,00	0,00%
	231. .23100.	LOCOMOCIO SERVEIS SOCIALS	1.000,00	1.800,00	-44,44%
	231. .22612.	PROGRAMES I PROJECTES SOCIALS	15.000,00	15.000,00	0,00%
311	311. .20500.	LLOGUER MOBILIARI HIGIÈNE PÚBLICA	0,00	5.000,00	-100,00%
	311. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES ACCIÓ SOCIAL	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	311. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL.LACIONS ACCIÓ PÚBLICA SALUT(1482 prefoc)	2.000,00	2.000,00	0,00%
	311. .22000.	MAT.OFICINA NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	311. .22101.	AIGUA	500,00	500,00	0,00%
	311. .22110.	PRODUCTES DE NETEJA	50,00	50,00	0,00%
	311. .22113.	MANUTENCIÓ D'ANIMALS	600,00	600,00	0,00%
	311. .22710.	CAMPANYA DESRATITZACIÓ	12.000,00	10.880,10	10,29%
	311. .22711.	SERVEI DE VETERINARI	100,00	300,00	-66,67%
312	312. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES CENTRES DE SALUT(2700 fontaneria)	4.000,00	6.000,00	-33,33%
	312. .21300.	REPARACIÓ MAQUINARIA CENTRES DE SALUT(7084,66 a/a)	7.100,00	1.000,00	610,00%
	312. .21400.	CONSERVACIÓ VEHICLES CENTRE DE DIA	500,00	500,00	0,00%
	312. .22100.	ENERGIA ELÈCTRICA CENTRES DE SALUT	20.000,00	26.000,00	-23,08%
	312. .22101.	AIGUA	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	312. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS CENTRES DE SALUT	847,00	700,00	21,00%
	312. .22200.	TELÈFONS CENTRES DE SALUT	1.200,00	1.000,00	20,00%
	312, . 22401	ASSEGURANCES VEHICLES CENTRE DE DIA	179,67	179,67	0,00%
	312. .22700.	SERVEI DE NETEJA CENTRES DE SALUT	15.295,44	15.295,68	0,00%
	312. .22710.	ALTRES SERVEIS EXTERNS CENTRES DE SALUT(control aigues 15264,51+2681,00 autocar)	18.000,00	15.000,00	20,00%
	312. .22711.	SERVEI DE TELEASSISTÈNCIA (11.760,00)	12.000,00	12.600,00	-4,76%
	312. .22716.	GESTIÓ SERVEI PÚBLIC CENTRE DE DIA(116226,00 institut)	227.000,00	138.006,00	64,49%



Ajuntament d'Andratx

323	312. .22717	SERVEI DE CATERING CENTRE DE DIA	57.800,00	35.417,25	63,20%
	323. .20400.	LLOGUER MAQUINÀRIA	100,00	100,00	0,00%
	323. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES ESCOLETES INFANTILS I COL·LEG(fontaneria 10500)	30.000,00	30.000,00	0,00%
	323. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS ESCOLETES INFANTILS I C(3210 prefoc+7589,78 aire condicionat)	14.000,00	14.000,00	0,00%
	323. .22000.	MATER.OFICINA NO INVENTARIABLE ESCOLETES INFANTILS	0,00	1.071,39	-100,00%
	323. .22100.	ENERGIA ELÉCTRICA ESCOLETES INFANTILS I COL·LEGIS	70.000,00	80.000,00	-12,50%
	323. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS ESCOLETES INFANTILS I COL(gasoil 10000+gas?)	11.000,00	15.000,00	-26,67%
	323. .22104.	VESTUARI PERSONAL COL·LEGIS PÚBLICS	0,00	0,00	#iDIV/0!
	323. .22200.	TELÉFONS ESCOLETES INFANTILS I COL·LEGIS	5.000,00	5.000,00	0,00%
	323. .22602.	INFRAESTRUCTURES EDUCACIÓ	4.600,00	0,00	#iDIV/0!
	323. .22601.	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES	0,00	0,00	#iDIV/0!
	323. .22609.	DESEPESES CULTURALS PER ESCOLARS	0,00	0,00	#iDIV/0!
	323. .22700.	SERVEI DE NETEJA ESCOLETES INFANTILS I COL·LEGIS	147.938,88	147.938,88	0,00%
	323. .22701	SERVEI DE SEGURETAT I VIGIL·LÀNCIA	0,00	0,00	#iDIV/0!
	323. .22711.	SERVEI CUSTÒDIA,ATENCIÓ ASSISTÈNCIA ESCOLETA INFAN	640.000,00	640.000,00	0,00%
	323. .22719.	PINTAR COL·LEGIS I ESCOLETES(24200 elsamex)	35.000,00	60.000,00	-41,67%
326	326. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES SERVEIS COMPLEMENTARIS EDUCACIÓ	6.000,00	15.000,00	-60,00%
	326. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS ESCOLES DE MÚSICA I D'A(2222 prefoc) MATER.OFICINA NO INVENTARIABLE ESCOLES DE MÚSICA(1360,00 d. rotger)	6.000,00	6.000,00	0,00%
	326. .22000.		2.500,00	2.190,89	14,11%
	326. .22100.	ENERGIA ELÉCTRICA ESCOLES DE MÚSICA I D'ADULTS	10.000,00	10.000,00	0,00%
	326. .22104.	VESTUARI PERSONAL PROMOCIÓ EDUCATIVA	0,00	0,00	#iDIV/0!
	326. .22200.	TELÉFONS ESCOLES DE MÚSICA I D'ADULTS	3.000,00	3.000,00	0,00%
	326. .22609.	DESPESSES ESCOLA DE MÚSICA	0,00	0,00	#iDIV/0!
	326. .22700.	SERVEI DE NETEJA ESCOLES DE MÚSICA I D'ADULTS	115.291,92	115.291,92	0,00%
	326. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ESCOLES DE MÚSICA I D'A	50,00	100,00	-50,00%
	326. .22711.	SERVEI ESCOLA D'ESTIU	109.000,00	100.000,00	9,00%
	326. .22712.	ALTRES SERVEIS EXTERNS ESCOLES DE MÚSICA I D'ADULT	6.000,00	6.000,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

330	326. .22713.	TRANSPORT ESCOLAR(13744,50 autocar)	15.000,00	15.000,00	0,00%
	326. . 22715	SERVEI DE CONSERJE CENTRE UNIVERSITARI	28.500,00	28.500,00	0,00%
	326. .22719.	CURSOS IDIOMES	10.000,00	10.000,00	0,00%
	326. . 22720.	SERVEI RECOLSAMENT ESTUDIS	0,00	150.000,00	-100,00%
	326. .23120.	LOCOMOCIÓ PROFESORS ESCOLES DE MÚSICA I D'ADULTS	100,00	400,00	-75,00%
	330. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES AREA CULTURA	1.000,00	5.000,00	-80,00%
	330. .21300.	CONSERVACIÓ MAQUINÀRIA CULTURA(1482 prefoc+3542,33a/a)	5.000,00	5.000,00	0,00%
	330. .21500.	CONSERVACIÓ MOBILIARI AREA CULTURA	1.000,00	1.000,00	0,00%
	330. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE CULTURA	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	330. .22001.	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES CULTURA	0,00	1.000,00	-100,00%
	330. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA AREA CULTURA	9.000,00	11.000,00	-18,18%
	330. . 22104	VESTUARI CULTURA	2.000,00	2.000,00	0,00%
	330. .22200.	TELÈFONS CULTURA	1.000,00	1.000,00	0,00%
	330. .22601.	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES I REPRESENTATIVES CULTURA	5.000,00	5.000,00	0,00%
	330. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA CULTURA	10.000,00	8.000,00	25,00%
	330. . 22609.	PROMOCIÓ ACTIVITATS CULTURALS(2611,00 autocar)	48.000,00	38.000,00	26,32%
	330. .22610.	INFRAESTRUCTURES NIT DE L'ART	11.800,00	0,00	#¡DIV/0!
	330. .22613.	ADQUISICIO DE TROFEUS AREA CULTURA	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	330. .22700.	SERVEI DE NETEJA CULTURA	22.611,00	22.611,00	0,00%
	330. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	0,00	3.500,00	-100,00%
	330. .22710.	ALTRES SERVEIS EXTERNS	4.000,00	4.000,00	0,00%
332	3322. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES ARXIU	2.000,00	2.000,00	0,00%
	3322. .22700.	SERVEI DE NETEJA ARXIU	3.808,80	3.808,80	0,00%
	3321. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES BIBLIOTECA	1.000,00	1.000,00	0,00%
	3321. .21300.	CONSERVACIÓ MAQUINÀRIA BIBLIOTECA	1.000,00	5.000,00	-80,00%
	3321. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE BIBLIOTECA	500,00	1.000,00	-50,00%
	3321. .22001.	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES BIBLIOTECA	5.000,00	7.000,00	-28,57%
	3321. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA BIBLIOTECA	3.000,00	3.000,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

	3321. .22200.	TELÈFONS BIBLIOTECA	1.000,00	1.200,00	-16,67%
	3321. .22700.	SERVEI DE NETEJA BIBLIOTECA	13.421,52	13.421,52	0,00%
	3321. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS BIBLIOTECA	24.000,00	5.500,00	336,36%
337	337. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES	2.000,00	10.000,00	-80,00%
	337. .22200.	TELÈFONS	2.000,00	2.000,00	0,00%
	337. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00	1.500,00	-33,33%
	337. .22610.	DESPESES VARIES JOVENTUT(7462,00 autocar+57244,82 casal joves)	91.900,00	50.000,00	83,80%
338	338. .22609.	REALITZACIÓ ZARZUELA	0,00	30.000,00	-100,00%
	338. .22611.	FESTES POPULARS AREA SERVEIS SOCIALS (Sanit 660)	3.500,00	3.500,00	0,00%
	338. .22612.	FESTES POPULARS AREA JOVENTUT(1730 sanit parc nadal)	4.000,00	15.000,00	-73,33%
	338. .22620.	INFRAESTRUCTURES FESTES JUVENTUT	6.000,00	0,00	#iDIV/0!
	338. .22613.	REALITZACIÓ SETMANA JOVE I ACT. EXTRAORDINÀRIES	0,00	15.000,00	-100,00%
	338. .22618.	INFRAESTRUCTURES FESTES POPULARS	40.000,00	0,00	#iDIV/0!
	338. .22619.	INFRAESTRUCTURES FESTES CULTURA	42.800,00	0,00	#iDIV/0!
	338. .22621.	INFRAESTRUCTURES ESPORTS	16.000,00	0,00	#iDIV/0!
	338. .22615.	FESTES POPULARS (6209,00 autocar+7600 sanit)	134.000,00	180.000,00	-25,56%
	338. .22616.	FESTES POPULARS AREA ESPORTS(8642 sanit)	13.000,00	18.000,00	-27,78%
	338. .22617.	FESTES CULTURA(3857 sanit)	60.000,00	75.000,00	-20,00%
341	341. .20300.	LLOGUER DE MAQUINÀRIA AREA ESPORTS	4.000,00	4.000,00	0,00%
	341. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES AREA ESPORTS(fontaneria 19500)	25.000,00	40.000,00	-37,50%
	341. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS AREA ESPORTS(2222 prefoc+7078,18 a/a)	15.000,00	31.000,00	-51,61%
	341. .21400.	CONSERVACIÓ VEHICLES AREA ESPORTS(3932,50 vehicles)	3.940,00	2.000,00	97,00%
	341. .21500.	CONSERVACIÓ MOBILIARI AREA ESPORTS	0,00	0,00	#iDIV/0!
	341. .21600	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	100,00	100,00	
	341. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE AREA ESPORTS(1700 d. rotger)	1.862,25	1.862,25	0,00%
	341. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA AREA ESPORTS	95.000,00	110.000,00	-13,64%
	341. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS SERVEI ESPORTS(gasoil 58000+gas? +vehicles 4598,00)	70.000,00	70.000,00	0,00%
	341. .22104.	VESTUARI PERSONAL ESPORTS(2714,64)	2.720,00	2.714,64	0,20%



Ajuntament d'Andratx

	341. .22110.	PRODUCTES DE NETEJA ESPORTS	0,00	0,00	#iDIV/0!
	341. .22200.	TELÉFONS INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.200,00	4.200,00	0,00%
	341. .22400.	ASSEGURANCES RESPONSABILITAT CIVIL	0,00	0,00	#iDIV/0!
	341. .22401.	ASSEGURANCES VEHICLES SERVEI ESPORTS	885,00	967,13	-8,49%
	341. .22601.	ATENCIIONS PROTOCOLARIES AREA ESPORTS	21.780,00	500,00	4256,00%
	341. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA AREA ESPORTS	3.000,00	3.000,00	0,00%
	341. .22609.	PROMOCIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES	15.000,00	0,00	#iDIV/0!
	341. .22613.	ADQUISICIÓ TROFEUS AREA ESPORTS	1.500,00	8.000,00	-81,25%
	341. .22700.	SERVEIS DE NETEJA ESPORTS	105.739,68	105.739,68	0,00%
	341. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ESPORTS	0,00	0,00	#iDIV/0!
	341. .22713.	MANTENIMENT DE PISCINES MUNICIPALS	5.000,00	15.000,00	-66,67%
	341. .22714.	SERVEIS EXTERNS ESPORTS(511,00 autocar+59159,82 consergeria)	10.000,00	50.000,00	-80,00%
	341. .22715.	GESTIÓ I MANTENIMENT INSTALACIONS ESPORTIVES	450.000,00	100.000,00	350,00%
430	430. .21300.	CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS COMERÇ, TURISME(250 prefoc)	500,00	100,00	400,00%
	430. .22601.	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES COMERÇ	2.000,00	2.000,00	0,00%
	430. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	6.000,00	0,00%
	430. .22610.	DESPESES PROMOCIO COMERCIAL PETIT I MITJÀ COMERÇ	25.000,00	25.000,00	0,00%
	430. .22710.	SERVEI ENGINYER LLICÈNCIES D'ACTIVITAT	0,00	21.000,00	-100,00%
431	4311. .22611.	MOSTRA DE CUINA I FIRA AGRÍCOLA(1752 sanit)	39.000,00	60.000,00	-35,00%
	4311. .22612.	FIRA D'OPORTUNITATS stock	2.600,00	10.000,00	-74,00%
	4311. .22613.	INFRAESTRUCTURES FIRA AGRÍCOLA I OPORTUNITATS	28.400,00		
	4312. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE MERCATS	500,00	1.000,00	-50,00%
	4312. .22610.	INFRAESTRUCTURES MERCATS	9.900,00		
	4312. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA MERCATS	1.000,00	1.000,00	0,00%
	4312. .22609.	MERCATS I MERCADETS	1.000,00	6.000,00	-83,33%
432	432. .20200.	LLOGUER EDIFICIS Y ALTRES CONSTRUCCIONS(ofi 8790+7170 ofi santelm)	26.000,00	28.000,00	-7,14%
	432. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES	500,00	500,00	0,00%
	432. .22000.	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE(1020 d. rotger)	1.020,00	1.020,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

	432. .22100.	ENERGIA ELÉCTRICA ALUMBRAT PÚBLIC	1.000,00	800,00	25,00%
	432. .22200.	TELÈFONS TURISME	2.000,00	1.500,00	33,33%
	432. .22601.	ATENCIONS PROTOCOLARIES	1.000,00	3.000,00	-66,67%
	432. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA	20.000,00	20.000,00	0,00%
	432. .22606.	DESPESES FIRES TURISTIQUES	10.000,00	10.000,00	0,00%
	432. .22607.	INFRAESTRUCTURES TURISME	34.400,00		
	432. .22609.	DESPESES PROMOCIÓ TURÍSTICA	25.000,00	40.000,00	-37,50%
	432. .22700.	SERVEI DE NETEJA TURISME	3.808,80	3.808,80	0,00%
	432. .22706.	ESTUDIS Y TREBALLS TÈCNICS	35.000,00	23.200,00	50,86%
441	4412. .22718.	CONVENI AJUNTAMENT DE PALMA-TARJETA CIUTADANA	5.000,00	5.000,00	0,00%
491	491. .21200.	CONSERVACIÓ IMMOBLES	100,00	100,00	0,00%
	491. .21600	MANTENIMENT EQUIPIS INFORMÀTICS(2374,87 deporwin+ginpix 2781,64)	180.000,00	150.000,00	20,00%
491	491. .22100.	ENERGÍA ELÉCTRICA	500,00	500,00	0,00%
912	912. .22601.	ATENCIONS PROTOCOL.I REPRES. ÒRGANS DE GOVERN	6.000,00	6.000,00	0,00%
	912. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	25.000,00	-88,00%
	912. .23000.	DIETES CÀRRECS ORGANS DE GOVERN	1.000,00	3.000,00	-66,67%
	912. .23300.	ASSISTÈNCIA ORGANS DE GOVERN	55.000,00	55.000,00	0,00%
920	920. .20200.	LLOGUER IMMOBLES SERVEIS GENERALS(jutjat 8712,00)	10.000,00	14.900,00	-32,89%
	920. .20300.	LLOGUER MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS REPAR.MANTEN.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS(7260 fusteria+12100 fust alumini+8200 fontaneria)	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	920. .21200.		27.560,00	20.000,00	37,80%
	920. .21201.	CLIMATITZACIÓ EDIFICIS CONSERVACIÓ INSTAL·LACIONS SERVEIS GENERALS(12350 prefoc+15850 ascens+4047,44 a/a)	0,00	5.000,00	-100,00%
	920. .21300.		50.000,00	50.000,00	0,00%
	920. .21400.	CONSERVACIÓ VEHICLES SERVEIS GENERALS(3932,50 vehicles)	3.940,00	2.000,00	97,00%
	920. .21500.	CONSERVACIÓ MOBILIARI ADMINISTRACIÓ GENERAL	500,00	500,00	0,00%
	920. .21600.	MANTENIMENT EQUIPS INFORMÀTICS	0,00	0,00	#¡DIV/0!
	920. .22000.	MAT.OFICINA NO INVENTARIABLE(20060,00 d. rotger)	30.000,00	30.000,00	0,00%
	920. .22001.	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES	4.000,00	4.000,00	0,00%
	920. .22002.	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	1.500,00	3.000,00	-50,00%



Ajuntament d'Andratx

920. .22100.	ENERGIA ELÈCTRICA SERVEIS GENERALS	40.000,00	70.000,00	-42,86%
920. .22101.	AIGUA SERVEIS GENERALS (embotellada 3780)	4.000,00	6.000,00	-33,33%
920. .22103.	COMBUSTIBLE I CARBURANTS SERVEIS GENERALS	1.210,00	1.100,00	10,00%
920. .22104.	VESTUARI PERSONAL SERVEIS GENERALS	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22110.	PRODUCTES DE NETEJA SERVEIS GENERALS	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22112.	MATERIAL ELECTRÒNIC, ELÈCTRIC I DE TELECOMUNICACIÓ	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22200.	TELÈFONS SERVEIS GENERALS	30.000,00	30.000,00	0,00%
920. .22201.	COMUNICACIONS POSTALS	25.000,00	25.000,00	0,00%
920. .22300.	SERVEIS DE TRANSPORTS SERVEIS GENERALS	1.000,00	1.000,00	0,00%
920. .22400.	ASSEGURANCES RESPONSABILITAT CIVIL(12272,43 vida+3110,13 accid+12750,00 patrim+50000 RC)	78.200,00	47.000,00	66,38%
920. .22401.	ASSEGURANÇA VEHICLES ADMINISTRACIÓ GENERAL	823,00	576,22	42,83%
920. .22500.	TRIBUTS	700,00	700,00	0,00%
920. .22602.	PUBLICITAT I PROPAGANDA SERVEIS GENERALS	40.000,00	40.000,00	0,00%
920. .22604.	DESPESES JURÍDIQUES, CONTENCIOSOS	80.000,00	100.000,00	-20,00%
920. .22610.	DESPESES VARIES	2.500,00	2.500,00	0,00%
920. .22611.	INDEMNIZACIONS RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	50.000,00	100.000,00	-50,00%
920. .22700.	SERVEIS DE NETEJA SERVEIS GENERALS	146.790,12	146.790,12	0,00%
920. .22701.	SERVEI DE SEGURETAT I VIGILÀNCIA	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS (Prev riscos 6783,26)	35.000,00	23.000,00	52,17%
920. .22708.	SERVEIS DE RECAPTACIÓ	550.000,00	550.000,00	0,00%
920. .22709.	SERVEIS ASSISTÈNCIA TÈCNICA	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22710.	ALTRES SERVEIS EXTERNS	28.000,00	28.000,00	0,00%
920. .22711.	PROCESSOS ELECTORALS	0,00	0,00	#¡DIV/0!
920. .22713.	ALTRES SERVEIS EXTERNS QUOTES URBANÍSTIQUES CONTRACTES DEFENSA JURÍDICA AJUNTAMENT(72600 mir y lagos+penal 72600)	20.000,00	20.000,00	0,00%
920. .22714.		145.200,00	144.000,00	0,83%
920. .22715.	SERVEI DE CONSERJE EDIFICIS MUNICIPALS	36.549,19	17.124,30	113,43%
920. .23020.	DIETES PERSONAL SERVEIS GENERALS	2.000,00	2.000,00	0,00%
920. .23120.	LOCOMOCIÓ	500,00	500,00	0,00%



Ajuntament d'Andratx

924	924. .22710.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS AGENDA LOCAL 21	0,00	3.000,00	-100,00%
933	933. .21200.	REPAR.MANTEN.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	1.000,00	5.000,00	-80,00%
	933. .22104.	VESTUARI PERSONAL PATRIMONI	164,02	164,02	0,00%
	933. .22602.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.000,00	6.000,00	-66,67%
	933. .22609.	TRADICIONS	5.000,00	12.000,00	-58,33%
	933. .22610.	RESTAURACIO PATRIMONI	24.287,51	18.000,00	34,93%
	933. .22611.	PROMOCIO PATRIMONI(5445,00 mossegada historia)	10.000,00	12.000,00	-16,67%
	933. .22710.	ALTRES SERVEIS EXTERNS	21.270,00	0,00	
	933. .22706.	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PATRIMONI	2.000,00	5.000,00	-60,00%
TOTAL DESPESES CORRENTS CAPÍTOL 2			10.212.845,14	10.345.888,64	-1,29%

Capítol 3 Despeses financeres

Aquest capítol destinat als interessos meritats pels diferents préstecs concertats més els interessos de demora, ascendeix a **31.000,00 €**, per tant, aquesta quantitat ha sofert una disminució respecte a l'any 2017 ates l'endeutament zero de l'ajuntament excepció feta de l'actual·lització en la participació en tributs de l'estat comentada en paràgrafs anteriors i representa un **0,14%** sobre el total del Pressupost.

Capítol 4 Transferències corrents

Aquest Capítol quantificat en 473.409,18 €, representa un **2,16%** sobre el total del pressupost i experimenta un increment de **108.649,18 €** respecte a l'exercici de 2017. S'han inclòs noves subvencions per a organització de proves esportives i altres events atesa la qualificació jurídica que d'aquestes actuacions s'ha fet per part dels tècnics de l'ajuntament i s'ha augmentat la subvenció genèrica per esport.

Capítol 5 Fons de Contingència

Aquest capítol es va crear l'any 2015 ja que l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressuposts de les entitats locals, introdueix la dotació al Fons de Contingència al que es refereix l'article 31 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera. En el 2018 no sofreix cap modificació.

Capítol 6 Inversions reals



Ajuntament d'Andratx

Les inversions previstes pel l'any 2018 són 1.456.168,95€, que representa el **6,64%** del total del pressupost. S'ha ajustat aquest capítol per complir amb la regla de la despesa i tenint en compte que la bona situació econòmica de l'ajuntament d'andratx li permetrà, en el moment de l'aprovació dels pressupostos generals de l'estat per al 2018 i si continua el camí iniciat anys enrera, invertir en inversió financerament sostenible, el superàvit de l'exercici 2017 i augmentar així les inversions sense perjudicar la regla de la despesa.

Les inversions i el seu finançament es relacionen al corresponent annex.

Capítol 7 Transferències de capital

Les transferències de capital consignades al pressupost de 2018, **100.000,00 €** es corresponen a l'establiment d'ajudes per la reforma de façanes del municipi.

Capítol 8 Actius financers

Els préstecs del personal de l'Ajuntament es consignen per un import de **10.000 €**.

Capítol 9 Passius financers

Els crèdits previstos per a amortització de préstecs queden a zero degut a la cancel·lació del total del deute municipal.

CONCLUSIÓ.- L'Ajuntament d'Andratx presenta el Pressupost General amb un superàvit inicial de **1.226.940,44 € per tal de complir la regla de la despesa.**

Andratx, 13 de febrer de 2018

La batlesa

Signat: Katia Rouarch