



PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

IDENTIFICACIÓ DE LA PROPOSTA

Id. Proposta	Expedient	Activitat / Procediment
PR/2022/2853	9900/2022	Pla de Tresoreria
Òrgan Gestor		
210 Tresoreria		
Finalitat		
Procediment Genèric \ Actuació genèrica		
Òrgan que Resol		
La junta de govern local		

De conformitat amb allò que s'ha fixat en l'art. 175 del Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, i sense perjudici de la decisió final que adopti l'òrgan competent, s'eleva la següent proposta de resolució,

FETS I FONAMENTS DE DRET

INFORME-PROPOSTA DE TRESORERIA

D'acord amb l'ordenat per l'Alcaldia mitjançant Provisió de data 26 / d'octubre / 2022 i en compliment d'allò que s'ha fixat en l'article 5.2.b) del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, emeto el següent

INFORME

PRIMER. El Pla de Tresoreria és un instrument indispensable en les Entitats Locals que distribueix en el temps les disponibilitats dineràries per a la puntual satisfacció de les obligacions. Fa una estimació dels fluxos d'ingressos i despeses de l'Entitat Local en un marc temporal anual.

A més, permet, d'una banda, realitzar la distribució temporal de les disponibilitats dineràries a què ens obliga la Llei i, per un altre, conèixer per endavant si tindrem una necessitat de liquiditat que ens exigeixi concertar una Operació de Crèdit o si





tindrem períodes d'excedents monetaris que ens permetin realitzar col·locacions puntuals que serveixin per incrementar els recursos de l'Entitat Local a través dels protocols de gestió d'excedents.

En compliment de l'article 13.6 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el Pla de Tresoreria inclourà, almenys, informació relativa a la previsió de pagament a proveïdors de manera que es garanteixi el compliment del termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.

SEGON. La Legislació aplicable ve determinada pels següents articles:

— L'article 48 bis, 186, 187, 193 i 196 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

— El Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.

— L'article 106 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària.

— Els articles 13.6 i 18.5 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

— L'article 71.2 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques.

— L'article 5.1.b).1r. del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.

TERCER. La gestió dels fons integrants de la tresoreria, es realitzarà sota el principi d'unitat de caixa amb la centralització de tots els fons i valors generats per operacions pressupostàries i per operacions no pressupostàries. Es disposa la utilització de tots els recursos dineraris disponibles per al pagament de les obligacions.

Els objectius que es pretenen amb aquest Pla serien, entre altres, ajustar l'expedició d'ordres de pagament des del Pressupost a les disponibilitats líquides de la Tresoreria, establir els terminis màxims i dates en determinats pagaments i capítols de despesa, que per la seva importància, és convenient que quedi reflectit





el seu període d'alliberament i garantir el compliment del termini màxim de pagament a proveïdors que fixa la normativa sobre morositat.

A més les Administracions Públiques hauran de publicar el seu període mitjà de pagament a proveïdors.

QUART. La previsió d'ingressos i despeses sobre la qual opera aquest Pla de Tresoreria és la continguda al Projecte de Pressupost per a l'any 2023.

El Pla de Tresoreria tindrà vigència anual i es considerarà d'aplicació per a l'exercici pressupostari 2023.

CINQUÈ. El Pla de Tresoreria podrà ser modificat o actualitzat al llarg de l'exercici, i en cas que s'actualitzi s'haurà de remetre la informació referida a l'actualització d'aquest abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any, en virtut de l'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

SISÈ. Si el període mitjà de pagament de l'entitat, d'acord amb les dades publicades, supera el termini màxim previst en la normativa sobre morositat, s'haurà d'incloure, en l'actualització del pla de tresoreria immediatament posterior a l'esmentada publicació, com a part d'aquest pla el següent:

a) L'import dels recursos que dedicarà mensualment al pagament a proveïdors per poder reduir el seu període mitjà de pagament fins al termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.

b) El compromís d'adoptar les mesures quantificades de reducció de despeses, increment d'ingressos o altres mesures de gestió de cobraments i pagaments, que li permeti generar la tresoreria necessària per a la reducció del seu període mitjà de pagament a proveïdors fins al termini màxim que fixa la normativa sobre morositat.

SETÈ. S'elabora el Pla de Tresoreria que figura en l'Annex, a fi de que pugui servir com a eina per administrar els fons d'aquesta Entitat Local, de manera que permetin satisfer, puntualment, les obligacions de pagament.

VUITÈ. El procediment per a la seva aprovació és el següent:

A. La Batlia va instar l'inici de l'expedient corresponent mitjançant provisió de batlia, sol·licitant l'emissió d'Informe-proposta per part de la Tresoreria Municipal, com a òrgan responsable de la recaptació municipal, article 5.2 b) del Reial decret 128 /2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'administració local amb habilitació de caràcter nacional.





B. Per la Tresoreria d'aquesta Entitat Local s'ha elaborat el Pla Tresoreria per a l'exercici 2023, segons l'article 196.1 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, en concordança amb l'article 5.1.b).1r del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.

C. Correspondrà al Batle de l'Entitat Local, per ser l'ordinador de pagaments del municipi, l'aprovació del Pla elaborat per la Tresoreria, de conformitat amb l'article 186 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Vist quant antecedeix i de conformitat amb allò que s'ha fixat en l'article 175 del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, aprovat per Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, el que subscriu eleva la següent proposta de resolució:

TEXT DISPOSITIU DE LA PROPOSTA DE RESOLUCIÓ

PRIMER.- Aprovar el que es disposa en el Pla de Tresoreria, en relació amb les previsions dels fluxos de tresoreria (cobraments i pagaments) per garantir l'existència de liquiditat suficient per fer front a les obligacions de pagament i optimitzar els recursos financers d'aquesta Entitat Local.

EL TRESORER ACCIDENTAL

PROPOSTA DEL PRESIDENT DE LA COMISSIÓ D'ECONOMIA I BON GOVERN:

Vista la necessitat d'elaborar un Pla de Tresoreria, que serveixi de referència a l'hora d'executar el Pressupost de l'Ajuntament per a l'exercici 2023.

Vist el Pla de Tresoreria adjunt com a Annex elaborat per el Tresorer Municipal, així com el seu informe-proposta sobre la legislació aplicable i el procediment a seguir, l'assumeix i l'eleva a la Junta de Govern de la Corporació per la seva aprovació.

El President

N'he pres raó.

L'Interventor





Ajuntament d'Inca

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT





ANNEX: MODEL DE PLA DE TRESORERIA 2023

Principis generals.

1. El Pla de Tresoreria de l'Ajuntament d'Inca té per objecte aconseguir una adequada distribució temporal dels pagaments acomodant-los a les disponibilitats d'efectiu previstes en la Tresoreria Municipal que permeti una correcta estimació de les necessitats de l'Ajuntament i l'optimització de l'ús dels recursos disponibles, així com el compliment del període mitjà de pagament previst en la Llei.

El Pla de Tresoreria té la seva base en el pla de Disposició de Fons i en el pressupost General de l'Ajuntament. Aquest pressupost es confeccionarà sobre la base de programacions trimestrals que s'actualitzaran trimestralment i de les quals es donarà compte a l'Ordinador de Pagaments i a la Intervenció, per al seu seguiment i control. Les successives programacions que es vagin incorporant contindran els ajustos que resulti necessari practicar a cada moment en funció de les necessitats

2. La gestió dels fons integrants de la Tresoreria, excepte disposició legal en contra, es realitzarà sota el principi d'unitat de caixa amb la centralització de tots els fons i valors generats per operacions pressupostàries i per operacions no pressupostàries. S'ordena a la Tresoreria Municipal la utilització de tots els recursos diners disponibles per al pagament de les obligacions, sense perjudici de la utilització de comptes restringits per a despeses afectades quan una norma o acord de la Corporació així ho decideixi.

3. El Pla de Tresoreria podrà ser revisat al llarg de l'exercici en funció de les modificacions produïdes en les disponibilitats líquides efectives o previstes de la Tresoreria .

4. Correspondrà al Tresorer de la Corporació determinar el compte corrent amb càrrec a la qual s'efectuaran les ordres de pagament, tenint en compte els criteris de màxima rendibilitat de la tresoreria i eficàcia en la gestió, donant compte de les actuacions realitzades a la Intervenció.

5. Els pagaments que s'efectuïn hauran de comptar amb l'aprovació prèvia de l'òrgan competent i s'acompanyaran dels documents comptables degudament fiscalitzats per la Intervenció Municipal





1. PROJECCIÓ DE COBRAMENTS EXERCICI 2023

A.1 ANÀLISI DEL PENDENT DE COBRAMENT I RECAPTACIÓ D'EXERCICIS ANTERIORS

D'acord amb les dades de la liquidació dels tres darrers pressupostos municipals que a continuació es reflexa, i de la execució de l'actual exercici, es poden fer projeccions a l'exercici de 2023 dels cobraments dels drets d'exercicis tancats:

SITUACIÓ D'INGRESSOS. EXERCICIS TANCATS (en mils euros) exercicis 2019/2020/2021/2022

any 2019	saldo drets	anul·lacions	Saldo final	Recaptació	pendent cobr.	% cobrament
2005	49,91	0	49,91	0,18	49,73	0,36
2006	11,35	0	11,35	0	11,35	0
2007	168,05	0	168,05	0,09	167,97	0,05
2008	106,59	0	106,59	0,03	106,57	0,02
2009	233,23	0	233,23	4,14	229,09	1,77
2010	579,81	0	579,81	14,61	565,2	2,52
2011	480,51	0	480,51	23,47	457,04	4,88
2012	549,03	0	549,03	25,15	523,88	4,58
2013	819,69	0	819,69	68,77	750,92	8,39
2014	1.189,76	0	1.189,76	49,71	1.140,05	4,18
2015	1.150,01	0	1.150,01	62,89	1.087,12	5,47
2016	1.426,77	0	1.426,77	110,88	1.315,89	7,77
2017	1.537,22	0,7	1.536,52	341,04	1.195,48	22,19
2018	4.390,37	52,64	4.337,73	2.594,35	1.743,39	59,09
	12.692,30	53,34	12.638,97	3.295,29	9.343,68	25,96

any 2020	saldo drets	anul·lacions	Saldo final	Recaptació	pendent cobr.	% cobrament
2005	49,73	0	49,73	0	49,73	0
2006	11,35	0	11,35	0	11,35	0
2007	167,97	0	167,97	0	167,97	0
2008	106,57	0	106,57	0,03	106,53	0,03
2009	229,09	0	229,09	7,75	221,35	3,38
2010	565,2	0	565,2	12,75	552,45	2,26
2011	457,04	0	457,04	24,1	432,94	5,27
2012	523,88	0	523,88	28,73	495,15	5,48
2013	750,92	0	750,92	49,07	701,85	6,53
2014	1.140,05	0	1.140,05	57,99	1.082,06	5,09
2015	1.087,12	0	1.087,12	68,62	1.018,50	6,31





2016	1.315,89	0,27	1.315,62	27,35	1.288,27	2,08
2017	1.195,48	9,02	1.209,48	67,07	1.142,41	5,61
2018	1.743,39	168,74	1.716,69	280,18	1.436,51	16,07
2019	2.977,27	456,04	3.197,74	1.859,24	1.336,57	62,45
	12.320,94	634,07	12.528,45	2.482,89	10.043,64	20,15

any 2021	saldo drets	anul·lacions	Saldo final	Recaptació	pendent cobr.	% cobrament
2005	49,73	0,52	49,22	0,00	49,22	0,00
2006	11,35	0,00	11,35	0,00	11,35	0,00
2007	167,97	0,14	167,83	0,00	167,83	0,00
2008	106,53	22,97	83,56	0,00	83,56	0,00
2009	221,35	33,05	188,29	3,68	184,61	1,96
2010	552,45	90,46	461,99	6,89	455,10	1,49
2011	432,94	122,00	310,95	11,94	299,01	3,84
2012	495,15	121,98	373,17	21,37	351,80	5,73
2013	701,85	223,56	478,29	20,04	458,26	4,19
2014	1.082,06	319,67	762,39	26,76	735,63	3,51
2015	1.018,50	389,10	629,40	34,74	594,66	5,52
2016	1.288,27	602,36	685,91	35,85	650,06	5,23
2017	1.142,41	631,31	511,10	65,99	445,11	12,91
2018	1.436,51	443,90	992,61	126,44	866,17	12,74
2019	1.336,57	282,14	1.054,43	296,62	757,80	28,13
2020	3.807,63	553,93	3.253,70	1.930,51	1.323,19	59,33
	13.851,27	3.837,08	10.014,19	2.580,84	7.433,35	25,77

any 2022 (*)	saldo drets	anul·lacions	Saldo final	Recaptació	pendent cobr.	% cobrament
2005	49,22	0,00	49,22	0,00	49,22	0,00
2006	11,35	0,00	11,35	0,00	11,35	0,00
2007	167,83	0,00	167,83	0,00	167,83	0,00
2008	83,56	0,00	83,56	0,00	83,56	0,00
2009	184,61	0,00	184,61	0,00	184,61	0,00
2010	455,10	0,00	455,10	0,00	455,10	0,00
2011	299,01	0,00	299,01	0,00	299,01	0,00
2012	351,80	0,00	351,80	0,00	351,80	0,00
2013	458,26	0,00	458,26	0,00	458,26	0,00
2014	735,63	0,00	735,63	0,00	735,63	0,00
2015	594,66	0,00	594,66	0,00	594,66	0,00
2016	650,06	0,00	650,06	0,00	650,06	0,00
2017	445,11	0,69	444,41	4,42	439,99	1,00
2018	866,17	3,08	863,09	0,00	863,09	0,00
2019	757,80	43,41	714,39	5,11	709,28	0,72
2020	1.323,19	45,99	1.277,20	13,37	1.263,83	1,05
2021	3.821,98	295,60	3.526,37	935,88	2.590,50	26,54
	11.255,33	388,79	10.866,54	958,78	9.907,76	8,82





(*)Les dades de l'exercici de 2022, estan pendents de regularització amb els ingressos a compta de l'Agència Tributaria de les Illes Balears que es l'organisme que duu a terme el procés executiu dels exercicis tancats, per el que les anteriors dades son a títol informatiu i no son representatives per poder calcular la mitjana de cobrament

D'acord amb les anteriors resums, podem calcular la mitjana de cobrament dels drets d'exercicis tancats per saber el fluxos que poden generar a l'exercici de 2023, que son els següents:

ANY TANCAT (-1)	60,29%
ANY TANCAT (-2)	22,13%
ANY TANCAT (-3)	8,70%
ANY TANCAT (-4)	6,82%
ANY TANCAT (RESTE)	4,73%

Per altre banda també es pot avaluar la recaptació dels exercicis tancats dels períodes 2019, 2020 i 2021 amb el seu desglossament per capítols, que seria el següent:

	ANY 2019 (en milers)	càrrec net	cobraments	pendent cobrament	% recaptació
1	Impostos directes.	7.171,76	1.430,70	5.731,53	19,95
2	Impostos indirectes.	34,44	0,08	34,36	0,23
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	4.433,68	1.314,87	3.118,81	29,66
4	Transferències corrents.	563,06	507,44	55,62	90,12
5	Ingressos patrimonials.	65,38	19,63	45,75	30,02
8	Transferències de capital.	350,05	0	350,05	0
8	Actius financers.	30,13	22,57	7,56	74,91

	ANY 2020 (en milers)	càrrec net	cobraments	pendent cobrament	% recaptació
1	Impostos directes.	7.106,33	1.045,64	6.060,69	14,71
2	Impostos indirectes.	108,63	46,9	61,73	43,17
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	4.678,97	1.218,29	3.458,76	26,04
4	Transferències corrents.	191,97	136,35	55,62	71,03
5	Ingressos patrimonials.	54,91	7,59	47,32	13,82
7	Transferències de capital.	350,05	0	350,05	0
8	Actius financers.	37,59	28,13	9,46	74,83

	ANY 2021 (en milers)	càrrec net	cobraments	pendent cobrament	% recaptació
1	Impostos directes.	5.654,89	1.129,15	4.525,74	19,97
2	Impostos indirectes.	208,39	112,25	96,14	53,86
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	3.706,80	1.308,28	2.398,52	35,29
4	Transferències corrents.	55,62	0,00	55,62	0,00



5	Ingressos patrimonials.	13,62	10,71	2,91	78,62
7	Transferències de capital.	350,05	0,00	350,05	0,00
8	Actius financers.	24,82	20,45	4,37	82,39

Mitjana percentatge previst recaptació tancats		%
1	Impostos directes.	18,21
2	Impostos indirectes.	32,42
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	30,33
4	Transferències corrents.	53,72
5	Ingressos patrimonials.	40,82
7	Transferències de capital.	0,00
8	Actius financers.	77,38



A.2 PROJECCIÓ TEMPORAL DE COBRAMENTS PER A SALDOS D'EXERCICIS TANCATS

A.2.1 Projectió de cobraments recurrents: Capítols 1, 2 i 3.

Per al càlcul dels percentatges de recaptació a aplicar al pendent de cobrament a 31 de desembre de 2022 dels Capítols 1 a 3 es parteix de la mitjana de recaptació per antiguitat i capítol dels dos anys anteriors.

Per la valuació dels ingressos d'exercicis tancats dels capítols 1 al 3, s'han de tenir en compte els que son derivats la delegació de competències en matèria de recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic acordada per l'ajuntament en sessió plenària celebrada dia 20 de desembre de 2018, entre l'ajuntament d'Inca i la Agència tributaria de les Illes Balears per la recaptació en període voluntari i executiu de tributs locals i altres ingressos de dret públic, els quals amb la seva majoria estan inclosos amb la recaptació en via executiva.

I per altre banda, en menor quantia, la recaptació que es realitza directament per els serveis recaptatoris propis municipals.

A continuació les analitzem de manera separada:

Ingressos per recaptació pròpia dels exercicis tancats:

De les dades de la recaptació dels darrers anys es dedueixin aquests resums per conceptes d'ingrés:

AJUNTAMENT D'INCA 2019 ex. tancats	any	Pdnt. anterior	Ing. volunt./EXEC	int/recarr	Total ingrés.	Baixes/ ATIB	T. pendent
ACTIVITATS ESPORTIVES	2018	15.554,75	13.074,97	49,54	13.124,51	562,20	1.917,58
AIGÜES: Servei Municipal d'aigües	2014	622,06	0,00	0,00	0,00	166,85	455,21
AIGÜES: Servei Municipal d'aigües	2015	11.644,33	785,62	39,29	824,91	1.088,01	9.770,70
AIGÜES: Servei Municipal d'aigües	2016	41.567,62	7.686,46	464,98	8.151,44	30.450,52	3.430,64
ALTA AIGUA	2018	143,22	0,00	0,00	0,00	143,22	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2018	13.046,00	310,55	0,00	310,55	46,35	12.689,10
CEMENTIRI	2018	6.599,42	6.509,10	0,00	6.509,10	0,00	140,57
GUALS	2017	205,78	0,00	0,00	0,00	176,00	29,78
GUALS	2018	618,56	190,98	0,00	190,98	50,82	376,76
IBI Rústica	2018	10.741,15	3.867,11	49,92	3.917,03	3.975,46	2.898,58
IBI Urbana	2018	538.707,41	147.644,08	2.512,19	150.156,27	263.600,28	127.463,05
ICIO	2017	2.252,81	1.903,00	100,91	2.003,91	0,00	349,81
ICIO	2018	97.936,04	48.427,87	303,64	48.731,51	12.381,40	37.126,77
ICIO OBRES MUNICIPALS	2018	62.335,24	53.206,12	780,37	53.986,49	9.129,12	0,00
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2017	0,00	601,00	30,05	631,05	0,00	0,00
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2018	16.982,50	2.127,83	19,92	2.147,75	14.854,67	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2016	0,00	32.009,82	2.176,42	34.186,24	0,00	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2017	23.804,77	7.449,20	585,42	8.034,62	0,00	16.355,57
INFRAC URBANÍSTIQUES	2018	81.707,28	9.500,14	533,90	10.034,04	0,00	79.707,48



MERCAT	2017	217,16	7,12	0,00	7,12	0,00	210,04
MERCAT	2018	109.828,02	83.633,80	272,51	83.906,31	18.577,84	7.616,38
OBRES CEMENTIRI	2018	1.306,54	1.662,86	0,00	1.662,86	0,00	0,00
Ordre execució	2018	7.179,21	0,00	0,00	0,00	0,00	7.179,21
OVP FIRES	2017	1.577,46	0,00	0,00	0,00	832,48	744,98
OVP FIRES	2018	9.235,04	4.721,08	4,91	4.725,99	4.141,68	372,28
REINTEGRAMENT SUBVENCIONS	2018	1.316,07	1.316,07	19,45	1.335,52	0,00	0,00
RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	2018	2.193,06	601,58	35,96	637,54	1.591,48	0,00
Servei Municipal d'aigües	2017	109.916,38	48.333,86	2.408,41	50.742,27	55.361,65	6.220,87
Servei Municipal d'aigües	2018	795.811,06	641.191,91	4.070,54	645.262,45	152.144,80	2.474,35
TAULES I CADIRES I PARA-SOLS	2018	176,31	176,31	0,00	176,31	0,00	0,00
Taxa Connexió Clavegueram	2018	2.983,00	0,00	0,00	0,00	2.983,00	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIU	2018	781,77	513,75	11,90	525,65	265,86	2,16
TAXA LLIC ACTIVITATS	2018	3.574,38	1.935,00	33,86	1.968,86	0,00	1.639,38
		1.970.564,40	1.119.387,19	14.504,09	1.133.891,28	572.523,69	319.171,25

AJUNTAMENT D'INCA 2020 TANCATS	any	Pdnt. anterior	volunt/ exec	Inter/ recarr	Total ingrés.	Baixes/ ATIB	Bonif	T. pendent
ACTIVITATS CULTURALS	2019	12,02	12,02	0,00	12,02	0,00	0,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2018	1.917,58	0,00	0,00	0,00	1.917,58	0,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2019	11.564,52	2.642,99	3,53	2.646,52	8.818,33	0,00	103,20
AIGÜES:ALTA AIGUA	2019	83,52	0,00	0,00	0,00	83,52	0,00	0,00
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2016	3.412,28	196,15	9,81	205,96	289,58	0,00	2.926,55
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2017	4.594,51	2.149,52	354,20	2.503,72	0,00	0,00	2.444,99
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2018	1.852,63	178,54	8,94	187,48	592,90	0,00	1.081,19
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2019	786.572,93	607.868,94	1.986,67	609.855,61	152.291,12	0,00	26.412,87
CAIXERS AUTOMÀTICS	2019	1.528,05	0,00	0,00	0,00	1.528,05	0,00	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2018	12.689,10	0,00	0,00	0,00	13.063,23	0,00	-374,13
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2019	3.758,02	267,37	0,00	267,37	3.490,65	0,00	0,00
Cementeri (Valor Directe)	2019	393,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393,29
CEMENTIRI	2019	3.937,00	2.910,00	0,00	2.910,00	200,00	0,00	827,00
GUALS	2017	205,78	0,00	0,00	0,00	176,00	0,00	29,78
GUALS	2018	376,76	0,00	0,00	0,00	287,42	0,00	89,34
GUALS	2019	1.549,38	605,30	37,25	642,55	745,13	0,00	198,95
IBI Rústica	2018	2.793,79	579,46	0,00	579,46	2.214,33	0,00	0,00
IBI Rústica	2019	44.870,04	15.285,02	277,18	15.562,20	24.462,76	0,00	5.122,26
IBI Urbana	2018	128.128,94	7.936,93	186,93	8.123,86	58.126,38	0,00	62.065,63
IBI Urbana	2019	117.250,67	24.230,20	370,49	24.600,69	76.550,51	0,00	16.469,96
ICIO	2017	349,81	349,81	25,68	375,49	0,00	0,00	0,00
ICIO	2018	37.116,55	0,00	0,00	0,00	34.463,74	0,00	2.652,81
ICIO	2019	89.162,06	82.228,03	282,39	82.510,42	5.803,61	0,00	1.130,42
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2019	27.149,83	8.130,98	31,55	8.162,53	18.804,84	7,93	206,08
Impost sobre Vehícles de Tracció Mecànica	2019	4.015,52	825,62	29,78	855,40	3.010,85	0,00	179,05
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2019	101.328,00	601,00	9,81	610,81	100.171,00	0,00	556,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2016	0,00	13.731,36	850,32	14.581,68	0,00	0,00	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2017	16.355,57	8.662,26	993,86	9.656,12	0,00	0,00	7.693,31
INFRAC URBANÍSTIQUES	2018	79.707,48	7.663,96	741,70	8.405,66	46.238,73	0,00	31.468,95





INFRAC URBANISTIQUES	2019	191.825,84	25.716,94	244,72	25.961,66	54.423,63	0,00	111.685,27
MERCAT	2017	210,04	0,00	0,00	0,00	67,64	0,00	142,40
MERCAT	2018	7.616,38	42,00	1,05	43,05	3.698,56	0,00	3.875,82
MERCAT	2019	101.327,97	67.197,74	153,81	67.351,55	5.840,01	0,00	28.329,38
OBRES CEMENTIRI	2019	8.096,15	7.509,48	20,90	7.530,38	0,00	0,00	821,35
Ordre execució	2018	7.179,21	0,00	0,00	0,00	7.179,21	0,00	0,00
OVP FIRES	2019	78,55	78,55	0,00	78,55	0,00	0,00	0,00
TAULES I CADIRES I PARA-SOLS	2019	10.805,72	0,00	0,00	0,00	10.805,72	0,00	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIU	2019	1.093,32	523,49	0,00	523,49	392,59	0,00	177,24
TAXA LLIC ACTIVITATS	2019	2.958,94	2.475,19	7,59	2.482,78	483,75	0,00	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2019	190,99	190,99	0,00	190,99	0,00	0,00	0,00
TELEFONIA MÒBIL	2019	40.626,89	40.621,59	0,00	40.621,59	0,00	0,00	5,30
VEDAT	2019	52,88	0,00	0,00	0,00	52,88	0,00	0,00
		1.854.738,51	931.411,43	6.628,16	938.039,59	636.274,25	7,93	306.714,26

AJUNTAMENT D'INCA 2021TANCATS	any	Total càrrec	ingressos	int/ recarr	Total ingrès.	Baixes/atib	T. pendent
Servei Municipal d'aigües	2017	345,51	345,51	64,14	409,65	0,00	0,00
Servei Municipal d'aigües	2018	73,82	73,82	3,69	77,51	0,00	0,00
Servei Municipal d'aigües	2019	25.521,30	3.129,33	177,12	3.306,45	1.156,38	21.235,59
Servei Municipal d'aigües	2020	996.757,35	728.184,05	3.187,04	731.371,09	235.441,15	33.132,15
ALTA AIGUA	2020	65,58	65,58	0,00	65,58	0,00	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2020	424,32	183,66	0,00	183,66	210,33	30,33
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2020	7.970,68	7.970,68	398,53	8.369,21	0,00	0,00
CEMENTIRI	2017	1.233,29	1.233,29	0,00	1.233,29	0,00	0,00
CEMENTIRI	2018	87,57	0,00	0,00	0,00	0,00	87,57
CEMENTIRI	2019	827,00	105,00	0,00	105,00	2,00	720,00
CEMENTIRI	2020	3.445,27	2.579,64	1,78	2.581,42	865,63	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2020	316,77	269,50	0,00	269,50	0,00	47,27
Taxa Connexió Clavegueram	2020	5.670,07	5.670,07	1,15	5.671,22	0,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2020	4.258,02	310,93	15,55	326,48	3.693,76	253,33
DEUTES ACTIVITATS ESPORTIVES	2020	32,62	0,00	0,00	0,00	32,62	0,00
TAXA DE FEMS	2020	137,20	107,80	0,00	107,80	0,00	29,40
OVP FIRES	2020	238,98	238,98	10,68	249,66	0,00	0,00
GUALS	2017	29,78	14,89	0,74	15,63	14,89	0,00
GUALS	2018	89,34	0,00	0,00	0,00	29,78	59,56
GUALS	2019	198,95	0,00	0,00	0,00	123,71	75,24
GUALS	2020	3.629,02	3.138,34	153,96	3.292,30	490,68	0,00
Impost d'Activitats Econòmiques	2020	6.499,71	1.115,72	0,00	1.115,72	5.383,99	0,00
IBI Urbana	2018	62.065,63	2.794,16	136,67	2.930,83	58.306,91	964,56
IBI Urbana	2019	16.278,05	839,88	81,34	921,22	13.229,78	2.208,39
IBI Urbana	2020	18.746,35	4.275,81	33,76	4.309,57	14.470,54	0,00
ICIO	2019	1.030,51	297,42	0,00	297,42	0,00	733,09
ICIO	2020	125.243,94	117.687,88	149,46	117.837,34	765,25	6.790,81
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2019	556,00	0,00	0,00	0,00	556,00	0,00
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2020	75.948,38	3.691,38	9,82	3.701,20	70.156,00	2.101,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2016	5.685,82	5.685,82	684,07	6.369,89	0,00	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2017	7.693,31	4.196,28	451,15	4.647,43	0,00	3.497,03
INFRAC URBANÍSTIQUES	2018	5.468,35	5.468,35	648,37	6.116,72	0,00	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2019	111.685,27	2.150,04	93,92	2.243,96	28.074,46	81.460,77
INFRAC URBANÍSTIQUES	2020	18.465,37	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00	16.515,37
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2020	878,00	209,00	9,45	218,45	645,00	24,00
IBI Rústica	2019	5.122,26	502,63	36,20	538,83	3.516,73	1.102,90
IBI Rústica	2020	17.457,28	2.555,83	120,12	2.675,95	14.305,09	596,36
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2019	179,05	0,00	0,00	0,00	179,05	0,00





Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2020	8.466,70	3.508,04	7,02	3.515,06	4.879,96	78,70
QUIOSCOS	2020	2.295,06	675,35	0,00	675,35	1.619,71	0,00
SERVEIS EDUCATIUS LLAR D'INFANTS	2020	1.931,74	1.069,27	0,00	1.069,27	862,47	0,00
MERCAT	2017	153,08	24,92	0,53	25,45	0,00	128,16
MERCAT	2018	420,08	14,24	0,00	14,24	42,72	363,12
MERCAT	2019	28.336,50	3.807,27	33,38	3.840,65	20.873,21	3.656,02
MERCAT	2020	1.490,02	500,37	10,99	511,36	694,93	294,72
ESCOLA DE MÚSICA	2020	601,93	215,74	2,00	217,74	386,19	0,00
TAXA LLIC ACTIVITATS	2020	3.612,91	1.852,59	30,09	1.882,68	1.760,32	0,00
OBRES CEMENTIRI	2019	117,35	117,35	5,87	123,22	0,00	0,00
OBRES CEMENTIRI	2020	1.173,34	1.173,34	58,67	1.232,01	0,00	0,00
OCUPACIÓ VIA PUBLICA GENERAL	2020	251,46	250,24	1,80	252,04	1,22	0,00
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2019	206,08	0,00	0,00	0,00	206,08	0,00
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2020	39.006,10	10.348,78	118,87	10.467,65	27.721,85	932,63
REINTEGRAMENT SUBVENCIIONS	2020	263,54	0,00	0,00	0,00	263,54	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIUS	2020	963,48	648,91	13,22	662,13	190,26	124,31
TAULES I CADIRES I PARA-SOLS	2020	3.083,25	1.130,16	56,52	1.186,68	1.887,79	65,30
TAXA 1,5	2019	5,30	5,30	0,00	5,30	0,00	0,00
TAXA 1,6	2020	3.654,35	3.654,35	10,46	3.664,81	0,00	0,00
		1.626.387,9 ₉	936.037,4 ₉	6.818,13	942.855,62	513.039,98	177.307,68

EXERCICIS TANCATS 2022 (GENER-SETEMBRE)	any	Total càrrec	ingressos	int/ recarr	Total ingrés.	Baixes/ atib	T. pendent
Servei Municipal d'aigües	2019	21.235,59	1438,30	75,54	1.513,84	9.400,28	10.397,01
Servei Municipal d'aigües	2020	33.132,15	6139,99	354,95	6.494,94	21.451,60	5.540,56
Servei Municipal d'aigües	2021	867.432,76	692184,66	3993,82	696.178,48	166.698,29	8.549,81
ALTA AIGUA	2021	607,44	148,09	0,00	148,09	459,35	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2020	30,33	0,00	0,00	0,00	30,33	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2021	62,33	62,33	0,00	62,33	0,00	0,00
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2021	2.332,13	2332,13	0,00	2.332,13	0,00	0,00
CEMENTIRI	2019	720,00	35,00	0,00	35,00	35,00	650,00
CEMENTIRI	2021	1.586,57	1586,57	0,00	1.586,57	0,00	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2020	47,27	0,00	0,00	0,00	47,27	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2021	9.056,24	5009,99	96,75	5.106,74	4.046,25	0,00
Taxa Connexió Clavegueram	2021	9.514,50	9514,50	0,00	9.514,50	0,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2020	253,33	0,00	0,00	0,00	253,33	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2021	1.998,57	667,51	0,00	667,51	1.072,76	258,30
TAXA DE FEMS	2020	29,40	0,00	0,00	0,00	29,40	0,00
TAXA DE FEMS	2021	9.362,53	427,04	0,00	427,04	8.915,89	19,60
OVP FIRES	2021	82,00	0,00	0,00	0,00	82,00	0,00
GUALS	2019	75,24	0,00	0,00	0,00	75,24	0,00
GUALS	2021	605,60	242,24	12,12	254,36	363,36	0,00
Impost d'Activitats Econòmiques	2021	2.707,51	0,00	0,00	0,00	2.707,51	0,00
IBI Urbana	2019	421,79	0,00	0,00	0,00	421,79	0,00
IBI Urbana	2021	35.853,34	26431,86	1042,05	27.473,91	9.108,32	313,16
ICIO	2019	733,09	733,09	0,00	733,09	0,00	0,00
ICIO	2020	6.790,81	1057,45	25,52	1.082,97	5.733,36	0,00
ICIO	2021	482.733,78	189349,81	1641,27	190.991,08	30.656,28	262.727,69
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2020	2.161,10	60,10	4,63	64,73	2.101,00	0,00
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2021	94.831,57	1667,96	28,85	1.696,81	63.346,60	29.817,01
INFRAC URBANÍSTIQUES	2017	3.497,03	3497,03	472,06	3.969,09	0,00	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2018	298,13	298,13	43,83	341,96	0,00	0,00





INFRAC URBANÍSTIQUES	2019	75.927,92	1666,70	135,55	1.802,25	34.728,09	39.533,13
INFRAC URBANÍSTIQUES	2020	16.515,37	0,00	0,00	0,00	16.515,37	0,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2021	7.645,79	5136,19	0,00	5.136,19	2.111,60	398,00
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2020	24,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2021	733,25	250,00	0,00	250,00	233,25	250,00
IBI Rústica	2019	933,20	0,00	0,00	0,00	634,27	298,93
IBI Rústica	2020	596,36	225,10	7,41	232,51	371,26	0,00
IBI Rústica	2021	11.145,14	3908,25	26,96	3.935,21	5.134,04	2.102,85
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2020	78,70	0,00	0,00	0,00	78,70	0,00
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2021	2.470,73	543,10	3,31	546,41	1.840,43	87,20
SERVEIS EDUCATIUS LLAR D'INFANTS	2021	654,40	654,40	10,39	664,79	0,00	0,00
MERCAT	2019	422,56	96,12	0,54	96,66	0,00	326,44
MERCAT	2020	258,62	61,12	0,72	61,84	0,00	197,50
MERCAT	2021	13.598,56	3030,29	52,53	3.082,82	8.814,79	1.753,48
TAXA LLIC ACTIVITATS	2021	5.622,27	4945,02	185,16	5.130,18	0,00	677,25
OCUPACIÓ VIA PUBLICA GENERAL	2021	7.982,52	140,42	3,66	144,08	7.750,30	91,80
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2021	36.616,75	7153,60	192,37	7.345,97	57,40	29.405,75
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIUS	2020	124,31	34,80	1,20	36,00	89,51	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIUS	2021	5.340,40	1513,93	18,03	1.531,96	3.562,11	264,36
TAXA 1,5	2021	14.190,89	11741,12	253,20	11.994,32	2.436,48	13,29
		1.789.073,87	983.983,94	8.682,42	992.666,36	411.416,81	393.673,12

Ingressos d'exercicis tancats derivats de la delegació de recaptació a l'agència Tributaria de les Illes Balears.

Els fluxos de tresoreria generats a l'any 2022 per la recaptació en període executiu d'exercicis tancats es el següent:

Moviment	DATA	Mes dades	Import
AGENCIA TRIBUTARI	15/01/2021	EXEC TRIMESTRAL	54.935,95
AGENCIA TRIBUTARI	01/02/2021	EXECUTIVA TRIMESTRAL	60.329,06
AGENCIA TRIBUTARI	16/02/2021	EXECUTIVA TRIM	50.376,83
AGENCIA TRIBUTARI	04/03/2021	EXECUTIVA TRIMESTRAL	32.775,51
AGENCIA TRIBUTARI	10/03/2021	1Ref: EX1-027-20-00235 2021/900	169.420,94
AGENCIA TRIBUTARI	16/03/2021	EXECUTIVA TRIM	52.249,97
AGENCIA TRIBUTARI	31/03/2021	EXECUTIVA TRIM	90.207,14
AGENCIA TRIBUTARI	15/04/2021	EXEC TRIMESTRAL	53.781,38
AGENCIA TRIBUTARI	05/05/2021	EXECUTIVA TRIM	101.331,07
AGENCIA TRIBUTARI	14/05/2021	EXEC TRIMESTRAL	80.441,76
AGENCIA TRIBUTARI	02/06/2021	EXEC TRIMESTRAL	57.473,10
AGENCIA TRIBUTARI	11/06/2021	1Ref: EX1-027-20-00398 2021/900	256.847,10
AGENCIA TRIBUTARI	16/06/2021	EXEC TRIMESTRAL	74.055,05
AGENCIA TRIBUTARI	30/06/2021	EXEC TRIMESTRAL	29.880,66
AGENCIA TRIBUTARI	14/07/2021	EXECUTIVA TRIM	371,71
AGENCIA TRIBUTARI	14/07/2021	EXECUTIVA TRIM	27.208,71
AGENCIA TRIBUTARI	29/07/2021	EXEC TRIMESTRAL	25.475,52





AGENCIA TRIBUTARI	18/08/2021	EXECUTIVA TRIM	24.427,26
AGENCIA TRIBUTARI	01/09/2021	EXECUTIVA TRIMESTRAL	20.235,59
AGENCIA TRIBUTARI	16/09/2021	EXECUTIVA TRIMESTRAL	20.845,16
AGENCIA TRIBUTARI	29/09/2021	EXEC TRIMESTRAL	17.009,17
AGENCIA TRIBUTARI	05/10/2021	1Ref: EX1-027-21-00033 2021/ 900	205.874,49
AGENCIA TRIBUTARI	18/10/2021	EXEC TRIMESTRAL	31.964,46
AGENCIA TRIBUTARI	03/11/2021	EXECUTIVA TRIM	30.806,29
AGENCIA TRIBUTARI	16/11/2021	EXECUTIVA TRIM	29.609,71
AGENCIA TRIBUTARI	01/12/2021	EXECUTIVA TRIM	18.476,53
AGENCIA TRIBUTARI	20/12/2021	1Ref: EX1-027-21-00134 2021/ 900	162.931,79
AGENCIA TRIBUTARI	21/12/2021	EXECUTIVA TRIM	120.198,74
AGENCIA TRIBUTARI	29/12/2021	EXECUTIVA TRIMESTRAL	88.687,50
		total any 2021	1.988.228,15
AGENCIA TRIBUTARI	17/01/2022	EXECUTIVA TRIM	87.569,91
AGENCIA TRIBUTARI	02/02/2022	1Ref: EX1-027-21-00185 2022/ 900	287.486,87
AGENCIA TRIBUTARI	02/02/2022	EXECUTIVA TRIM	65.289,33
AGENCIA TRIBUTARI	21/02/2022	EXECUTIVA TRIM	61.426,91
AGENCIA TRIBUTARI	04/03/2022	EXECUTIVA TRIM	59.581,02
AGENCIA TRIBUTARI	21/03/2022	EXECUTIVA TRIM	97.972,82
AGENCIA TRIBUTARI	29/03/2022	EXECUTIVA TRIM	39.360,38
AGENCIA TRIBUTARI	19/04/2022	EXECUTIVA TRIM	16.039,79
AGENCIA TRIBUTARI	19/04/2022	EXECUTIVA TRIM	31.018,57
AGENCIA TRIBUTARI	02/05/2022	EXECUTIVA TRIM	30.501,26
AGENCIA TRIBUTARI	18/05/2022	EXECUTIVA TRIM	43.758,37
AGENCIA TRIBUTARI	26/05/2022	1Ref: EX1-027-21-00397 2022/ 900	216.598,69
AGENCIA TRIBUTARI	31/05/2022	EXECUTIVA TRIM	47.440,03
AGENCIA TRIBUTARI	16/06/2022	EXECUTIVA TRIM	137.238,03
AGENCIA TRIBUTARI	29/06/2022	EXECUTIVA TRIM	57.927,22
AGENCIA TRIBUTARI	14/07/2022	EXECUTIVA TRIM	10.071,89
AGENCIA TRIBUTARI	14/07/2022	EXECUTIVA TRIM	25.410,24
AGENCIA TRIBUTARI	04/08/2022	EXEC TRIMESTRAL	41.392,29
AGENCIA TRIBUTARI	17/08/2022	EXECUTIVA TRIM	67.625,31
AGENCIA TRIBUTARI	24/08/2022	1Ref: EX1-027-22-00031 2022/ 900	165.009,97
AGENCIA TRIBUTARI	02/09/2022	EXECUTIVA TRIM	27.929,22
AGENCIA TRIBUTARI	14/09/2022	EXECUTIVA TRIM	27.227,21
AGENCIA TRIBUTARI	29/09/2022	EXECUTIVA TRIM	33.853,28
AGENCIA TRIBUTARI	19/10/2022	EXECUTIVA TRIM	11.181,01
AGENCIA TRIBUTARI	19/10/2022	EXECUTIVA TRIM	19.907,46
		total any 2022 (gener-octubre)	1.708.817,08

De les anteriors dades, i d'acord amb el pendent de cobrament amb data 31/12/2021 i la evolució de l'any 2022 podem fer la següent projecció, i també la seva distribució mensual per capítols:





A. PROJECCIÓ DE COBRAMENTS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS TANCATS				
CAPÍTOL	DENOMINACIÓ CAPÍTOL	Pendent cobrament 31/12/2021	% recaptació prevista	PREVISIÓ COBRAMENTS TOTALS 2023
1	Impostos Directes	6.098.879,32	20,21	1.232.816,69
2	Impostos Indirectes	344.873,28	73,71	254.209,58
3	Taxes i Altres Ingr	4.364.429,27	34,48	1.504.754,29

PROJECCIÓ MENSUAL EXERCICIS TANCATS			
	cap 1	cap2	cap3
ene-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
feb-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
mar-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
abr-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
may-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
jun-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
jul-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
ago-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
sep-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
oct-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
nov-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
dic-23	102.734,72 €	21.184,13 €	125.396,19 €
	1.232.816,69 €	254.209,58 €	1.504.754,29 €

A.2.2 Previsió de cobraments singulars: Capítols 4, 5, 6, 7 i 8.

Per l'específic dels conceptes que componen cadascun d'aquests capítols, s'estudia el pendent de cobrament de forma individual i detallada.

Exer	Econ.	PENDENT DE COBRAMENT EXERCICIS TANCATS 2021 (GEN/NOV)	PENDENT	COBRAT	PREV.COBR 2023
2015	45006	CAIB ENFORTIMENT SERV. SOCIALS IMMIGRACIÓ	1,00	0,00	0,00
2013	45050	CAIB SIPE-T. OCUPACIO- E.TALLER ADL FORMACIÓ	6.268,80	0,00	0,00
2013	45052	CAIB CURS OPERACIONS AUXILIARS ADMINISTRATIVES	2.794,70	0,00	0,00
2014	45055	CAIB Curs alemany gestió comercial	2.919,64	0,00	0,00
2014	45056	CAIB Curs italia atenció al públic	3.955,09	0,00	0,00
2015	45065	CAIB.CURS GESTIÓ DE TELEFONADES DE TELE ASIST	3.722,85	0,00	0,00
2015	45066	CAIB. CURS OPERACIONS D'ENREGISTRAMENT I TRAC	4.367,17	0,00	0,00
2015	45067	CAIB. CURS ACTIVITATS DE GESTIÓ DEL PETIT COM	2.869,39	0,00	0,00
2015	45068	CAIB. CURS ACTIVITATS DE VENDA	8.530,98	0,00	0,00
2007	45080	CAIB SUBVENCIONS ESCOLA DE MÚSICA	5.500,00	0,00	0,00
2015	45080	CAIB SUBVENCIONS -	47,79	0,00	0,00
2015	45089	De l'administració general de les comunitats	8.470,00	0,00	0,00
2007	47000	TRANSFERÈNCIES CORRENTS EMPRESES PRIVADES	4.153,63	0,00	0,00
2011	47000	TRANSF. CORRENTS D'EMPRESES PRIVADES	2.000,00	0,00	0,00





2018	47000	SUBVENCIONS EMPRESES PRIVADES	16,28	0,00	0,00
2018	55907	ALTRES PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFIT. ES	92,70	0,00	0,00
2010	75085	RESIDENCIA MIQUEL MIR	52.280,85	0,00	0,00
2007	75510	CAIB REHABIL CLAUSTR SAN DOMÈNEC	13.046,84	0,00	0,00
2005	75511	CAIB REHAB CLAUSTR SAN DOMÈNEC FASE ACABATS	2,63	0,00	0,00
2005	75516	CAIB COMERÇ IND. I ENERG. PROJECTE MERCAT CO	24.264,46	0,00	0,00
2007	75516	CAIB COMERÇ IND. I ENERG. PROJECTE MERCAT CO	89.999,64	0,00	0,00
2006	75521	TRANSF. CAIB CONS. EDUCACIÓ I C. OBRES I. B.	8.503,67	0,00	0,00
2005	75523	CAIB SFM PASSAREL·LA VIA DE TREN.	23.058,10	0,00	0,00
2007	75524	CAIB ASFALTAT CAMINS RURALS	44.635,33	0,00	0,00
2008	76119	CIM POIS SANT FRANCESC	31.527,02	0,00	0,00
2016	76122	SUBVENCIO CAPITAL C.I.M INVERSIONS SOSTENIBLE	62.732,70	0,00	0,00
2021	5500000	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPE	4.732,14	4.732,14	4.732,14
2021	5500001	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPE	2.332,13	2.332,13	2.332,13
2021	5590002	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON POLI	277,85	277,85	277,85
2019	5990000	ALTRES INGRESSOS PATRIMONIALS	1.408,00	1.408,00	1.408,00
2020	5990000	ALTRES INGRESSOS PATRIMONIALS	1.318,08	586,67	586,67
2020	8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTECES AL PERSONAL A C/T	4.370,00	4.370,00	4.370,00
2021	8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTECES AL PERSONAL A C/T	22.805,51	13.298,63	14.628,49
			443.004,97	27.005,42	37.672,07

Destaca la elevada antiguitat dels drets comptabilitzats pendent de cobrament, dels quals dedueixen que han de ser objecte de avaluació per la seva regularització.

De l'anàlisi individual de cada dret es dedueix el següent resum, i també la seva distribució mensual dels fluxos per capítols.

CAPÍTOL	DENOMINACIÓ CAPÍTOL	Pdte. cobrament 31/12/2021	% recaptació. previst	PREVISIÓ COBRAMENTS TOTALS 2022
4	Transf. corrents	55.617,32	0,00	0,00
5	Ingr. Patrimonials	74.761,67	91,89	9.336,79
6	Enaj. inversions			
7	Transf. de capital	350.051,25	0,00	0,00
8	Actius financers	24.822,00	69,91	18.998,49

PROJECCIÓ MENSUAL EXERCICIS TANCATS				
	cap4	cap5	cap7	cap8
ene-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
feb-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
mar-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
abr-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
may-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
jun-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
jul-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €





ago-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
sep-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
oct-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
nov-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
dic-23	0,00 €	778,07 €	0,00 €	1.583,21 €
	0,00 €	9.336,79 €	0,00 €	18.998,49 €

El resum anterior seria el següent:

A. PROJECCIÓ DE COBRAMENTS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS TANCATS				
CAPÍTOL	DENOMINACIÓ CAPÍTOL	Pdte. cobrament 31/12/2020	% recaptac. prevista	PREVISIÓ COBRAMENTS TOTALS 2022
1	Impostos Directes	6.098.879,32	20,21	1.232.816,69
2	Impostos Indirectes	344.873,28	73,71	254.209,58
3	Taxes i Altres Ingr	4.364.429,27	34,48	1.504.754,29
4	Transf. corrents	55.617,32	0,00	0,00
5	Ingr. Patrimonials	74.761,67	91,89	9.336,79
6	Enaj. inversions			
7	Transf. de capital	350.051,25	0,00	0,00
8	Actius financers	24.822,00	69,91	18.998,49
DISTRIBUCIÓ TOTAL COBRAMENTS D'EXERCICIS TANCATS		11.313.434,11		3.020.115,84





B.1 ANÀLISI DE LA RECAPTACIÓ DE CORRENT EN EXERCICIS ANTERIORS

Al igual que amb els exercicis tancats, es fa l'anàlisi de les liquidacions dels dos exercicis anteriors per poder fer una projecció dels ingressos corrents de l'exercici de 2023. El resum per capítols de 2019 - 2022 es el següent:

	any 2019	definitives	Reconeguts	D. Anul·lats	Recaptació	% Rec.
1	Impostos directes.	10.073,25	10.403,60	70,29	8.907,61	85,62
2	Impostos indirectes.	378,00	481,43	3,87	468,37	97,29
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	8.660,73	9.117,19	9,86	7.731,39	84,80
4	Transferències corrents.	9.781,42	9.866,55	119,95	9.610,26	97,40
5	Ingressos patrimonials.	166,53	162,14	0,00	162,09	99,97
6	Alienació d'inversions reals.	0,01	1,18	0,00	1,18	100,00
7	Transferències de capital.	775,41	398,07	0,00	398,07	100,00
8	Actius financers.	12.653,18	45,95	0,00	15,92	34,65
		42.488,53	30.476,11	203,96	27.294,88	89,56

	any 2020					
1	Impostos directes.	10.697,61	11.182,94	105,41	9.317,81	83,32
2	Impostos indirectes.	457,33	626,99	9,71	465,82	74,29
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	9.276,18	9.630,97	167,79	7.609,53	79,01
4	Transferències corrents.	9.180,01	10.374,65	160,17	10.214,49	98,46
5	Ingressos patrimonials.	131,69	156,48	0,00	129,04	82,46
7	Transferències de capital.	875,77	331,94	0,00	331,94	100,00
8	Actius financers.	9.417,45	960,56	0,00	945,20	98,40
		40.036,04	33.264,53	443,08	29.013,82	87,22

	any 2021					
1	Impostos directes.	10.818,51	11.060,78	41,61	9.446,04	85,40
2	Impostos indirectes.	791,46	760,52	98,74	413,04	54,31
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	9.573,17	9.988,18	267,02	7.755,25	77,64
4	Transferències corrents.	10.518,48	14.357,96	125,66	14.232,30	99,12
5	Ingressos patrimonials.	131,69	105,53	0,18	93,96	89,04
7	Transferències de capital.	2.762,16	817,96	0,00	817,96	100,00
8	Actius financers.	10.834,26	39,29	0,00	16,48	41,96
		45.429,73	37.130,22	533,21	32.775,03	88,27

	any 2022 (gen-oct)					
1	Impostos directes.	10.637,21	11.188,39	159,94	654,42	5,85
2	Impostos indirectes.	710,20	578,09	47,23	383,70	66,37
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	9.169,14	8.605,36	100,72	3.334,63	38,75
4	Transferències corrents.	11.432,14	9.077,30	204,33	8.872,97	97,75
5	Ingressos patrimonials.	131,69	89,81	0,00	79,87	88,93
7	Transferències de capital.	3.285,23	67,59	22,09	45,51	67,32
8	Actius financers.	11.746,25	24,00	0,00	3,73	15,52
		47.111,86	29.630,54	534,30	13.374,81	45,14





S'analitza la recaptació líquida que el municipi ha obtingut als exercicis liquidats de 2019, 2020 i 2021, al igual que els deu primers mesos de l'exercici de 2022, per així obtenir la mitjana de recaptació, amb l'objectiu d'aplicar en la projecció la més prudent.

Cal tenir en compte que a l'any 2022 no es reflexa la recaptació efectuada per l'Agència Tributaria de les Illes Balears en virtut del conveni de recaptació subscrit, que l'any 2021 va suposar un ingrés líquid de 12.236.378'49 euros.





B. 2 PROJECCIÓ TEMPORAL DE COBRAMENTS DE L'EXERCICI CORRENT

B.2.1 Projectió de cobraments recurrents: Capítols 1, 2 i 3.

Per la avaluació dels ingressos de l'exercici corrents dels capítols 1 al 3, s'han de tenir en compte els que son derivats la delegació de competències en matèria de recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic, entre l'ajuntament d'Inca i la Agència tributaria de les Illes Balears per la recaptació en període voluntari i executiu de tributs locals i altres ingressos de dret públic.

Cal mencionar la seva clàusula desena, on l'ATIB assumeix l'obligació de finançar anticipadament a l'ajuntament mitjançant la realització de lliuraments a compte o bestretes mensuals i sense interrupció, equivalents cadascuna a 8% de la recaptació integral en període voluntari de l'exercici anterior, que a l'any 2022 son de 979.190'00 euros mensuals, amb un total anual de bestretes a compte de 11.750.280 euros

També es té en compte, Conveni de col·laboració entre l'Agència Tributària de les Illes Balears i l'Ajuntament d'Inca per a la gestió d'expedients sancionadors en matèria de trànsit i seguretat viària amb un ingrés de 509.109'60 euros l'any 2021

I per altre banda, la recaptació que es realitza directament per els serveis recaptatoris propis municipals en període voluntari, que de cada vegada està gestionant mes recursos i genera mes fluxos de tresoreria

A continuació les analitzem de manera separada:

Ingressos de l'exercici corrent derivats de la delegació de recaptació a l'agència Tributaria de les Illes Balears.

A continuació es comparen la recaptació en període voluntària efectuada per la delegació de la recaptació a l'ATIB dels tres darrers anys, on destaca el percentatge total de cobrament que està estabilitzat entre el 86'21% i el 86'53

any 2018	CÀRREC	BAIXES	CÀRREC LIQ.	INGRÉS	%
CIRCULACIÓ	1.741.341,74 €	24.077,32 €	1.717.264,42 €	1.257.640,12 €	73,24%
URBANA	6.507.465,29 €	72.243,60 €	6.435.221,69 €	5.740.770,04 €	89,21%
URBANA BICE	3.999,25 €		3.999,25 €	0,00 €	0,00%
I.A.E	265.773,02 €		265.773,02 €	223.489,57 €	84,09%
RÚSTEGA	1.184.455,04 €	13.317,68 €	1.171.137,36 €	1.039.154,70 €	88,73%





CEMENTERI	54.308,00 €	54,00 €	54.254,00 €	47.556,00 €	87,65%
CAIXER BANC	4.074,80 €		4.074,80 €	3.056,10 €	75,00%
GUALS	89.596,53 €	388,72 €	89.207,81 €	82.935,93 €	92,97%
VEDATS CAÇA	703,46 €		703,46 €	624,14 €	88,72%
OCUPACIÓ VIA PUBLICA	33.703,33 €		33.703,33 €	16.290,65 €	48,34%
TAXIS	1.048,84 €		1.048,84 €	1.048,84 €	100,00%
QUIOSCOS	1.768,84 €		1.768,84 €	1.768,84 €	100,00%
ARBITRIS -FEMS	3.346.719,92 €	12.527,88 €	3.334.192,04 €	2.925.335,76 €	87,74%
CLAVEGUERAM	441.130,29 €	1.325,50 €	439.804,79 €	387.493,48 €	88,11%

13.676.088,35 €	123.934,70 €	13.552.153,65 €	11.727.164,17 €	86,53%
-----------------	--------------	-----------------	-----------------	---------------

any 2019	CÀRREC	BAIXES	CÀRREC LIQ.	INGRÉS	%
CIRCULACIÓ	1.806.337,44 €	13.111,79 €	1.793.225,65 €	1.261.331,58 €	70,34%
URBANA	6.462.983,01 €	19.233,61 €	6.443.749,40 €	5.774.855,74 €	89,62%
URBANA BICE	3.999,25 €		3.999,25 €	3.999,25 €	100,00%
I.A.E	278.583,36 €		278.583,36 €	241.851,64 €	86,81%
RÚSTEGA	1.184.791,28 €	18.474,88 €	1.166.316,40 €	1.034.409,20 €	88,69%
CEMENTERI	54.218,00 €	845,00 €	53.373,00 €	46.916,00 €	87,90%
ARBITRIS -FEMS	3.318.784,85 €	9.527,74 €	3.309.257,11 €	2.915.185,62 €	88,09%
CLAVEGUERAM	390.770,60 €	713,20 €	390.057,40 €	346.140,49 €	88,74%
	13.500.467,79 €	61.906,22 €	13.438.561,57 €	11.624.689,52 €	86,50%

any 2020	CARREC	BAIXES	CARREC LIQ.	INGRES	
CIRCULACIÓ	1.910.361,20 €	74.736,31 €	1.835.624,89 €	1.262.283,99 €	68,77%
URBANA	7.044.224,54 €	41.481,13 €	7.002.743,41 €	6.263.731,10 €	89,45%
URBANA ALTES			0,00 €		
URBANA BICE	3.999,25 €		3.999,25 €	3.999,25 €	100,00%
I.A.E	276.417,75 €	580,94 €	275.836,81 €	241.038,87 €	87,38%
RÚSTEGA	1.183.568,30 €	9.819,89 €	1.173.748,41 €	1.041.627,51 €	88,74%
CEMENTERI	55.135,30 €	0,00 €	55.135,30 €	47.212,95 €	85,63%
ARBITRIS -FEMS	3.233.407,57 €	14.148,42 €	3.219.259,15 €	2.823.997,43 €	87,72%
CLAVEGUERAM	404.496,70 €	735,70 €	403.761,00 €	359.537,24 €	89,05%
	14.111.610,61 €	141.502,39 €	13.970.108,22 €	12.043.428,34 €	86,21%





any 2021	CÀRREC	BAIXES	CÀRREC LIQ.	INGRÉS	
CIRCULACIÓ	1.853.914,62 €	25.714,29 €	1.828.200,33 €	1.275.009,27 €	69,74%
URBANA	7.044.836,78 €	49.346,26 €	6.995.490,52 €	6.330.050,56 €	90,49%
URBANA bice	3.999,25 €		3.999,25 €	3.999,25 €	100,00%
I.A.E	275.200,01 €	254,44 €	274.945,57 €	196.115,18 €	71,33%
RÚSTEGA	1.186.452,30 €	9.460,46 €	1.176.991,84 €	1.076.155,88 €	91,43%
CEMENTERI	55.289,68 €	231,66 €	55.058,02 €	46.943,67 €	85,26%
ARBITRIS-FEMS	3.341.178,77 €	21.322,90 €	3.319.855,87 €	2.942.114,52 €	88,62%
CLAVEGUERAM	411.483,26 €	1.150,00 €	410.333,26 €	365.990,16 €	89,19%
	14.111.610,61 €	141.502,39 €	13.970.108,22 €	12.236.378,49 €	87,59%

PREVISIÓ					
any 2022	CÀRREC	previsió ingrés	INGRÉS 2021	%	
CIRCULACIÓ	1.832.127,93 €	1.277.748,43 €	1.275.009,27 €	69,74%	
URBANA	6.991.085,98 €	6.326.065,00 €	6.330.050,56 €	90,49%	
URBANA BICE	3.999,25 €	3.999,25 €	3.999,25 €	100,00%	
I.A.E	209.509,52 €	149.440,48 €	196.115,18 €	71,33%	
RÚSTEGA	1.195.171,69 €	1.092.778,21 €	1.076.155,88 €	91,43%	
CEMENTERI	55.462,33 €	47.288,39 €	46.943,67 €	85,26%	
ARBITRIS- FEMS	3.343.208,39 €	2.962.809,93 €	2.942.114,52 €	88,62%	
CLAVEGUERAM	425.670,62 €	379.670,07 €	365.990,16 €	89,19%	
	14.056.235,71 €	12.239.799,76 €	12.236.378,49 €		

D'acord amb la clàusula desena del conveni de delegació de la recaptació, i el conveni per la gestió dels expedients de trànsit, tenim la següent previsió d'ingressos mensuals:

previsió ingressos ATIB VOLUNTÀRIA 2023	Bestreta mensual	LIQ. CONVENI MULTES
ene-23	959.100,00 €	
feb-23	959.100,00 €	
mar-23	959.100,00 €	
abr-23	1.039.432,00 €	623.000,00 €
may-23	979.183,00 €	
jun-23	979.183,00 €	
jul-23	979.183,00 €	
ago-23	979.183,00 €	
sep-23	979.183,00 €	
oct-23	979.183,00 €	
nov-23	979.183,00 €	
dic-23	979.183,00 €	
	11.750.196,00 €	623.000,00 €



Ingressos de l'exercici corrent derivats de la recaptació amb recursos propis de l'exercici corrents

El resum dels ingressos dels dos darrers anys per conceptes es el següent:

AJUNTAMENT D'INCA 2019 ex. corrent	any	Total càrrec	Ing. volunt./EXEC	int/ recarr	Total ingrès.	Baixes/ ATIB	T. pendent
ACTIVITATS CULTURALS	2019	276,46	264,44	0,00	264,44	0,00	12,02
ACTIVITATS ESPORTIVES	2019	305.021,57	289.774,68	16,37	289.791,05	3.847,81	11.399,08
AIGÜES:ALTA AIGUA	2019	13.202,88	13.035,84	0,00	13.035,84	83,52	83,52
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2019	2.576.046,08	1.768.206,81	2.201,97	1.770.408,78	20.097,54	787.741,73
AIGÜES:VALOR DIRECTE REBUTS AIGUA	2019	41,52	41,52	0,00	41,52	0,00	0,00
ANUNCIS	2019	5.779,27	5.779,27	0,00	5.779,27	0,00	0,00
CAIXERS AUTOMÀTICS	2019	4.074,80	2.546,75	0,00	2.546,75	0,00	1.528,05
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2019	16.972,72	12.708,12	0,00	12.708,12	506,58	3.758,02
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2019	16.369,50	16.369,50	0,00	16.369,50	0,00	0,00
Cementeri (Valor Directe)	2019	5.112,77	4.719,48	0,00	4.719,48	0,00	393,29
CEMENTIRI	2019	232.523,57	229.148,57	0,00	229.148,57	0,00	3.375,00
DEUTES ACTIVITATS ESPORTIVES	2019	446,60	446,60	0,00	446,60	0,00	0,00
GUALS	2019	98.835,08	96.675,32	266,14	96.941,46	610,38	1.549,38
IBI Rústica	2019	84.952,30	38.870,68	77,71	38.948,39	1.135,94	44.945,68
IBI Urbana	2019	393.437,01	88.929,32	163,22	89.092,54	188.275,89	116.231,80
IBI VALOR DIRECTE	2019	4.505,11	4.505,11	0,00	4.505,11	0,00	0,00
ICIO	2019	734.454,94	619.733,18	5,47	619.738,65	11.072,38	103.649,38
ICIO OBRES MUNICIPALS	2019	3.864,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.864,59
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2019	259.159,19	217.833,41	236,52	218.069,93	14.023,11	27.075,05
Impost d'Activitats Econòmiques	2019	83,46	0,00	0,00	0,00	83,46	0,00
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2019	65.492,38	61.189,50	0,21	61.189,71	287,36	4.015,52
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2019	263.453,98	106.097,38	10,62	106.108,00	56.028,60	101.328,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2019	258.615,03	47.487,29	7,53	47.494,82	1.301,30	209.826,44
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2019	5.905,00	5.905,00	21,45	5.926,45	0,00	0,00
QUIOSCOS	2019	1.768,84	1.768,84	7,35	1.776,19	0,00	0,00
MERCAT	2019	130.059,97	30.784,84	4,78	30.789,62	0,00	99.275,13
OBRES CEMENTIRI	2019	65.958,64	57.158,49	40,00	57.198,49	0,00	8.800,15
OCUPACIÓ VIA PUBLICA GENERAL	2019	1.015,70	1.015,70	0,00	1.015,70	0,00	0,00
OVP FIRES	2019	17.006,12	16.284,19	0,00	16.284,19	0,00	721,93
REINTEGRAMENT SUBVENCIONS	2019	1.616,68	1.616,68	0,00	1.616,68	0,00	0,00
RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	2019	850,62	850,62	0,00	850,62	0,00	0,00
RETIRADA I DESCONTAMINACIÓ VEHICLES	2019	17.580,00	17.580,00	0,00	17.580,00	0,00	0,00
TAULES I CADIRES I PARA-SOLS	2019	35.673,74	24.868,02	288,66	25.156,68	0,00	10.805,72
Taxa Connexió Clavegueram	2019	31.315,35	31.315,35	0,00	31.315,35	0,00	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIU	2019	49.113,38	47.782,09	2,08	47.784,17	0,00	1.331,29
TAXA LLIC ACTIVITATS	2019	40.420,11	37.461,17	33,59	37.494,76	0,00	2.958,94
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2019	8.352,02	8.161,03	0,00	8.161,03	0,00	190,99
TAXIS	2019	1.048,84	1.048,84	0,00	1.048,84	0,00	0,00
TELEFONIA MÒBIL	2019	317.167,78	276.540,89	0,00	276.540,89	0,00	40.626,89
VEDAT	2019	703,46	650,58	0,00	650,58	0,00	52,88
		6.068.277,06	4.185.155,10	3.383,67	4.188.538,77	297.353,87	1.585.540,47



AJUNTAMENT D'INCA 2020 EX. CORRENT	any	Total càrrec	Ing. volunt.	Inter/ recarr	Total ingrès.	Baixes/ ATIB	T. pendent
ACTIVITATS ESPORTIVES	2020	174.668,01	166.817,78	0,00	166.817,78	4.867,75	2.982,48
AIGÜES:ALTA AIGUA	2020	17.157,15	16.662,63	0,00	16.662,63	0,00	494,52
AIGÜES:Servei Municipal d'aigües	2020	2.828.900,70	1.779.834,08	1.342,30	1.781.176,38	52.008,93	997.057,69
AIGÜES:VALOR DIRECTE REBUTS AIGUA	2020	256,79	183,19	0,00	183,19	0,00	73,60
ANUNCIS	2020	1.378,26	1.378,26	0,00	1.378,26	0,00	0,00
CAIXERS AUTOMÀTICS	2020	3.104,94	2.069,96	0,00	2.069,96	1.034,98	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2020	29.937,23	29.620,46	117,93	29.738,39	0,00	316,77
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2020	17.324,68	9.354,00	0,00	9.354,00	0,00	7.970,68
Cementeri (Valor Directe)	2020	5.112,77	5.112,77	0,00	5.112,77	0,00	0,00
CEMENTIRI	2020	270.221,77	265.991,94	1,78	265.993,72	784,56	3.445,27
DEUTES ACTIVITATS ESPORTIVES	2020	308,37	275,75	0,00	275,75	0,00	32,62
ESCOLA DE MÚSICA	2020	7.191,25	3.122,85	7,04	3.129,89	3.466,47	601,93
GUALS	2020	101.471,95	97.260,51	343,30	97.603,81	582,42	3.629,02
IBI Rústica	2020	75.551,11	49.928,93	115,51	50.044,44	8.536,16	17.086,02
IBI Urbana	2020	84.954,59	58.403,72	62,27	58.465,99	7.804,52	18.746,35
ICIO	2020	766.222,94	638.113,13	165,62	638.278,75	2.497,64	125.612,17
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2020	274.173,10	219.507,78	7,71	219.515,49	15.563,33	39.006,10
Impost d'Activitats Econòmiques	2020	11.254,37	3.484,17	0,00	3.484,17	1.270,49	6.499,71
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2020	42.430,11	33.485,11	0,00	33.485,11	478,30	8.466,70
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2020	93.194,66	14.238,93	3,04	14.241,97	3.565,73	75.390,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2020	45.434,01	23.947,60	0,00	23.947,60	0,00	21.486,41
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2020	27.088,12	26.191,37	5,00	26.196,37	118,75	778,00
QUIOSCS	2020	2.858,46	563,40	0,00	563,40	0,00	2.295,06
MERCAT	2020	5.934,07	3.815,91	0,00	3.815,91	613,70	1.504,46
OBRES CEMENTIRI	2020	4.224,00	2.463,99	0,00	2.463,99	0,00	1.760,01
OCUPACIÓ VIA PUBLICA GENERAL	2020	13.535,37	13.283,91	0,00	13.283,91	0,00	251,46
OVP FIRES	2020	1.233,48	994,50	0,00	994,50	0,00	238,98
REINTEGRAMENT SUBVENCIONS	2020	263,54	0,00	0,00	0,00	0,00	263,54
RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	2020	683,75	683,75	0,00	683,75	0,00	0,00
RETIRADA I DESCONTAMINACIÓ VEHICLES	2020	11.725,00	11.725,00	0,00	11.725,00	0,00	0,00
SEGELL VALOR DIRECTE	2020	67,39	67,39	0,00	67,39	0,00	0,00
SERVEIS EDUCATIUS LLAR D'INFANTS	2020	16.544,34	10.342,44	0,00	10.342,44	4.270,16	1.931,74
TAULES I CADIRES I PARA-SOLS	2020	40.598,96	5.346,75	0,00	5.346,75	32.168,96	3.083,25
Taxa Connexió Clavegueram	2020	35.334,70	29.664,63	0,97	29.665,60	0,00	5.670,07
TAXA DE FEMS	2020	989,80	852,60	0,00	852,60	0,00	137,20
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIU	2020	35.571,98	33.125,01	0,00	33.125,01	721,05	1.725,92
TAXA LLIC ACTIVITATS	2020	27.971,58	24.358,67	0,00	24.358,67	0,00	3.612,91
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2020	8.327,63	7.903,31	0,00	7.903,31	0,00	424,32
TAXIS	2020	1.065,61	1.065,61	0,00	1.065,61	0,00	0,00
TELEFONIA MÒBIL	2020	275.142,50	271.488,15	0,00	271.488,15	0,00	3.654,35
VEDAT	2020	703,46	465,50	1,32	466,82	290,84	0,00
		5.360.112,50	3.863.195,44	2.173,79	3.865.369,23	140.644,74	1.356.229,31





Ajuntament d'Inca

AJUNTAMENT D'INCA 2021	any	Total càrrec	Ing. volunt.	Inter/ recarr	Baixes/ ATIB	T. pendent
------------------------	-----	--------------	--------------	------------------	-----------------	------------





AIGÜES	2021	2.649.505,40	1.763.955,77	2.222,45	1.766.178,22	21.893,65
ALTA AIGUA	2021	17.014,27	16.004,95	0,00	16.004,95	401,88
ANUNCIS	2021	2.452,40	2.452,40	0,00	2.452,40	0,00
CAIXERS AUTOMÀTICS	2021	2.069,96	2.069,96	0,00	2.069,96	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2021	6.390,74	6.198,41	0,00	6.198,41	60,00
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2021	30.317,69	27.985,56	0,00	27.985,56	0,00
CEMENTIRI	2021	118.570,00	116.591,66	0,00	116.591,66	0,00
Cementeri (Valor Directe)	2021	6.710,65	6.710,65	0,00	6.710,65	0,00
CANON CONCESSIÓ MUNICIPAL	2021	41.014,39	31.958,15	7,39	31.965,54	0,00
Taxa Connexió Clavegueram	2021	49.827,00	40.312,50	0,00	40.312,50	0,00
RETIRADA I DESCONTAMINACIÓ VEHICLES	2021	5.320,00	5.320,00	0,00	5.320,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2021	201.638,55	192.808,68	22,81	192.831,49	7.089,60
DEUTES ACTIVITATS ESPORTIVES	2021	295,93	295,93	0,00	295,93	0,00
TAXA DE FEMS	2021	35.264,57	25.882,44	0,00	25.882,44	0,00
OVP FIRES	2021	1.436,40	1.354,40	2,02	1.356,42	0,00
GUALS	2021	104.005,89	102.705,28	590,76	103.296,04	695,01
Impost d'Activitats Econòmiques	2021	25.610,77	20.184,17	18,41	20.202,58	2.719,09
IBI Urbana	2021	101.495,56	63.985,47	0,00	63.985,47	1.656,75
ICIO	2021	1.248.893,62	760.442,62	396,52	760.839,14	5.717,22
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2021	211.018,08	19.425,51	86,37	19.511,88	96.761,00
INFRAC URBANÍSTIQUES	2021	48.604,36	41.158,57	0,00	41.158,57	0,00
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2021	49.333,99	47.550,74	0,00	47.550,74	1.050,00
IBI Rústica	2021	21.835,60	10.163,91	18,55	10.182,46	526,55
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2021	35.164,72	32.293,09	0,00	32.293,09	369,00
SERVEIS EDUCATIUS LLAR D'INFANTS	2021	14.037,20	12.726,00	24,08	12.750,08	656,80
MERCAT	2021	108.641,63	85.822,90	259,87	86.082,77	9.521,28
ESCOLA DE MÚSICA	2021	1.918,55	1.117,92	0,00	1.117,92	800,63
TAXA LLIC ACTIVITATS	2021	36.458,72	29.933,45	69,68	30.003,13	903,00
OCUPACIÓ VIA PÚBLICA GENERAL	2021	24.742,21	16.623,69	1,62	16.625,31	0,00
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2021	249.839,92	199.978,18	352,16	200.330,34	12.976,05
PREU PÚBLIC SERVEIS ASSISTENCIALS RESIDENCIA	2021	106,16	106,16	0,00	106,16	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIUS	2021	54.179,17	48.838,77	30,05	48.868,82	0,00
TAXA 1,5	2021	369.478,80	355.287,91	67,35	355.355,26	0,00
VEDAT	2021	765,53	633,33	2,64	635,97	132,20
		5.873.958,43	4.088.879,13	4.172,73	4.093.051,86	163.929,71

AJUNTAMENT D'INCA 2022 (gener-octubre)	any	Total	ingressos	int/recarr	Baixes/	T. pendent
--	-----	-------	-----------	------------	---------	------------





		càrrec			atib	
Servei Municipal d'aigües	2022	2.044.909,85	1.762.216,71	1557,04	56.683,68	226.009,46
VALOR DIRECTE REBUTS AIGUA	2022	607,50	0,00	0,00	0,00	607,50
ALTA AIGUA	2022	26.776,42	25.923,61	0,00	70,00	782,81
ANUNCIS	2022	542,60	542,60	0,00	0,00	0,00
CAIXERS AUTOMÀTICS	2022	3.104,94	3.104,94	25,87	0,00	0,00
TAXA SERVEIS CANERA MUNICIPAL	2022	3.284,80	3.284,80	0,00	0,00	0,00
CANON PUBLICITAT ESPAIS PÚBLICS	2022	21.597,70	21.597,70	237,32	0,00	0,00
CEMENTIRI	2022	86.310,54	86.230,28	0,00	0,00	80,26
Cementeri (Valor Directe)	2022	3.762,63	3.344,56	0,00	0,00	418,07
CANON CONCESSION MUNICIPAL	2022	34.796,68	31.575,36	251,80	0,00	3.221,32
Taxa Connexió Clavegueram	2022	32.081,70	26.064,80	0,00	0,00	6.016,90
RETIRADA I DESCONTAMINACIÓ VEHICLES	2022	3.310,00	3.310,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVITATS ESPORTIVES	2022	53.528,54	53.039,97	31,00	361,13	127,44
DEUTES ACTIVITATS ESPORTIVES	2022	308,25	308,25	0,00	0,00	0,00
TAXA DE FEMS	2022	20.911,48	14.377,82	0,00	0,00	6.533,66
OVP FIRES	2022	25,52	25,52	0,00	0,00	0,00
GUALS	2022	105.558,68	104.605,46	394,82	303,50	649,72
Impost d'Activitats Econòmiques	2022	11.419,51	5.779,96	32,95	5.639,55	0,00
IBI Urbana	2022	96.691,99	88.017,37	1070,09	1.148,57	7.526,05
ICIO	2022	819.130,49	593.030,71	2589,19	54.947,75	171.152,03
INFRACCIÓ ORDENANCES MUNICIPALS	2022	101.139,47	22.183,29	9,03	630,00	78.326,18
INFRAC URBANÍSTIQUES	2022	53.192,48	26.166,11	42,00	0,00	27.026,37
INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	2022	11.226,50	11.135,75	0,00	22,50	68,25
IBI Rústica	2022	8.518,85	3.679,85	0,00	0,00	4.839,00
Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	2022	31.048,57	30.778,32	0,00	0,00	270,25
SERVEIS EDUCATIUS LLAR D'INFANTS	2022	9.018,05	7.857,55	0,00	0,00	1.160,50
MERCAT	2022	99.057,70	94.589,96	459,49	1.817,62	2.650,12
ESCOLA DE MÚSICA	2022	3.593,67	1.384,51	0,00	269,47	1.939,69
TAXA LLIC ACTIVITATS	2022	18.382,55	15.154,85	16,13	338,63	2.889,07
Ordre execució	2022	3.317,44	0,00	0,00	0,00	3.317,44
OCUPACIÓ VIA PUBLICA GENERAL	2022	23.983,88	21.437,28	5,88	1.621,80	924,80
OVP TRANSPORT ENERGIA	2022	46.148,20	0,00	0,00	0,00	46.148,20
Imp. sobre l'Increment del Valor dels Terrenys	2022	348.027,89	292.512,31	411,97	849,60	54.646,65
RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	2022	76,21	76,21	0,00	0,00	0,00
REINTEGRAMENT SUBVENCIONS	2022	5.332,39	5.332,39	0,00	0,00	0,00
TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENTS ADMINISTRATIUS	2022	37.242,52	34.996,90	48,08	456,54	1.789,08
SERVEIS ESPECIALS POLICIA	2022	1.812,00	1.812,00	0,00	0,00	0,00
TAXA 1,5	2022	278.513,97	276.239,33	248,66	139,54	2.135,10
VEDAT	2022	765,53	606,89	1,32	158,64	0,00
		4.449.057,69	3.672.323,92	7.432,64	125.458,52	651.255,92

D'acord ambles anteriors dades es pot realitzar una projecció dels





ingressos dels capítols 1-2-3 a l'exercici corrent que seria el següent:

Econ.	PRESSUPOST INGRESSOS 2023	Previsions	PREVISI Ó	RECAPTACIÓ
1120000	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES DE NATURALESA RÚSTICA	1.217.914,47	91,43%	1.113.539,20
1130000	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES DE NATURALESA URBANA	7.021.837,61	90,49%	6.354.060,85
1140000	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES DE CARACTERÍSTIQUES ESPECIALS	3.999,25	100,00%	3.999,25
1150000	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.835.666,99	69,74%	1.280.194,16
1160000	IMPOST INCREMENT DEL VALOR DELS TERRENYS NATURALESA URBANA	340.000,00	75,00%	255.000,00
1300000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	272.362,34	91,38%	248.884,71
				9.255.678,17

2900000	IMPOSTOS SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	600.000,00	85,00%	510.000,00
2910000	IMPOST SOBRE DESPESES SUMPTUÀRIES (VEDATS DE CAÇA I PESCA)	765,53	85,00%	650,70
				510.650,70

3000000	TAXA PER SERVEI DE PROVEÏMENT D'AIGUA	1.277.433,78	71,25%	910.171,57
3010000	TAXA SERVEI DE CLAVEGUERAM	425.670,62	89,19%	379.655,63
3010001	TAXA SERVEI DE CONNEXIÓ DE CLAVEGUERAM	26.211,40	85,00%	22.279,69
3020000	PRESTACIÓ PATRIMONIAL PÚBLICA NO TRIBUTARIA DEL SERVEI DE RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES	1.339.681,60	88,62%	1.187.225,83
3020001	TAXA SERVEI DE RECOLLIDA SELECTIVA DE: PAPER, ENVASOS I VIDRE	369.557,20	85,00%	314.123,62
3030000	PRESTACIÓ PATRIMONIAL PÚBLICA NO TRIBUTARIA DEL SERVEI DE TRACTAMENT DE RESIDUS	2.003.526,79	88,62%	1.775.525,44
3040000	TAXA SERVEI CÀNON DE SANEJAMENT	1.260.102,62	100,00%	1.260.102,62
3050000	TAXA PER SERVEI DE CEMENTIRI	55.462,33	85,00%	47.142,98
3050001	TAXA PER SERVEI DE CREMATORI I TANATORI	114.000,00	85,00%	96.900,00
3210000	TAXA PER LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	193.751,50	85,00%	164.688,78
3250000	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	53.134,80	85,00%	45.164,58
3250002	TAXA PER LLICÈNCIA D'OBERTURA D'ESTABLIMENTS	24.510,06	85,00%	20.833,55
3250003	TAXA PER PLAQUES, PATENTS DISTINTIUS I UTILITZACIÓ D'ESCUT	800,54	85,00%	680,46
3260000	TAXA PER RETIRADA DE VEHICLES	3.600,00	100,00%	3.600,00
3290000	TAXA SERVEI DE CANERA MUNICIPAL	4.379,73	100,00%	4.379,73
3310000	TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES	101.389,48	95,00%	96.320,01
3350001	TAXA OCUPACIÓ LLOCS, BARRAQUES I CASETES	95.722,29	85,00%	81.363,95
3370000	TAXA OCUPACIÓ VIA PÚBLICA ENDESA	235.961,32	100,00%	235.961,32
3380000	TAXA COMPENSACIÓ DE TELEFÒNICA ESPANYA,SA	69.986,00	100,00%	69.986,00
3390000	TAXA OCUPACIÓ VIA PÚBLICA ALTRES EMPRESES	214.000,00	85,00%	181.900,00
3390001	TAXA OCUPACIÓ VIA PÚBLICA CAIXERS	3.109,94	100,00%	3.109,94
3390002	TAXA OCUPACIÓ DE VIA PÚBLICA DEL TRANSPORT D'ENERGIA ELÈCTRICA, GAS I AIGUA	41.879,24	85,00%	35.597,35
3410000	PREU PÚBLIC SERVEIS ASSISTENCIALS RESIDÈNCIA MIQUEL MIR	43.225,44	100,00%	43.225,44
3420000	PREU PÚBLIC ESCOLA LLAR D'INFANTS TONINAINA	105.000,00	95,00%	99.750,00
3420001	PREU PÚBLIC ESCOLA DE MÚSICA ANTONI TORRANDELL	95.964,00	95,00%	91.165,80
3430000	PREU PÚBLIC PER SERVEIS ESPORTIUS	112.500,00	90,00%	101.250,00
3430001	PREU PÚBLIC PER ACTIVITATS ESPORTIVES	137.500,00	90,00%	123.750,00
3910000	ALTRES INGRESSOS MULTES PER INFRACCIONS D'ORDENANCES	35.000,00	70,00%	24.500,00
3910001	ALTRES INGRESSOS MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES	56.986,61	70,00%	39.890,63
3910002	ALTRES INGRESSOS MULTES DE TRÀNSIT	720.000,00	85,00%	612.000,00
3921000	ALTRES INGRESSOS RECÀRREC EXECUTIU	19.500,00	100,00%	19.500,00
3921100	ALTRES INGRESSOS RECÀRREC DE CONSTRENYIMENT	75.000,00	100,00%	75.000,00
3930000	ALTRES INGRESSOS INTERESSOS DE DEMORA	78.000,00	100,00%	78.000,00
3990000	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS ANUNCIS PARTICULARS	600,00	100,00%	600,00





3990002	TAXA PER APROFITAMENT DEL DOMINI PÚBLIC DE INSTAL·LACIONS ENERGIA, ELÈCTRICA GAS I AIGUA	2.000,00	85,00%	1.700,00
				8.247.044,91
				18.013.373,78

La previsió mensual d'ingressos per capítols seria el següent:

	capítol 1	capítol 2	capítol 3	total
ene-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
feb-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
mar-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
abr-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
may-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
jun-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
jul-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
ago-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
sep-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
oct-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
nov-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
dic-23	771.306,51	42.554,23	687.253,74	1.501.114,48
total	9.255.678,17	510.650,70	8.247.044,91	18.013.373,78

B.2.2 Previsió de cobraments singulars: Capítols 4, 5, 6, 7 i 8.

Per la previsió dels ingressos dels capítols 4 a 8, podem analitzar els ingressos de l'any 2019 i 2020, i la execució actual de 2021, amb la seva comparació amb les previsions definitives i els drets reconeguts nets:

	liquidació pressupost 2019. capítols 4-8	Previsions	Drets	Recaptació Neta	
		definitives	Reconeguts		
42000	PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L'ESTAT	6.157.006,12	6.753.626,59	6.675.214,99	
42114	TRANSF. PACTE D'ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	0,00	6.314,90	6.314,90	
42115	TRANSF. PACTE D'ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE 2019	0,00	6.314,90	6.314,90	
		6157006,12	6766256,39	6687844,79	108,62%
45000	CAIB TRANSF. FONS COMPENSACIÓ AJUNTAMENTS	288.973,31	320.977,90	320.977,90	
45001	FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	47.631,28	13.321,87	13.321,87	
45021	SUBVENCIÓ FDSE-13/17	14.880,00	560,00	560,00	
45022	SUBVENCIÓ FDSE-14/17	16.192,00	7,88	7,88	





45024	SUBVENCIÓ INCA CONNECTA	155.335,60	175.403,88	175.403,88	
45025	SUBVENCIÓ INCA INNOVA	157.988,30	121.423,68	121.423,68	
45026	SUBVENCIÓ INCA EN RUTA	154.130,53	120.290,40	120.290,40	
45027	SUBVENCIÓ INCA EN XARXA	150.958,87	171.556,58	171.556,58	
45028	SUBVENCIÓ INCA DIGITAL 4.0	143.182,77	174.060,22	174.060,22	
45029	SUBVENCIÓ ES ROSSET	157.259,85	179.730,02	179.730,02	
45030	CAIB CURSOS DE FORMACIÓ	1.960,00	0,00	0,00	
45031	SUBVENCIÓ CONTRACTACIÓ AODL 32/18 2P16	19.105,89	27.045,54	27.045,54	
45032	AJUTS A LA XARXA D'ESCOLES INFANTILS PÚBLIQUES 201	41.080,37	41.080,37	0,00	
45033	SUBVENCIÓ SOIB-VISIBLES 2019 OCUPA'T A INCA	114.107,43	340.600,75	340.600,75	
45034	SUBVENCIÓ EDICIÓ ACTES XIX JORNADES EELL I ORGANIT	0,00	1.546,80	1.546,80	
45035	CONVENI EBAP-AJUNTAMENT PER A LA FORMACIÓ D'OCUPACIÓ	0,00	6.382,53	6.382,53	
45041	SUBVENCIÓ INCA RODA	96.165,86	66.968,41	66.968,41	
45042	SUBVENCIÓ INCA APREN	90.941,87	67.557,50	67.557,50	
45043	SUBVENCIÓ INCA INSTAL·LA	97.380,20	0,00	0,00	
45044	SUBVENCIÓ INCA ES GROU	60.490,08	0,00	0,00	
45045	SUBVENCIÓ INCA ONLINE	94.769,85	0,00	0,00	
45046	SUBVENCIÓ INCA DIGITAL 3.0	60.582,96	0,00	0,00	
45048	SUBVENCIÓ FORMACIÓ DUAL TREBALLA LA FUSTA	75.792,86	49.957,99	49.957,99	
45049	SUBVENCIÓ FORMACIÓ DUAL GOOD YEAR	82.553,98	53.106,79	53.106,79	
45050	SUBVENCIÓ FUTUR JOVE 3.0	197.250,48	0,00	-14.740,56	
45051	SUBVENCIÓ INCA EDUCA	98.016,45	0,00	0,00	
45061	SUBVENCIÓ INCA EN MARXA	311.304,55	0,00	0,00	
45062	SUBVENCIÓ INCA CÍVICA	13.213,31	0,00	0,00	
45063	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 1"	7.477,69	22.225,56	22.225,56	
45064	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 2"	7.717,02	22.225,56	22.225,56	
45065	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTA'T 3"	7.717,02	22.225,56	22.225,56	
45066	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 4"	6.585,14	16.983,24	16.983,24	
45067	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 5"	6.481,96	16.983,24	16.983,24	
45071	CAIB.EBAP PLANS DE FORMACIÓ DE LES EELL DE LES ILL	0,00	5.271,04	5.271,04	
45078	SUBV. ADQUISICIÓ MATERIAL TÈCNIC ESPORTIU 2018	0,00	1.433,95	1.433,95	
45080	SUBVENCIÓ ORGANITZACIÓ XIX JORNADES ESTUDIS LOCALS	0,00	295,82	295,82	
45081	SUBVENCIÓ JOVES QUALIFICATS	0,00	0,00	-22.129,06	
45085	SUBVENCIÓ NOVA SENYALITZACIÓ DIRECCIONAL.	63.125,00	44.187,50	44.187,50	
45089	SUBVENCIÓ INSTAL·LACIÓ 4 PUNTS DE CÀRREGA DOBLES	28.000,00	0,00	0,00	
45093	SUBVENCIÓ INCA DIGITAL	0,00	63.238,49	63.238,49	
45094	SUBVENCIÓ S'ESCAIRE	0,00	60.871,20	60.871,20	
45095	SUBVENCIÓ INCA PRO	0,00	49.252,27	49.252,27	
45096	SUBVENCIÓ INCOTUR	0,00	57.053,10	57.053,10	
45097	SUBVENCIÓ AODL	8.377,28	0,00	0,00	
45102	PROJECTE FORMACIÓ DUAL SABATERS PEL FUTUR	0,00	5.728,00	5.728,00	
45106	PROJECTE FORMACIÓ DUAL OCUPA'T DE LA FUSTA	0,00	2.170,44	2.170,44	
45107	SUBVENCIÓ FIRA AGRÀRIA I CONCURS MORFOLÒGIC 2019	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		2.886.729,76	2.331.724,08	2.253.774,09	78,07%
46100	C.I.M. PLA DE PRESTACIONS BÀSIQUES	410.856,49	410.856,49	410.395,13	





46101	SUBVENCIÓ AJUDES MENORS EXCLUSIÓ (UGN)	54.151,99	54.151,99	0,00	
46110	SUPORT PSICOSOCIAL	41.118,05	41.118,05	0,00	
46112	ACTIVITATS CULTURALS	0,00	3.760,47	3.760,47	
46113	ACTIVITATS TEATRE I DANSA	0,00	4.393,50	4.393,50	
46115	SUBVENCIÓ GUIA "DESCOBREIX INCA"	0,00	2.000,00	2.000,00	
46117	SUBVENCIÓ DEL CIM COMPRA DE VEHICLE ELÈCTRIC	0,00	21.645,00	21.645,00	
46118	MESURES D'EFICIÈNCIA ENERGÈTICA PAVELLÓ	81.232,73	81.232,73	81.232,73	
46122	SUBVENCIÓNS 2018-19 ACTUACIONS D'INVERSIÓ COMPETÈN	85.800,00	85.800,00	81.594,41	
46123	SUBVENCIÓ FIRES I DIJOURS BO 2017. ESDEVENIMENTS GR	0,00	10.000,00	10.000,00	
46124	SUBV, INSTAL·LACIÓ DOMÒTICA I CONTROL PISCINES MUN	0,00	6.547,58	6.547,58	
46125	SUBVENCIÓ CACIM 2018-19. L-1 TEATRE I DANSA	0,00	5.500,00	5.500,00	
46126	SUBVENCIÓ CACIM 2018-19. L-2 ACTIVITATS CULTURALS	0,00	5.500,00	5.500,00	
46127	SUBVENCIÓ CACIM 2018-19. L-3 FOMENT DE LECTURA	0,00	1.410,00	1.410,00	
46128	SUBVENCIÓNS PARTICIPACIÓ CIUTADANA 2'018	0,00	4.759,27	4.759,27	
46129	PROJECTE DIDÀCTIC MUSEU DEL CALÇAT	10.000,00	0,00	0,00	
46130	SUBVENCIÓ 2019 EQUIPAMENT MUSEU	30.237,93	0,00	0,00	
46131	SUBVENCIÓ MEMORIAL FOTOGRÀFIC MEMORIAL SABATERS	0,00	9.982,50	9.982,50	
46132	SUBVENCIÓ FIRES I DIJOURS BO 2018. ESDEVENIMENTS DE	14.290,66	0,00	0,00	
46133	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ ECONOMIA LOCAL, ACTIVITATS ÀREA	10.000,00	0,00	0,00	
46134	SUBVENCIÓ GUIA "DESCOBREIX INCA" VOL. II	0,00	2.000,00	2.000,00	
47000	SUBVENCIÓNS EMPRESES PRIVADES	0,00	1.616,68	1.616,68	
47004	DONATIU INCAJAZZ 2019 CAIXABANK	0,00	2.000,00	2.000,00	
47005	DONATIU "CAIXA COLONYA" INCA JAZZ 2019	0,00	2.500,00	2.500,00	
47006	DONACIÓ MUSEU DEL CALÇAT (FUNDACIÓ COLONYA)	0,00	1.800,00	1.800,00	
47007	DONACIÓ MUSEU DEL CALÇAT (AFACA)	0,00	10.000,00	10.000,00	
		737.687,85	768.574,26	668.637,27	90,64%
52100	INTERESSOS DE DIPÒSITS	1.000,00	100,52	100,52	
54100	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	8.500,00	6.103,92	6.103,92	
55000	MERCAT COBERT MUNICIPAL	31.000,00	18.198,07	18.198,07	
55001	PUBLICITAT	62.000,00	16.369,50	16.369,50	
55907	ALTRES PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFIT. ESP.	47.000,00	45.669,42	45.623,07	
55908	CONCESSIÓ RETIRADA DE VEHICLES	16.430,00	17.580,00	17.580,00	
55909	CONCESSIÓ POLIESPORTIU MATEU CANELLAS	600,00	0,00	0,00	
59900	INGRESSOS TOMBES CEMENTERI	0,00	58.117,35	58.117,35	
		166.530,00	162.138,78	162.092,43	97,34%
61900	ALIENACIONS DEL CEMENTERI	10,00	1.179,87	1.179,87	11798,70%
75060	SUBVENCIÓ REF. PL. MALLORCA. CONSORCI MILLORA INFR	350.000,00	350.000,00	350.000,00	
75061	ADQUISICIÓ I DEMOLICIÓ EDIFICIS OBRES TEATRE PRINC	377.330,12	0,00	0,00	
75080	CAIB TRANSF. EXTRES DEPURADORA	10,00	0,00	0,00	
75525	SUBVENCIÓ CAIB CASAL JOVES	48.068,31	48.068,31	48.068,31	
		775.408,43	398.068,31	398.068,31	51,34%





83000	ACTIUS FINANCERS A CURT PLAÇ	45.960,00	45.950,00	15.922,00	34,64%
87000	Per a despeses generals.	12.607.218,74	0,00	0,00	

	liquidació pressupost 2020. Capítols 4-8	Previsions	Drets		
		definitives	Reconeguts	Recaptació Neta	
420000	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT PARTICIPACIÓ TRIBUTS	6.811.498,08	7.688.909,38	7.610.497,78	
420900	PACTE D'ESTAT CONTRA LA VIOLÈNCIA DE GÈNERE	0,00	5.703,20	5.703,20	
		6811498,08	7694612,58	7616200,98	111,81%
450000	PARTICIPACIÓ TRIBUTS COMUNITAT AUTÒNOMA	320.977,90	322.721,43	322.721,43	
450500	CAIB CONVENI DE COL·LABORACIÓ PER PROMOUR E I IMPUL	10.000,00	9.982,70	9.982,70	
450500	SUBVENCIÓ EBAP PER A PLANS DE FORMACIÓ DEL PERSONA	0,00	5.925,00	5.925,00	
450800	SUBVENCIÓ CAIB FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	52.129,99	52.128,99	52.128,99	
450800	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA CONNECT	28.554,12	0,00	0,00	
450800	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ ES ROSSET (S	29.258,38	0,00	0,00	
450800	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA DIGITAL	28.335,58	0,00	0,00	
450800	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA EN XARX	27.927,82	0,00	0,00	
450800	SUBVENCIÓ SOIB DUAL SECTORS EXTRATÈGICS 2019/2020	36.879,72	10.133,32	10.133,32	
450800	SUBVENCIÓ SOIB DUAL SECTORS EXTRATÈGICS 2019/2020	33.305,32	2.465,92	2.465,92	
450800	SUBVENCIÓ SOIB VISIBLES 2019 (SV04/19)	226.493,33	0,00	-22.683,26	
450800	SUBVENCIÓ SOSTENIMENT D'ESCOLES INFANTILS	89.314,37	173.265,03	173.265,03	
450801	SUBVENCIÓ SOIB JOVES QUALIFICAT FUTUR JOVE 2.0 SJ-	0,00	0,00	-34.078,32	
450801	SUBVENCIÓ IB DONA PROJECTES D'IGUALTAT EXP. SUBV/E	9.706,48	15.552,19	15.552,19	
450801	CONVENI COL·LABORACIÓ EDUCACIÓ PERSONES ADULTES 20	0,00	4.000,00	4.000,00	
450801	AJUDES MENJADORS ESCOLARS -TONINAINA-	0,00	4.928,23	4.928,23	
450801	SUBVENCIÓ INSTAL·LACIÓ 4 PUNTS DE CÀRREGA VEHICLES	0,00	28.000,00	28.000,00	
450801	SUBVENCIÓ SOIB DUAL SECTORS ESTRATÈGICS 2020-2021	72.952,28	44.847,81	44.847,81	
450801	SUBVENCIÓ SOIB INCA EDUCA SJ-QEL(2a)03/18	0,00	0,00	-366,67	
450801	SUBVENCIÓ SOIB FUTUR JOVE 3.0 SJ QEL 03/18	0,00	0,00	-4.013,34	
450801	SUBVENCIÓ ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL ESPORTI	0,00	4.360,33	4.360,33	
450801	SUBVENCIÓ ADQUISICIÓ IMMOBILITZAT MATERIAL ESPORTI	0,00	1.385,03	1.385,03	
450802	SUBVENCIÓ SOIB 30 "S'ENDOLL" PM 11-04/2019	61.274,67	209.272,26	209.272,26	
450802	SUBVENCIÓ SOIB 30 "ES XORRAC" PM 11-05/2019	63.114,10	213.805,33	213.805,33	
450802	SUBVENCIÓ SOIB 30 "INCA.COM" PM 11-06/2019	115.170,46	209.360,96	209.360,96	
450802	SUBVENCIÓ SOIB 30 "INCA EMPOWER" PM 11-08/2019	61.114,29	203.769,17	203.769,17	
450802	SUBVENCIÓ SOIB JOVE "INCA DINÀMICA" PM 11-02/2019	110.810,99	203.553,12	203.553,12	
450802	SUBVENCIÓ SOIB DUAL S.E. 2020-21 "INCA DUAL FUSTA"	66.192,65	43.887,81	43.887,81	
450802	SUBVENCIÓ SOIB DUAL S.E. 2020-21 "TELECO INCA" FDS	60.560,65	46.844,61	46.844,61	
450802	CONTRACTACIÓ 2 AGENTS + 1 ADDICIONAL D'OCUPACIÓ I	27.045,54	81.136,62	81.136,62	





4508028	SUBVENCIÓ SOIB JOVE "ES SERRAL" PM11-03/2019	54.615,76	186.038,37	186.038,37	
4508029	SUBVENCIÓ SOIB 30/2017 "ES GROU"	0,00	49.817,38	49.817,38	
4508030	SUBVENCIÓ SOIB 30/2017 "INCA INSTAL·LA"	0,00	73.749,61	73.749,61	
4508031	SUBVENCIÓ INCA DIGITAL 3.0	0,00	51.937,25	51.937,25	
4508032	SUBVENCIÓ INCA ON LINE (S30-FO 008/17)	0,00	70.802,12	70.802,12	
4508033	SOIB VISIBLES 2017 INCA-INFORMA	0,00	0,00	-170,54	
4508034	SOIB VISIBLES 2017 CUIDEM EL SERRAL	0,00	0,00	-384,16	
4508035	SUBVENCIÓ SOIB REACTIVA 2020-2021	60.892,59	0,00	0,00	
4508036	SUBVENCIÓ ACTUACIONS NOVA DEIXALLERIA	0,00	40.006,00	40.006,00	
		1646626,99	2363676,59	2301980,30	139,80%
4610001	SUBVENCIÓ C.I.M. PLA DE PRESTACIONS BASIQUES	440.856,49	0,00	0,00	
4610003	SUBVENCIÓ C.I.M SUPORT PERSONES SITUACIÓ DE GREU I	54.151,99	0,00	0,00	
4610004	SUBVENCIÓ CIM (ACORD 4 DE DESEMBRE) ACTUACIONS RE	30.600,00	30.600,00	30.600,00	
4610005	DOTACIÓ EQUIPAMENT MUSEUS	0,00	45.796,95	45.796,95	
4610006	SUBVENCIÓ LÍNIA 1-TEATRE I SANSÀ 2019-2020	0,00	5.300,00	5.300,00	
4610007	SUBVENCIÓ LÍNIA 2-ACTIVITATS CULTURALS 2019-2020	0,00	5.300,00	5.300,00	
4610008	SUBVENCIÓ LÍNIA 3-FOMENT DE LECTURA 2019-2020	0,00	1.375,00	1.375,00	
4610009	SUBVENCIÓ ESDEVENIMENTS DE GRAN REPERCUSSIÓ TURÍSTIC	0,00	14.290,66	14.290,66	
4610010	SUBVENCIÓ ESDEVENIMENTS DE GRAN REPERCUSSIÓ TURÍSTIC	0,00	10.000,00	10.000,00	
4610011	SUBVENCIÓ CONTROL FELINS ASSILVESTRATS A ZONES URB	0,00	5.500,00	5.500,00	
4610012	IMAS CONVENI DE COL·LABORACIÓ ATENDRE PER FER FRON	133.116,57	133.116,57	133.116,57	
4610013	CONVENI DE COL·LABORACIÓ CIM GESTIÓ DE SUBVENCIONS	34.000,00	34.000,00	13.942,46	
4610014	SUBVENCIÓ PROJECTE DIDÀCTIC MUSEU DEL CALÇAT I DE	0,00	10.000,00	10.000,00	
4610015	SUBVENCIÓ ELABORACIÓ MAPES I TRÍPTICS INFORMACIÓ T	9.802,00	0,00	0,00	
4610016	SUBVENCIÓ CIM ORGANITZACIÓ I DESCRIPCIÓ DELS FONS	4.537,50	0,00	0,00	
4610018	SUBVENCIÓ IGUALTAT I NO DISCRIMINACIÓ LGTBI 2020	4.815,80	0,00	0,00	
4610020	SUBVENCIÓ PROJECTE INCABUSINESS 2019/2020	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
4610021	SUBVENCIÓ PLANS D'ACCIÓ ENERGIA SOSTENIBLE I CLIMA	0,00	7.500,00	7.500,00	
		721880,35	312779,18	292721,64	40,55%
4700001	SUBV. FUND. COLONYA "PROJECTE EXPOSITIU PINTURA FO	0,00	1.500,00	1.500,00	
4700002	PREMI "IBERMUSEOS DE EDUCACIÓ"	0,00	2.086,64	2.086,64	
		0,00	3586,64	3586,64	
5210000	INTERESSOS DE DIPÒSITS	100,00	99,19	99,19	
5410000	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	8.500,00	8.984,52	8.984,52	
5500000	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	31.000,00	32.028,05	32.028,05	
5500001	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	28.062,00	17.324,68	9.354,00	
5500002	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	47.000,00	49.975,44	49.658,67	
5590001	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON RETIRADA	16.430,00	11.725,00	11.725,00	
5590002	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON POLIESPOR	600,00	27.173,16	11.039,76	





5990000	ALTRES INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	9.166,81	6.147,78	
		131692,00	156476,85	129036,97	97,98%
7508001	SUBVENCIÓ SENYALÍSTICA CASC URBA CONSORCI BORSA D'	18.937,50	0,00	0,00	
7508003	SUBVENCIÓ ESPONJAMENT CASC ANTIC OBRES TEATRE PRINCIPAL	350.000,00	0,00	0,00	
7508004	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MERCAT COBERT CONSORCI BOR	350.000,00	100.000,00	100.000,00	
7508005	SUBVENCIÓ NOVES INSTAL·LACIONS CASAL DE JOVES	48.068,31	48.068,31	48.068,31	
7610001	SUBVENCIÓ CIM (ACORD 11 DE DESEMBRE) PEL PROJECTE	85.800,00	85.800,00	85.800,00	
7610002	SUBVENCIÓ CIM SUBVENCIÓ EQUIPAMENTS CULTURALS 2020	22.963,91	0,00	0,00	
7610003	SUBVENCIÓ PER DUR A TERME OBRES D'INVERSIÓ DE COMP	0,00	85.800,00	85.800,00	
7610004	SUBVENCIÓ PAESC ADQUISICIÓ VEHICLE ELÈCTRIC	0,00	12.275,00	12.275,00	
		875769,72	331943,31	331943,31	37,90%
8212001	REINTEGRAMENT PRÉSTEC FUNDACIÓ TEATRE PRINCIPAL	0,00	938.359,49	938.359,49	
8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTEC AL PERSONAL A C/T	35.000,00	22.200,00	6.839,00	19,54%
8700000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	9.382.454,07	0,00	0,00	

	liquidació pressupost 2021. Capítols 4-8	p.definitives	Reconeguts	Recaptació Neta
4200000	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT PARTICIPACIÓ TRIBUTS	6.921.069,20	8.691.037,84	8.612.626,24
4209001	PACTE D'ESTAT CONTRA LA VIOLÈNCIA DE GÈNERE	0,00	11.848,50	11.848,50
		6.921.069,20	8.702.886,34	8.624.474,74
			%recaptacio	124,61%
4500000	PARTICIPACIÓ TRIBUTS COMUNITAT AUTÒNOMA	322.721,43	336.180,81	336.180,81
4508001	SUBVENCIÓ CAIB FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	52.128,98	22.475,00	22.475,00
4508002	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA CONNECT	0,00	28.554,12	28.554,12
4508003	SUBVENCIÓ SOIB-30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ ES ROSSET (S	0,00	29.091,75	29.091,75
4508004	SUBVENCIÓ SOIB 30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA DIGITAL	0,00	28.335,38	28.335,38
4508005	SUBVENCIÓ SOIB 30 FORMACIÓ I OCUPACIÓ INCA EN XARX	0,00	27.927,82	27.927,82
4508009	SUBVENCIÓ SOSTENIMENT D'ESCOLES INFANTILS	84.112,16	82.259,90	82.259,90
4508012	CONVENI COL·LABORACIÓ EDUCACIÓ PERSONES ADULTES	0,00	10.421,85	10.421,85
4508013	AJUDES MENJADORS ESCOLARS -TONINAINA-	0,00	16.101,69	16.101,69
4508015	SUBVENCIÓ SOIB DUAL SECTORS ESTRATÈGICS 2020-2021	29.898,54	1.058,64	1.058,64
4508025	SUBVENCIÓ SOIB DUAL 2020-2021 ''INCA DUAL FUSTA''	33.482,54	8.353,25	8.353,25
4508026	SUBVENCIÓ SOIB DUAL S.E 2020-2021 ''TELECO INCA''	31.229,74	0,00	0,00
4508027	CONTRACTACIÓ 2 AGENTS + 1 ADDICIONAL OCUPACIÓ I DES	81.136,62	81.136,62	81.136,62
4508035	SUBVENCIÓ SOIB REACTIVA 2020 (6853/2020)	1.025.835,95	946.207,55	938.914,75
4508037	SOIB VISIBLES 2017 "INCA PER A L'OCUPACIÓ"	0,00	0,00	-9.044,85
4508038	SUBVENCIÓ CONTRACTACIÓ AODL 32/18 2P16	0,00	0,00	-5.146,04
4508039	AJUTS ESPORTIUEIG PER PAL·LIAR EFECTES COVID -19	0,00	15.200,00	15.200,00
4508040	SUBVENCIÓ PROGRAMA OPERATIU FSE 2014-2020	0,00	0,00	-4.622,32
4508041	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE INCA EDUCA	101.375,26	210.818,76	210.818,76
4508042	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE INCA ADMINISTRATIVA	120.209,81	239.427,32	239.427,32
4508043	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE ES SERRADIS	54.442,27	46.664,14	46.664,14
4508044	SUBVENCIÓ INCA INNOVA	0,00	80.949,12	80.949,12
4508045	SUBVENCIÓ INCA EN RUTA	0,00	69.557,72	69.557,72





4508046	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 1"	0,00	0,00	-13.671,28
4508047	CONVENI AJUDES SECTORS ECONÒMICS COVID-19	263.876,62	263.876,62	263.876,62
4508048	SUBVENCIÓ SOIB DUAL S.E. 2020-22 "TELECO INCA 2.0"	33.702,49	47.456,14	47.456,14
4508049	SUBVENCIÓ SOIB 2020 "INCA RURAL" PM 08-01/2020	36.571,13	183.842,94	183.842,94
4508050	SUBVENCIÓ SOIB 2020 "INCA GESTIONA" PM 08-03/2020	40.705,21	233.183,02	233.183,02
4508051	SUBVENCIÓ SOIB 2020 "INCA WATTS" PM 08-05/2020	42.151,46	219.971,49	219.971,49
4508052	SUBVENCIÓ SOIB 2020 "INCA ESTELLA" PM 08-06/2020	43.468,33	229.952,98	229.952,98
4508053	SUBVENCIÓ SOIB VISIBLES 2018 PROJECTE "INCA EN MAR	0,00	0,00	-5.767,45
4508054	SUBVENCIÓ SOIB VISIBLES 2018 PROJECTE "INCA CÍVICA	0,00	0,00	-1.700,56
4508055	SUBVENCIÓ SOIB REACTIVA 2021	54.267,18	333.686,17	333.686,17
4508056	SUBVENCIÓ SOIB-DONA 2021 "REINVENTA'T AL MUSEU"	0,00	41.528,26	41.528,26
4508057	SUBVENCIÓ SOIB-DONA 2021 "REINVENTA'T A L'ÀREA DE	0,00	85.053,62	85.053,62
4508058	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T AL CENTRE FO	0,00	23.449,18	23.449,18
4508059	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T A GESTIÓ TRI	0,00	23.449,18	23.449,18
4508060	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T A LA BIBLIOT	0,00	23.449,18	23.449,18
4508061	AJUTS SOSTENIMENT ESCOLES DE MÚSICA I DANSA	0,00	10.753,57	10.753,57
4508062	SUBVENCIÓ ORGANITZACIÓ I PRODUCCIÓ JORNADES D'ESTU	0,00	164,28	164,28
4508063	SUBVENCIÓ EDICIÓ DE LES ACTES DE LES JORNADES D'ES	0,00	1.498,50	1.498,50
4508064	SUBVENCIÓ FORMACIÓ PER A ACREDITACIONS TREBALLADOR	0,00	6.592,30	6.592,30
		2.451.315,72	4.008.628,87	3.961.383,57
			%recaptacio	161,60%
4610001	SUBVENCIÓ C.I.M. PLA DE PRESTACIONS BASIQUES	435.191,84	841.203,43	841.203,43
4610003	SUBVENCIÓ C.I.M SUPORT PERSONES SITUACIÓ DE GREU I	54.151,99	54.151,99	54.151,99
4610006	SUBVENCIÓ LÍNIA 1-TEATRE I DANSA 2019-2020	0,00	5.300,00	5.300,00
4610007	SUBVENCIÓ LÍNIA 2-ACTIVITATS CULTURALS 2019-2020	0,00	5.300,00	5.300,00
4610008	SUBVENCIÓ LÍNIA 3-FOMENT DE LECTURA 2019-2020	0,00	1.375,00	1.375,00
4610017	SUBVENCIÓ EQUIPAMENTS CULTURALS 2020 - MUSEUS (LÍN	0,00	18.933,53	18.933,53
4610018	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ IGUALTAT DRETS A LES PERSONES	0,00	4.815,80	4.815,80
4610019	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ TURÍSTICA MUNICIPIS DE MALLORCA	0,00	12.947,00	12.947,00
4610021	SUBVENCIÓ PLANS D'ACCIÓ ENERGIA SOSTENIBLE I CLIMA	13.000,00	7.500,00	7.500,00
4610022	SUBVENCIÓ SERVEIS ESPECIALITZATS PRESTACIONS SERVE	95.270,04	190.531,76	190.531,76
4610023	SUBVENCIÓ INCLÀSSIC (FONS ACTIVITATS CULTURALS)	10.000,00	9.000,00	9.000,00
4610024	SUBVENCIÓ LÍNIA 1-TEATRE I DANSA (CACIM) 2018-2019	0,00	5.500,00	5.500,00
4610027	SUBVENCIÓ LÍNIA 1-TEATRE I DANSA (CACIM) 2020-2021	10.600,00	0,00	0,00
4610028	SUBVENCIÓ LÍNIA 2-ACTIVITATS CULTURAS (CACIM) 2020	10.600,00	0,00	0,00
4610029	SUBVENCIÓ LÍNIA 3- FOMENT LECTURA (CACIM) 2020-202	2.750,00	0,00	0,00
4610030	CONVENI DE COL·LABORACIÓ IMAS URCOVID 2021	197.337,00	197.337,00	197.337,00
4610031	SUBVENCIÓ PROJECTE PUNTADES D'ESPERANÇA	2.924,28	2.924,28	2.924,28
4610032	SUBVENCIÓ SECTORS ECONÒMICS 2021 COVID-19	263.876,62	263.876,62	263.876,62
4610033	SUBVENCIÓ ACT. CULTURALS COL·LECCIONS museogràfic	359,37	0,00	0,00
4610034	SUBVENCIÓ DIGITALITZACIÓ FITXES I COL·LECCIONS MUS	2.650,20	0,00	0,00
4610035	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	10.051,41	0,00	0,00
4610036	SUBVENCIÓ SUPORT SERVEIS MUNICIPALS D'INFORMACIÓ T	9.715,39	9.715,39	9.715,39
4610037	SUBVENCIÓ ORGANITZACIÓ ARXIVS MUNICIPALS 2021	7.621,76	0,00	0,00
4610038	SUBVENCIÓ EQUIPAMENTS CULTURALS 2020 - BIBLIOTEQUE	0,00	4.030,38	4.030,38
4610039	SUBVENCIÓ GUIA "DESCOBREIX INCA"	0,00	2.000,00	2.000,00
4610040	SUBVENCIÓ INTERVENCIÓ SITE ESPECÍFIC DEL COL·LECTIU	0,00	10.000,00	10.000,00
4610042	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ ECONOMIA LOCAL, PETIT COMERÇ I	20.000,00	0,00	0,00





		1.146.099,90	1.646.442,18	1.646.442,18
			%recaptacio	143,66%
5210000	INTERESSOS DE DIPÒSITS	100,00	216,87	216,87
5410000	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	8.500,00	8.983,92	8.983,92
5500000	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	31.000,00	27.688,00	22.955,86
5500001	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	28.062,00	30.317,69	27.985,56
5500002	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	47.000,00	27.264,61	27.084,94
5590001	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON RETIRADA	16.430,00	5.320,00	5.320,00
5590002	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON POLIESPOR	600,00	5.736,29	1.412,19
		131.692,00	105.527,38	93.959,34
			%recaptació	71,35%
7508002	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MALLORCA CONSORCI BORSA AL	150.000,00	0,00	0,00
7508003	SUBVENCIÓ ESPONJAMENT CASC ANTIC OBRES TEATRE PRIN	500.000,00	50.000,00	50.000,00
7508004	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MERCAT COBERT CONSORCI BOR	400.000,00	250.000,00	250.000,00
7508005	SUBVENCIÓ NOVES INSTAL·LACIONS CASAL DE JOVES	48.068,31	48.068,31	48.068,31
7508006	SUBVENCIÓ CAIB NOU COL·LEGI CEIP INCA	510.000,00	0,00	0,00
7510001	SUBVENCIÓ AETIB PER AL PROJECTE D'ELECTRIFICACIÓ D	146.976,49	0,00	0,00
7610003	SUBVENCIÓ PER DUR A TERME OBRES D'INVERSIÓ DE COMP	171.600,00	85.800,00	85.800,00
7610004	SUBVENCIÓ PAESC ADQUISICIÓ VEHICLE ELÈCTRIC	24.550,00	12.275,00	12.275,00
7610005	SUBV. REACTIVACIÓ ECON. COVID-19. PROJECTE TUBERIA	602.116,72	272.019,18	272.019,18
7610006	SUBVENCIÓ CREACIÓ I MILLORA INSTAL·LACIONS ESPORTI	199.600,32	99.800,16	99.800,16
7610007	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	3.053,46	0,00	0,00
7610008	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	2.203,85	0,00	0,00
7610009	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	2.645,26	0,00	0,00
7610010	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	1.345,58	0,00	0,00
		2.762.159,99	817.962,65	817.962,65
			%recaptacio	29,61%
8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTECES AL PERSONAL A C/T	39.290,00	39.290,00	16.484,49
			%recaptació	41,96%

	liquidacio pressupost 2022. Capítols 4-8 (GENER-OCTUBRE)	p.definitives	Reconeguts	Recaptació Neta
4200000	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT PARTICIPACIÓ TRIBUTS	8.665.917,57	6.893.803,51	6.834.994,81
4209002	SUBVENCIÓ AGE IMPLANTACIÓ SISTEMA COMPOSTATGE	28.978,00	0,00	0,00
		8.694.895,57	6.893.803,51	6.834.994,81
			%recaptacio	78,61%
4500000	PARTICIPACIÓ TRIBUTS COMUNITAT AUTÒNOMA	336.180,81	321.031,73	321.031,73
4505002	SUBVENCIÓ EBAP PLANS DE FORMACIÓ PERSONAL	0,00	7.646,00	7.646,00
4508001	SUBVENCIÓ CAIB FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	22.475,00	33.330,80	33.330,80
4508008	SUBVENCIÓ SOIB VISIBLES 2019 (SV04/19)	0,00	0,00	-2.228,79
4508009	SUBVENCIÓ SOSTENIMENT D'ESCOLES INFANTILS	84.112,16	0,00	0,00
4508011	SUBVENCIÓ IB DONA PROJECTES D'IGUALTAT EXP. SUBV/E	0,00	0,00	-3.557,45
4508012	CONVENI COL·LABORACIÓ EDUCACIÓ PERSONES ADULTES	4.421,85	0,00	0,00
4508013	AJUDES MENJADORS ESCOLARS -TONINAINA-	0,00	12.958,31	12.958,31
4508020	SUBVENCIÓ SOIB 30 "S'ENDOLL" PM 11-04/2019	0,00	0,00	-2.874,03
4508021	SUBVENCIÓ SOIB 30 "ES XORRAC" PM 11-05/2019	0,00	0,00	-9.538,96





4508022	SUBVENCIÓ SOIB 30 "INCA.COM" PM 11-06/2019	0,00	0,00	-14.542,27
4508023	SUBVENCIÓ SOIB 30 "INCA EMPOWER" PM 11-08/2019	0,00	0,00	-1.209,07
4508024	SUBVENCIÓ SOIB JOVE "INCA DINÀMICA" PM 11-02/2019	0,00	0,00	-7.283,80
4508026	SUBVENCIÓ SOIB DUAL S.E 2020-2021 "TELECO INCA"	0,00	10.389,14	10.389,14
4508027	CONTRACTACIÓ 2 AGENTS + 1 ADDICIONAL OCUPACIÓ I DES	0,00	81.136,62	80.145,84
4508028	SUBVENCIÓ SOIB JOVE "ES SERRAL" PM11-03/2019	0,00	0,00	-8.304,58
4508043	SUBVENCIÓ SOIB ES SERRADÍS (FDS-12/20)	31.109,42	0,00	0,00
4508046	SUBVENCIÓ PROGRAMA SOIB DONA "REINVENTAT 1"	0,00	0,00	-929,83
4508047	CONVENI AJUDES SECTORS ECONÒMICS COVID-19	0,00	0,00	-5.183,20
4508048	SUBVENCIÓ SOIB TELECO INCA 2.0 (FDS 13/20)	31.637,42	0,00	0,00
4508049	SUBVENCIÓ PER PROJECTES DE FOMENT I SUPORT A LA IG	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4508055	SUBVENCIÓ SOIB REACTIVA 2021	0,00	0,00	-13.096,72
4508056	SUBVENCIÓ SOIB-DONA 2021 "REINVENTA'T AL MUSEU"	37.808,81	0,00	0,00
4508057	SUBVENCIÓ SOIB-DONA 2021 "REINVENTA'T A L'ÀREA DE	77.646,86	0,00	0,00
4508058	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T AL CENTRE FO	21.387,31	0,00	-23.449,18
4508059	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T A GESTIÓ TRI	21.387,31	0,00	-23.449,18
4508060	SUBVENCIÓ SOIB DONA 2021 "REINVENTA'T A LA BIBLIOT	21.387,31	0,00	-23.449,18
4508062	SUBVENCIÓ ORGANITZACIÓ I PRODUCCIÓ JORNADES D'ESTU	0,00	490,59	490,59
4508063	SUBVENCIÓ EDICIÓ DE LES ACTES DE LES JORNADES D'ES	0,00	1.728,03	1.728,03
4508065	SUBVENCIÓ SOIB JOVES QUALIFICATS 2022	257.850,60	0,00	0,00
4508066	SUBVENCIÓ ACTUACIONS FOMENT DE L'ÚS DE LA LLENGUA	4.951,35	0,00	0,00
4508067	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA VIRTUAL" 2022	289.670,73	289.670,73	289.670,73
4508068	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA TUPÍ" 2022	239.435,05	239.435,05	239.435,05
4508069	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA ES MOU" 2022	0,00	240.745,55	240.745,55
4508070	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA BIT" 2022	299.749,86	299.749,86	299.749,86
4508071	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA ELÈCTRICA" 2022	258.025,31	258.025,31	258.025,31
4508072	SUBVENCIÓ SOIB PROJECTE "INCA CONSTRUEIX" 2022	0,00	296.581,68	296.581,68
		2.059.237,16	2.112.919,40	1.972.832,38
			%recaptació	95,80%
4610001	SUBVENCIÓ C.I.M. PLA DE PRESTACIONS BÀSIQUES	435.191,84	0,00	0,00
4610003	SUBVENCIÓ C.I.M SUPORT PERSONES SITUACIÓ DE GREU I	54.151,99	0,00	0,00
4610022	SUBVENCIÓ CIM SERVEIS ESPECIALITZATS I PRESTACIÓ	95.270,04	0,00	0,00
4610023	SUBVENCIÓ INCLÀSSIC (FONS ACTIVITATS CULTURALS)	0,00	9.540,83	9.540,83
4610032	SUBVENCIÓ SECTORS ECONÒMICS 2021 COVID-19	0,00	0,00	-5.431,91
4610033	SUBVENCIÓ ACT. CULTURALS COL·LECCIONS MUSEOGRÀFIC	0,00	359,37	359,37
4610034	SUBVENCIÓ DIGITALITZACIÓ FITXES I COL·LECCIONS MUS	0,00	2.650,20	2.650,20
4610035	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	0,00	10.051,41	10.051,41
4610042	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ ECONOMIA LOCAL, PETIT COMERÇ I	0,00	20.000,00	20.000,00
4610043	SUBVENCIÓ LÍNIA 1-TEATRE I DANSA (CACIM) 2021-2022	10.600,00	5.300,00	5.300,00
4610044	SUBVENCIÓ LÍNIA 2-ACTIVITATS CULTURALS (CACIM) 202	10.600,00	5.300,00	5.300,00
4610045	SUBVENCIÓ LÍNIA 3-FOMENT LECTURA (CACIM) 2021-2022	2.750,00	1.375,00	1.375,00
4610046	SUBVENCIÓ PROJECTE NETEJA DE VEGETACIÓ I POSADA EN	0,00	14.000,00	14.000,00
4610047	SUBVENCIÓ BIOGRAFIA MARC FERRAGUT (FONS ACTIVITATS	0,00	2.000,00	2.000,00
4610048	SUBVENCIÓ DOTAR DE LLIBRES LES BIBLIOTEQUES PÚBLIQ	4.705,00	0,00	0,00
4610049	SUBVENCIÓ DIGITALITZACIÓ FITXES I COL·LECCIONS MUS	3.000,00	0,00	0,00
4610050	SUBVENCIÓ ACTIVITATS CULTURALS COL·LECCIONS MUSEOG	1.770,00	0,00	0,00
4610051	SUBVENCIÓ PROJECTES PARTICIPACIÓ CIUTADANA I ACCIÓ	2.819,91	0,00	0,00
4610052	SUBVENCIÓ PER DONAR SUPORT A LA JOVENTUT 2022	10.000,00	0,00	0,00
4610053	SUBVENCIÓ INCAJAZZ 2022 (FONS ACTIVITATS CULTURALS	10.000,00	0,00	0,00
4610054	SUBVENCIÓ EDICIÓ PREMIS CIUTAT D'INCA 2019/21 (FON	2.000,00	0,00	0,00





4610055	SUBVENCIÓ ESPAIS ARQUEOLÒGICS I PALEONTOLÒGICS 202	13.259,71	0,00	0,00
4610056	SUBVENCIÓ FOMENT D'INFORMACIÓ TURÍSTICA 2022	9.559,00	0,00	0,00
4610057	SUBVENCIÓ PLANS ACCIÓ ENERGIA SOSTENIBLE I CLIMA (12.330,00	0,00	0,00
		678.007,49	70.576,81	65.144,90
			%recaptació	9,61%
5210000	INTERESSOS DE DIPÒSITS	100,00	0,00	0,00
5410000	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	8.500,00	6.737,94	6.737,94
5500000	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	31.000,00	18.711,54	18.499,81
5500001	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	28.062,00	21.597,70	19.224,48
5500002	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS	47.000,00	35.051,06	30.625,52
5590001	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON RETIRADA	16.430,00	3.310,00	3.310,00
5590002	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON POLIESPORTIU	600,00	4.403,00	1.467,35
		131.692,00	89.811,24	79.865,10
			%recaptació	60,65%
7508001	SUBVENCIÓ SENYALÍSTICA CASC URBÀ CONSORCI BORSA ALL	0,00	9.408,00	9.408,00
7508002	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MALLORCA CONSORCI BORSA AL	150.000,00	0,00	0,00
7508003	SUBVENCIÓ ESPONJAMENT CASC ANTIC OBRES TEATRE PRIN	450.000,00	0,00	0,00
7508004	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MERCAT COBERT CONSORCI BOR	150.000,00	0,00	0,00
7508005	SUBVENCIÓ NOVES INSTAL·LACIONS CASAL DE JOVES	48.068,31	48.068,31	48.068,31
7508006	SUBVENCIÓ CAIB NOU COL·LEGI CEIP INCA	1.165.714,29	0,00	0,00
7508007	SUBVENCIÓ COFINANÇAR ENTITATS LOCALS PER ACREDITAR	13.184,60	0,00	0,00
7610003	SUBVENCIÓ PER DUR A TERME OBRES D'INVERSIÓ DE COMP	0,00	0,00	-22.086,24
7610005	SUBVENCIÓ CIM 20-21 REACTIVACIÓ ECONÒMICA COVID 19	453.365,30	0,00	0,00
7610006	SUBVENCIÓ CIM CREACIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES I	99.800,16	0,00	0,00
7610007	SUBV. EQUIPAMENTS I FESTES INTERÈS CULTURAL (LÍNIA	0,00	1.034,99	1.034,99
7610011	SUBV. EQUIPAMENTS CULTURALS I FESTES D'INTERÈS CULT	1.186,97	0,00	0,00
7610012	SUBV. EQUIPAMENTS CULTURALS I FESTES D'INTERÈS CULT	1.714,12	0,00	0,00
7610013	SUBV. EQUIPAMENTS CULTURALS I FESTES D'INTERÈS CULT	6.099,39	0,00	0,00
7610014	SUBVENCIÓ PROMOCIÓ ECONOMIA LOCAL, PETIT COMERÇ I	0,00	9.082,37	9.082,37
7610015	SUBVENCIÓ PLANS D'ACCIÓ PER A L'ENERGIA SOSTENIBLE	74.500,00	0,00	0,00
7610016	SUBVENCIÓ PLURIENNAIS PER DUR A TERME ACTUACIONS D	171.600,00	0,00	0,00
7910001	SUBVENCIÓ IDAE -FONS FEDER PROJECTE DE REFORMA I M	500.000,00	0,00	0,00
		3.285.233,14	67.593,67	45.507,43
			%recaptació	1,39%
8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTECES AL PERSONAL A C/T	35.000,00	24.000,00	3.725,00
			%recaptació	10,64%

De les anteriors resums podem realitzar una projecció dels ingressos de





l'exercici 2023 dels capítols 4-5-7-8:

Econ.	PRESSUPOST INGRESSOS 2023	Previsions	PREVISIÓ	RECAPTACIÓ
4200000	DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT PARTICIPACIÓ TRIBUTS DE L'ESTAT	9.227.155,77	100,00%	9.227.155,77
4209002	SUBVENCIÓ AGE IMPLANTACIÓ SISTEMA COMPOSTATGE	28.978,00	90,00%	26.080,20
4500000	PARTICIPACIÓ TRIBUTS COMUNITAT AUTÒNOMA	350.000,00	90,00%	315.000,00
4508001	SUBVENCIÓ CAIB FONS DE SEGURETAT PÚBLICA	10.982,56	90,00%	9.884,30
4508009	SUBVENCIÓ SOSTENIMENT D'ESCOLES INFANTILS	74.348,08	90,00%	66.913,27
4508073	CONVENI GRATUÏTAT SERVEI EDUCATIU TERCER EDUCACIÓ INFANTIL	180.000,00	90,00%	162.000,00
4610001	SUBVENCIÓ C.I.M. SERVEIS SOCIALS COMUNITARIS BÀSICS	650.086,90	90,00%	585.078,21
				10.392.111,76

5210000	INTERESSOS DE DIPÒSITS	100,00	95,00%	95,00
5410000	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES	8.500,00	95,00%	8.075,00
5500000	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS CÀNON DEL MERCAT COBERT MUNICIPAL	31.000,00	95,00%	29.450,00
5500001	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS PUBLICITAT DINÀMICA	30.842,36	95,00%	29.300,24
5500002	PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENTS ESPECIALS APARCAMENTS I LOCALS DEL MERCAT COBERT MUNICIPAL	39.085,80	95,00%	37.131,51
5590001	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON RETIRADA DE VEHICLES	4.635,00	95,00%	4.403,25
5590002	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON POLIESPORTIU MATEU CANYELLES	600,00	95,00%	570,00
5590003	ALTRES CONCESSIONS I APROFITAMENTS CÀNON EXPLOTACIÓ BAR-CAFETERIA PLAÇA MALLORCA	12.000,00	95,00%	11.400,00
				120.425,00

7508002	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MALLORCA CONSORCI BORSA ALLOTJAMENTS TURÍSTICS	150.000,00	50,00%	75.000,00
7508003	SUBVENCIÓ ESPONJAMENT CASC ANTIC OBRES TEATRE PRINCIPAL. CONSORCI BORSA ALLOTJAMENTS TURÍSTICS	450.000,00	50,00%	225.000,00
7508004	SUBVENCIÓ REFORMA PLAÇA MERCAT COBERT CONSORCI BORSA D'ALLOTJAMENTS TURÍSTICS	150.000,00	50,00%	75.000,00
7508005	SUBVENCIÓ NOVES INSTAL·LACIONS CASAL DE JOVES	48.068,31	50,00%	24.034,16
7610005	SUBVENCIÓ CIM 20-21 REACTIVACIÓ ECONÒMICA COVID 19 (SA MINA)	453.365,30	50,00%	226.682,65
7610006	SUBVENCIÓ CIM CREACIÓ INSTAL·LACIONS ESPORTIVES I MILLORA DE LES EXISTENTS	99.800,16	50,00%	49.900,08
				675.616,89

8300000	AVANÇAMENTS I PRÉSTECES AL PERSONAL A C/T	35.000,00	50,00%	17.500,00
				17.500,00
				11.205.653,64

La seva distribució mensuals per capítols seria la següent:





	capítol 4	capítol 5	capítol 7	capítol 8	total
ene-23	866.009,31 €	10.035,42 €	0,00 €	1.458,33 €	877.503,06 €
feb-23	866.009,31 €	10.035,42 €	0,00 €	1.458,33 €	877.503,06 €
mar-23	866.009,31 €	10.035,42 €	0,00 €	1.458,33 €	877.503,06 €
abr-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
may-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
jun-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
jul-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
ago-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
sep-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
oct-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
nov-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
dic-23	866.009,31 €	10.035,42 €	75.068,54 €	1.458,33 €	952.571,61 €
total	10.392.111,76 €	120.425,00 €	675.616,89 €	17.500,00 €	11.205.653,64 €

B. PROJECCIÓ DE COBRAMENTS PRESSUPOSTARIS DE L'EXERCICI CORRENT

CONCEPTE	DENOMINACIÓ CONCEPTE	PREVISIÓ INGRESSOS	% Rec. Projectat	PREVISIÓ COBRAMENTS TOTALS
1	Impostes Directes	10.691.780,66	86,57%	9.255.678,17
2	Impostes Indirectes	600.765,53	85,00%	510.650,70
3	Taxes i Otr Ingr	9.395.147,29	87,78%	8.247.044,91
4	Transf. corrents	10.521.551,31	98,77%	10.392.111,76
5	Ingr. Patrimonials	126.763,16	95,00%	120.425,00
6	Enaj. inversions			
7	Transf. de capital	1.351.233,77	50,00%	675.616,89
8	Actius financers	35.000,00	50,00%	17.500,00
DISTRIBUCIÓ TOTAL COBRAMENTS DE L'EXERCICI CORRENT		32.722.241,72	89,29%	29.219.027,42





C. PLANIFICACIÓ TOTAL DE COBRAMENTS

C.1 PLANIFICACIÓ MENSUAL I PER CAPÍTOLS

	capítol 1	capítol 2	capítol 3	capítol 4	capítol 5	capítol 7	capítol 8	total
ene-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	0,00	3.041,54	2.630.293,86
feb-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	0,00	3.041,54	2.630.293,86
mar-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	0,00	3.041,54	2.630.293,86
abr-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
may-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
jun-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
jul-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
ago-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
sep-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
oct-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
nov-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
dic-23	874.041,23	63.738,36	812.649,93	866.009,31	10.813,49	75.068,54	3.041,54	2.705.362,41
total	10.488.494,81	764.860,26	9.751.799,19	10.392.111,76	129.761,84	675.616,89	36.498,52	32.239.143,26

C.3 CONCLUSIONS

La distribució total de cobraments, amb la seva projecció mensual, es reflexa a la anterior estructura on destaca la distribució dels fluxos d'ingressos de manera equilibrada al llarg de l'any.

Aquesta periodificació permet que la corporació pugui fer front a les seves obligacions de manera satisfactòria sense necessitat de preveure cap operació de tresoreria per donar liquiditat a la tresoreria municipal.





2. PROJECCIÓ DE PAGAMENTS

A. PROJECCIÓ DE PAGAMENTS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS TANCATS

Al igual que amb els ingressos, amb les dades de la liquidació dels tres darrers pressupostos municipals liquidats i la execució del pressupost actual de 2022, que a continuació es reflexa, es poden fer projeccions a l'exercici de 2023 dels pagaments d'obligacions d'exercicis tancats.

Cal destacar, que per l'aplicació de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials es realitzen els pagaments d'acord amb el que disposa el pla de disposició fons municipal per tal d'aconseguir la reducció del període mig de pagament.

Els resums per exercicis dels tres darrers anys i del 3 primers trimestres de 2022, son els següents:

	Obligacions	Pagaments	
any 2019	Reconegudes	Realitzats	% pag.
2013	118.771,04	0	0,00%
2014	66.659,95	0	0,00%
2015	6.994,95	0	0,00%
2016	7.367,56	41,23	0,56%
2017	318.141,67	308.294,06	96,90%
2018	1.961.331,49	1.940.572,94	98,94%
	2.479.266,66	2.248.908,23	90,71%
any 2020			
2013	118.771,04	0	0,00%
2014	66.659,95	0	0,00%
2015	6.994,95	0	0,00%
2016	7.326,33	0	0,00%
2017	9.847,61	0	0,00%
2018	20.758,55	3.630,00	17,49%
2019	3.651.641,80	3.648.916,09	99,93%
	3.882.000,23	3.652.546,09	94,09%
any 2021			
2013	118.771,04	0	0,00%
2014	66.659,95	0	0,00%
2015	6.994,95	0	0,00%
2016	7.326,33	0	0,00%





2017	9.847,61	0	0,00%
2018	17.128,55	0	0,00%
2019	10.171,73	0	0,00%
2020	1.089.642,92	1074179,65	98,58%
	1.326.543,08	1.074.179,65	80,98%
any 2022 (gener-octubre)			
	Reconegudes	Realitzats	
2013	118.771,04	0,00	0,00%
2014	66.659,95	0,00	0,00%
2015	6.994,95	0,00	0,00%
2016	7.326,33	0,00	0,00%
2017	9.847,61	0,00	0,00%
2018	17.128,55	0,00	0,00%
2019	25.317,63	99,55	0,39%
2020	15.463,27	0,00	0,00%
2021	897.958,74	884.938,77	98,55%
	1.165.468,07	885.038,32	

Projecció dels pagaments dels exercicis tancats al pressupost de 2022

Es preveu el pagament del pendent dels pagaments pendents de l'any 2022 en el primer trimestre de 2023, majoritàriament el mes de Gener/2022:

Per poder calcular la quantitat pendent de pagament amb data 31 de desembre de 2022, depèn de l'estat d'execució dels pressupost de despeses, les dades del tercer trimestre les podem agafar de referència per fer els càlculs:

	Liquidació pressupost de gener a octubre 2022	Crèdits Definitius	oblig reconegudes	Pag. totals	Pendent Pag.
1	DESPESES DE PERSONAL.	16.910.042,38	10.639.737,10	10.633.599,63	6.137,47
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	16.095.698,71	9.596.808,48	9.323.827,59	272.980,89
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.887.202,31	1.119.041,42	1.068.861,69	50.179,73
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	25.000,00	0,00	0,00	0,00
6	INVERSIONS REALS.	11.405.210,50	2.808.196,59	1.769.803,47	1.038.393,12
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	753.709,36	112.005,25	0,00	112.005,25
8	ACTIUS FINANCERS.	35.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
		47.111.863,26	24.299.788,84	22.820.092,38	1.479.696,46





projectió de pagaments ex. tancats any 2023

	gener 2023	feb-23	març 2023
DESPESES DE PERSONAL .	4.909,98	613,747	613,747
DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS .	218.384,71	27298,089	27298,089
TRANSFERÈNCIES CORRENTS .	40.143,78	5017,973	5017,973
FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	0,00	0	0
INVERSIONS REALS .	830.714,50	103839,312	103839,312
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL .	89.604,20	11200,525	11200,525
ACTIUS FINANCERS .	0,00	0	0
	1.183.757,17	147.969,65	147.969,65



**B.1 PROGRAMACIÓ DE PAGAMENTS ORDINARIS****Avaluació dels pagaments en el pressupost corrent dels dos exercicis liquidats anteriors de 2020 i 2021.**

Amb la comparació dels dos darrers anys podem veure els percentatges de pagament que s'han realitzat tenint en compte la evolució pressupostaria de cada any, per tal de poder fer una projecció dels pagaments a l'any 2023 d'acord amb les ràtios de l'any anterior:

CAP	PRESSUPOST 2020. pressupost ordinari	Crèdits inicials	CRÈDITS DEFINITIUS	Obligacions reconegudes	%	Pagaments Totals	%
1	DESPESES DE PERSONAL.	12.992.737,08	13.263.597,24	12.419.194,68	93,63 %	12.402.348,93	99,86%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	12.010.433,79	14.579.549,20	12.083.893,80	82,88 %	11.557.539,83	95,64%
3	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.182.006,00	3.298.569,62	1.643.050,36	49,81 %	1.518.134,77	92,40%
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREV.		0,00				
6	INVERSIONS REALS.	1.918.426,03	5.356.798,60	3.061.070,22	57,14 %	2.640.325,67	86,25%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	150.000,00	440.000,00	112.518,88	25,57 %	111.735,82	99,30%
8	ACTIUS FINANCERS.	35.000,00	3.386.656,46	22.200,00	0,66%	22.200,00	100,00%
		28.288.602,90	40.325.171,12	29.341.927,94	72,76 %	28.252.285,02	96,29%

CAP	PRESSUPOST 2021. pressupost ordinari	Crèdits inicials	CRÈDITS DEFINITIUS	Obligacions reconegudes	%	Pagaments Totals	%
1	DESPESES DE PERSONAL.	14.710.074,92	14.947.887,86	14.252.544,69	95,35 %	14.252.414,35	100,00%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	12.309.078,54	14.911.611,36	12.400.692,72	83,16 %	12.260.060,86	98,87%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.281.736,00	3.062.612,59	2.277.837,96	74,38 %	2.261.853,20	99,30%
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREV.	110.000,00	11.865,88	0,00	0,00%	0,00	
6	INVERSIONS REALS.	3.326.932,29	10.556.690,62	4.006.958,82	37,96 %	3.265.747,04	81,50%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	150.000,00	599.774,47	404.472,64	67,44 %	404.472,64	100,00%
8	ACTIUS FINANCERS.	35.000,00	1.339.290,00	995.822,82	74,35 %	995.822,82	100,00%
		31.922.821,75	45.429.732,78	34.338.329,65	75,59 %	33.440.370,91	97,38%

CAP	MITJANA COMPARACIÓ 2020/2021	Crèdits inicials	CRÈDITS DEFINITIUS	Obligacions reconegudes	%	Pagaments Totals	%
1	DESPESES DE PERSONAL.	13.851.406,00	14.105.742,55	13.335.869,69	94,54 %	13.327.381,64	99,94%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	12.159.756,17	14.745.580,28	12.242.293,26	83,02 %	11.908.800,35	97,28%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1.231.871,00	3.180.591,11	1.960.444,16	61,64 %	1.889.993,99	96,41%
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREV.	55.000,00	5.932,94	0,00		0,00	
6	INVERSIONS REALS.	2.622.679,16	7.956.744,61	3.534.014,52	44,42 %	2.953.036,36	83,56%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	150.000,00	519.887,24	258.495,76	49,72 %	258.104,23	99,85%
8	ACTIUS FINANCERS.	35.000,00	2.362.973,23	509.011,41	21,54 %	509.011,41	100,00%
		30.105.712,33	42.877.451,95	31.840.128,80	74,26 %	30.846.327,97	96,88%





De les anteriors dades podem fer una projecció en el pressupost de 2023, la qual estarà subjecte a les modificacions pressupostaries i incorporació de romanents que es donin duran l'any, i també a la gestió de la despesa de l'Ajuntament:

PROJECCIÓ DE PAGAMENTS AL PRESSUPOST 2022.

	exercici 2022 (increment despeses SEP/22)	Crèdits inicials	Modificació/ incorpor.	Definitius	% increment
1	DESPESES DE PERSONAL.	15678525,87	82647,75	15.761.173,62	0,53%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	13005384,71	2910332,65	15.915.717,36	22,38%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	1266736	620466,31	1.887.202,31	48,98%
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	25000	0	25.000,00	0,00%
6	INVERSIONS REALS.	2844567,41	7814543,09	10.659.110,50	274,72%
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	150000	603709,36	753.709,36	402,47%
8	ACTIUS FINANCERS.	35000	0	35.000,00	0,00%
		33.005.213,99	12.031.699,16	45.036.913,15	36,45%

CAPÍTOL	Crèdits inicials	% increment previsible	previsió incorporc.	pressupost definitiu	%pagament	Previsió pagaments
1	15.323.167,59	0,53%	81.212,79	15.404.380,38	94,54%	14.563.3
2	13.563.196,90	22,38%	3.035.443,47	16.598.640,37	83,02%	13.780.1
4	1.632.736,00	48,98%	799.714,09	2.432.450,09	61,64%	1.499.3
5	0,00	0,00%	0,00	0,00		
6	1.918.141,23	274,72%	5.269.517,59	7.187.658,82	44,42%	3.192.7
7	250.000,00	402,47%	1.006.175,00	1.256.175,00	49,72%	624.5
8	35.000,00	0,00%	0,00	35.000,00	50,00%	17.5
	32.722.241,72	36,45%	10.192.062,93	42.914.304,65	74,26%	33.677.6

CAPÍTOL	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23
1	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.680.3
2	599.138,75	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.2
4	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.9
5		0,00	0,00	0,00	0,00	
6	138.815,57	277.631,13	277.631,13	277.631,13	277.631,13	277.6
7	0,00	0,00	0,00	69.396,69	69.396,69	69.3
8	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.4
	1.984.613,44	2.722.567,76	2.722.567,76	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.0



CAPÍTOL	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23	dic-23
1	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.120.253,94	1.680.380,91
2	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50	1.198.277,50
4	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.946,85	124.946,85
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	277.631,13	277.631,13	277.631,13	277.631,13	277.631,13	277.631,13
7	69.396,69	69.396,69	69.396,69	69.396,69	69.396,69	69.396,69
8	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.458,33	1.458,33
	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.091,42





• Capítol 1: DESPESES DE PERSONAL

La despesa de personal és lineal al llarg de l'any. Excepte en el mes de juny i desembre per l'efecte de les pagues extraordinàries.

Les quotes a la seguretat social es liquiden mensualment i de manera lineal al llarg de l'any, al igual que els ingressos de les retencions de l'IRPF dels personal, el pagament de les anteriors quotes es realitza el mes següent de cada nòmina mensual

La seva meritació és mensual, a finals de mes, durant tot l'any.

a) La despesa de les retribucions dels personal de l'any 2021 i fins octubre de 2022 es veu al següent resum:

a.1 resum per tipus de personal

RESUM PERSONAL 2021	SOU BRUT	I.R.P.F.
FUNCIO ANTIC INGRÉS	1.287.227,08	282.451,77
POLICIES DE CARRERA I POLICIES INTERINS	688.330,16	160.076,11
INTERINS NOU INGRÉS	1.326.479,88	242.081,76
FUNCIO NOU INGRÉS	1.226.960,50	260.931,22
CONSISTORI	609.087,88	106.354,35
PERSONAL LABORAL	2.475.099,48	347.163,42
TALLER FORMACIÓ	1.384.600,64	82.489,07
ALUMNES E.T. FORMACIÓ	374.830,25	4.591,22
FUNCIO-LABORALS-REGIDORS I EVENTUALS	1.825.099,53	318.789,89
TOTAL	11.198.344,69	1.805.067,15

RESUM PERSONAL FINS SETEMBRE 2022 SOU BRUT I.R.P.F.

AJUNTAMENT D'INCA	7.466.433,46	1.216.589,73
--------------------------	--------------	--------------

a.2 resum del fluxos mensuals de pagaments

Any 2021	num. treballadors	import brut	retenc.IRPF
ene-21	426	887.658,76	130.428,03
feb-21	426	975.399,77	145.862,06
mar-21	429	927.965,82	141.015,45
abr-21	423	895.870,45	134.741,12
may-21	416	836.651,56	128.987,42
jun-21	416	1.291.513,69	212.610,30
jul-21	379	830.238,41	128.553,75
ago-21	397	835.971,14	130.692,06
sep-21	404	880.075,89	148.593,34
oct-21	320	746.368,10	135.809,91
nov-21	366	793.499,37	140.961,75
dic-21	405	1.297.130,73	226.811,96





11.198.344,69

1.805.067,15

Any 2022	num. treballadors	import brut	retenc.IRPF
ene-22	400	880.524,93	141.551,12
feb-22	407	906.222,32	145.536,01
mar-22	407	1.034.071,06	170.942,19
abr-22	408	858.961,34	128.200,19
may-22	411	875.835,08	135.229,77
jun-22	394	1.262.293,33	201.406,33
jul-22	350	819.119,42	143.483,26
ago-22	332	808.519,41	143.037,32
sep-22	334	840.005,99	150.686,80
oct-22			
nov-22			
dic-22			
		7.466.433,46	1.216.589,73

b) Els pagaments líquids de les quotes a la seguretat socials es veu al següent resum:

	2020	2021	2022
DESEMBRE	264.539,23 €	276.332,01 €	311.168,84 €
GENER	307.409,56 €	323.153,12 €	306.575,92 €
FEBRER	293.133,45 €	358.539,34 €	316.355,74 €
MARÇ	292.915,77 €	339.780,29 €	347.163,25 €
ABRIL	276.480,02 €	318.059,34 €	308.302,85 €
MAIG	251.483,26 €	309.774,19 €	315.925,97 €
JUNY	269.776,93 €	317.784,43 €	318.976,11 €
JULIOL	252.341,07 €	303.163,61 €	300.185,83 €
AGOST	262.134,49 €	312.833,50 €	299.328,20 €
SETEMBRE	265.292,51 €	309.411,06 €	301.554,48 €
OCTUBRE	265.985,55 €	278.740,49 €	- €
NOVEMBRE	275.230,65 €	287.818,08 €	- €
RESUM	3.276.722,49 €	3.735.389,46 €	3.125.537,19 €

Atès lo anterior, la seva previsió i distribució mensual seria la següent:

CAPITOL	1
Crèdits inicials	15.323.167,59
% increment previsible	0,53%
previsió incorporc.	81.212,79
pressupost definitiu	15.404.380,38
%pagament	94,54%





Previsió pagaments

ene-23	1.120.253,94
feb-23	1.120.253,94
mar-23	1.120.253,94
abr-23	1.120.253,94
may-23	1.120.253,94
jun-23	1.680.380,91
jul-23	1.120.253,94
ago-23	1.120.253,94
sep-23	1.120.253,94
oct-23	1.120.253,94
nov-23	1.120.253,94
dic-23	1.680.380,91
	14.563.301,21





• Capítol 2: COMPRA DE BÉNS I SERVEIS

En aquest capítol es d'aplicació el que disposa la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i es realitzen els pagaments d'acord amb el que disposa el pla de disposició fons municipal per tal d'aconseguir la reducció del període mig de pagament.

El pendent de pagament a final d'any correspon bàsicament a les factures tramitades el mes de gener i que estan en procés de pagament a la tresoreria municipal

CAPÍTOL	2
Crèdits inicials	13.563.196,90
% increment previsible	22,38%
previsió incorporc.	3.035.443,47
pressupost definitiu	16.598.640,37
%pagament	83,02%

Previsió pagaments

ene-23	599.138,75
feb-23	1.198.277,50
mar-23	1.198.277,50
abr-23	1.198.277,50
may-23	1.198.277,50
jun-23	1.198.277,50
jul-23	1.198.277,50
ago-23	1.198.277,50
sep-23	1.198.277,50
oct-23	1.198.277,50
nov-23	1.198.277,50
dic-23	1.198.277,50
	13.780.191,23





- **Capítol 4: TRANSFERÈNCIES CORRENTS**

En aquest capítol estan incloses totes les subvencions i ajudes que l'Ajuntament atorga, de caràcter social, cultural, econòmica, esportiva, etc..

CAPITOL	4
Crèdits inicials	1.632.736,00
% increment previsible	48,98%
previsió incorporc.	799.714,09
pressupost definitiu	2.432.450,09
%pagament	61,64%
Previsió pagaments	
ene-23	124.946,85
feb-23	124.946,85
mar-23	124.946,85
abr-23	124.946,85
may-23	124.946,85
jun-23	124.946,85
jul-23	124.946,85
ago-23	124.946,85
sep-23	124.946,85
oct-23	124.946,85
nov-23	124.946,85
dic-23	124.946,85
	1.499.362,24





B.2 PLANIFICACIÓ DE PAGAMENTS SINGULARS

• Capítol 6: INVERSIONS REALS

Aquí es reflexa el conjunt de les inversions municipals en la que destaquen per el seu import les següents:

6100000	400.000,00	ASFALTAT DE CARRERS
6100000	64.000,00	ALTRES INVERSIONS
6100011	75.000,00	CONTRACTE D'OBRA REFORMA PLAÇA ANTONI MATEU
6190000	300.000,00	ALTRES INVERSIONS DE REPOSICIÓ
6230000	20.000,00	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I UTILLATGE
6250000	31.657,20	MOBILIARI
6260000	7.041,21	EQUIPS PROCESSOS D'INFORMACIÓ
6290015	495.994,82	CONTRACTE D'OBRES DE REFORMA I MODERNITZACIÓ ENLLUMENAT PÚBLIC
6330001	30.000,00	ADQUISICIÓ DE COMPTADORS PEL SUBMINISTRAMENT D'AIGUA POTABLE
6390000	26.000,00	ALTRES INVERSIONS ASSOCIADES
6390000	50.000,00	ALTRES INVERSIONS DE REPOSICIÓ ASSOCIADES AL FUNCIONAMENT OPERATIU DELS SERVEIS
6390000	300.000,00	ALTRES INVERSIONS ASSOCIADES
6410006	27.588,00	CONTRACTE SERVEIS DE MANTENIMENT PROGRAMA DE NÒMINES1
6410010	90.750,00	CONTRACTE DE MANTENIMENT SERVEIS TRIBUTARIS

Igualment en aquest capítol es d'aplicació el que disposa la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i es realitzen els pagaments d'acord amb lo que disposa el pla de disposició fons municipal per tal d'aconseguir la reducció del període mig de pagament.

La previsió seria la següent:

CAPÍTOL	6
Crèdits inicials	1.918.141,23
% increment previsible	274,72%
previsió incorporc.	5.269.517,59
pressupost definitiu	7.187.658,82
%pagament	44,42%
Previsió pagaments	
ene-23	138.815,57
feb-23	277.631,13
mar-23	277.631,13
abr-23	277.631,13





may-23	277.631,13
jun-23	277.631,13
jul-23	277.631,13
ago-23	277.631,13
sep-23	277.631,13
oct-23	277.631,13
nov-23	277.631,13
dic-23	277.631,13
	3.192.758,05





- **Capítol 7: TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**

El capítol 7 es destina a la subvenció de façanes, i subvencions nominatives al CD Constància i Fundació Garrover amb aquestes partides:

Programa	Econòmica	Import Euros	Descripció
33600	7810001	90.000,00	SUBVENCIONS FAÇANES CASC ANTIC
33600	7810002	60.000,00	SUBVENCIONS FAÇANES EIXAMPLE
34100	7830003	70.000,00	SUBVENCIO NOMINATIVA CE CONSTÀNCIA
23101	7830004	30.000,00	SUBVENCIO NOMINATIVA FUNDACIÓ ES GARROVER
		250.000,00	

La previsió de pagaments a l'any 2023 es preveu en un 62'64%, i seria la següent:

CAPÍTOL	7
Crèdits inicials	250.000,00
% increment previsible	402,47%
previsió incorporc.	1.006.175,00
pressupost definitiu	1.256.175,00
%pagament	49,72%
Previsió pagaments	
ene-23	0,00
feb-23	0,00
mar-23	0,00
abr-23	69.396,69
may-23	69.396,69
jun-23	69.396,69
jul-23	69.396,69
ago-23	69.396,69
sep-23	69.396,69
oct-23	69.396,69
nov-23	69.396,69
dic-23	69.396,69
	624.570,21





- **Capítol 8: ACTIUS FINANCERS**

La partida son les següents, de les que es preveu inicialment el pagament a l'any 2023 del 50% de les previsions:

Programa	Econòmica	Import Euros	Descripció
92000	8300000	35.000,00	AVANÇAMENT I PRÉSTECES PERSONAL

CAPÍTOL	8
Crèdits inicials	35.000,00
% increment previsible	0,00%
previsió incorporc.	0,00
pressupost definitiu	35.000,00
%pagament	50,00%

Previsió pagaments

ene-23	1.458,33
feb-23	1.458,33
mar-23	1.458,33
abr-23	1.458,33
may-23	1.458,33
jun-23	1.458,33
jul-23	1.458,33
ago-23	1.458,33
sep-23	1.458,33
oct-23	1.458,33
nov-23	1.458,33
dic-23	1.458,33
	17.500,00





D. PLANIFICACIÓ TOTAL DE PAGAMENTS

El total de pagaments que té previst realitzar a l'exercici de 2023 ascendeix a la quantitat de 35.157.379'40 euros €, que d'acord amb els càlculs anteriors es distribueixen mensualment i per capítols de la següent forma:

ex 2023	Capítol 1	Capítol 2	Capítol 4	Capítol 6	Capítol 7	Capítol 8	Total /mens
ene-23	1.125.163,92	817.523,46	165.090,63	969.530,07	89.604,20	1.458,33	3.168.370,61
feb-23	1.120.867,69	1.225.575,59	129.964,83	381.470,45	11.200,53	1.458,33	2.870.537,40
mar-23	1.120.867,69	1.225.575,59	129.964,83	381.470,45	11.200,53	1.458,33	2.870.537,40
abr-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
may-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
jun-23	1.680.380,91	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	3.352.091,42
jul-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
ago-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
sep-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
oct-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
nov-23	1.120.253,94	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	2.791.964,45
dic-23	1.680.380,91	1.198.277,50	124.946,85	277.631,13	69.396,69	1.458,33	3.352.091,42
total	14.569.438,68	14.053.172,12	1.549.541,96	4.231.151,17	736.575,46	17.500,00	35.157.379,40

De l'anterior projecció resulta un període mitjà de pagament (PMP) comprès entre els 17 i 20 dies, complint amb els terminis de pagament a proveïdors que estableix la llei de morositat.





3. PROJECCIÓ DE INGRESSOS I PAGAMENTS NO PRESSUPOSTARIS I PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA A L'EXERCICI DE 2023

Per realitzar el càlcul de l'actual pressupost de tresoreria els fluxos de les partides no pressupostaries del capítol 4 com son les de les quotes de la seguretat social, els descomptes de IRPF, i l'IVA s'han previst en els fluxos de tresoreria dels capítols pressupostaris de despeses ja que van lligats al propi pagament de les obligacions, al igual que les bestretes que realitza l'ATIB relacionades amb el pressupost de ingressos.

També tenim els ingressos i pagaments de fiances constituïdes en metàl·lic i altres dipòsits extrapressupostaris com son el cobraments duplicats i dipòsits variis que el seu import a l'any 2020, 2021 i 2022 es considera irrellevant, i per tant no afecta al pla de tresoreria previst, s'adjunta el resum general de tresoreria de gener a setembre 2022 on consten els detalls:

	RESUM GENERAL DE TRESORERIA		
	01/01/2022 a 30/09/2022		
	PAGAMENTS		
	PAGAMENTS PRESSUPOSTARIS		22.990.892,25
40	Creditors per obligacions reconegudes.	22.105.853,93	
0	Pressupost de despeses corrent		
40	Creditors per obligacions reconegudes.	885.038,32	
1	Pressupostos de despeses tancats		
	OPERACIONS NO PRESSUPOSTARIES DE TRESORERIA		4.521.765,57
	CREDITORS		4.469.660,37
	Hisenda pública, creditor per diversos conceptes	1.478.182,99	
47			
5			
47	Organismes de previsió social, creditors.	2.823.982,71	
6			
41	Creditors per IVA suportat.	138.709,41	
0			
41	Altres creditors no pressupostaris	28.785,26	
9			
	DEUTORS		14.924,14
	FIANCES I DIPÒSITS REBUTS I CONSTITUÏTS A	14.924,14	
56	CURT TERM.I AJUSTOS PER PERIODIF.		
	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		37.181,06
55	Pagaments pendents d'aplicació	37.181,06	37.181,06
5			
	Total Pagaments		27.512.657,82
	EXISTÈNCIES FINALS		13.834.346,49
57	EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS.	13.834.346,49	
	TOTAL DEURE		41.347.004,31





RESUM GENERAL DE TRESORERIA			
01/01/2022 a 30/09/2022			
Cobraments			
	PRESSUPOSTARIS		14.351.71 5,08
430	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent.	13.732.285,92	
431	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats	958.782,82	
418	Creditors per devolució d'ingressos i altres minoraions	-339.353,66	
	OPERACIONS NO PRESSUPOSTARIES DE TRESORERIA		15.725.01 5,57
	CREDITORS		5.134.290, 14
475	Hisenda pública, creditor per diversos conceptes	1.410.571,44	
476	Organismes de previsió social, creditors.	2.826.662,38	
44	DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	866.928,33	
419	Altres creditors no pressupostaris	30.127,99	
	DEUTORS		100.286,8 2
56	FIANCES I DIPÒSITS REBUTS I CONSTITUÏTS A CURT TERM.I AJUSTOS PER PERIODIF.	100.286,82	
	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ		10.490.43 8,61
554	Cobraments pendents d'aplicació	10.490.438,61	
	TOTAL COBRAMENTS		30.076.73 0,65
	EXISTÈNCIES INICIALS		11.270.27 3,66
57	EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS.	11.270.273,66	
	TOTAL HAVER		41.347.00 4,31





4. OPERACIONS DE CRÈDIT A CURT I LLARG TERMINI

No es fa necessària la concertació de cap operació de crèdit a curt termini per desfasaments de tresoreria donada la liquidat actual de la tresoreria i la periodificació prevista dels ingressos i les despeses a l'any 2023

Al pressupost de 2023 no està prevista la concertació de cap operació a llarg termini, i tampoc existeix cap operació en vigor.

Atès a que al Ple de l'ajuntament de data 26 de novembre de 2020 es va acordar l'ampliació del termini que te la Fundació Teatre Principal per a la devolució del préstec amb l'Ajuntament d'Inca fins a data 31 de desembre de l'exercici 2022, i posteriorment es va acordar una segona ampliació per el Ple de l'Ajuntament dels terminis de devolució del préstec fins dia 31 de desembre de 2024, **per tant NO es preveu a l'exercici de 2023 la devolució de la quantitat pendent de 3.147.315'78 euros.**

MAJOR DE COMPTES

Compte:	253	Crèdits a llarg termini a entitats del grup, multigrup i associades	
Núm. Assentament	Data	Descripció	Deure
		Suma anterior a 01/01/2021	0,00
004026	01/01/2021	Obertura comptes patrimonials i d'ordre	2.190.782,96
014157	23/06/2021	EXP-6595-2021 AVANÇAMENT FONS FEDER F.T.PRINCIPAL	683.646,80
			2.874.429,76
TOTAL			

Compte:	2629	Altres crèdits a llarg termini	
Núm. Assentament	Data	Descripció	Deure
		Suma anterior a 01/01/2021	0,00
017640	24/08/2021	EXP-6595-2021 APORTACIÓ N-2 2021 A FUNDACIÓ TEATRE	272.886,02
TOTAL			272.886,02

total aportacions pendents	3.147.315,78
----------------------------	--------------





5. TOTAL CAIXA: LIQUIDITAT

El total de la tresoreria prevista a inici de l'exercici de 2023 d'acord amb les dades aportades al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública deduïdes de les dades del calendari i pressupost de tresoreria de l'execució trimestral aportat son de 12.368.336'32 €, es preveu una liquiditat de 9.450.100'17 € a final de l'exercici.

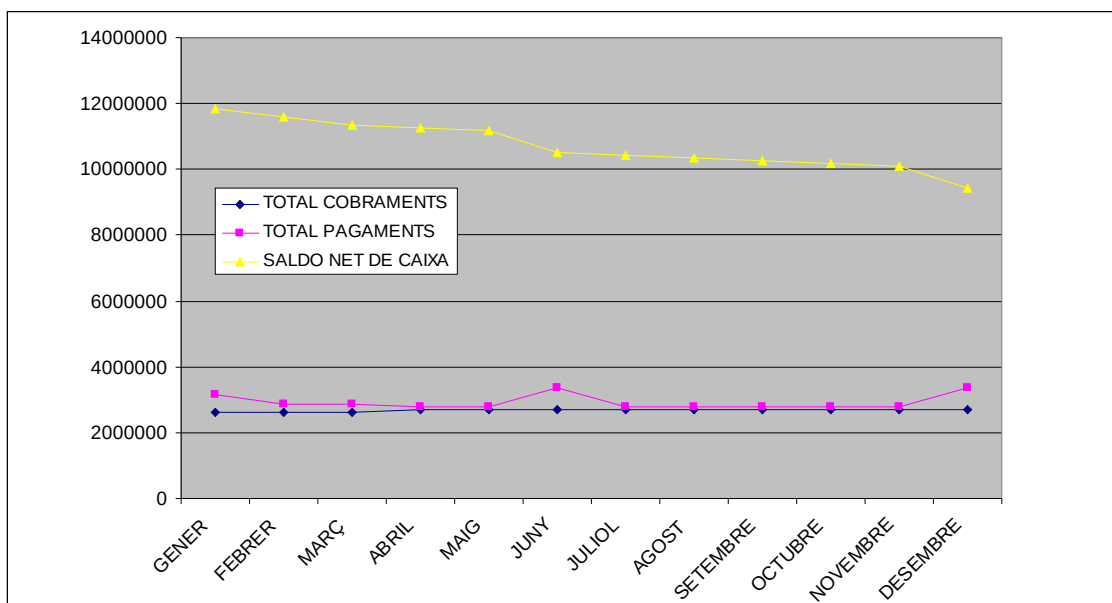
FLUXOS PREVISTES	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY
Disponible líquid	12.368.336,32	11.830.259,57	11.590.016,03	11.349.772,48	11.263.170,44	11.176.568,40
Cobraments de tancat	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32
Cobraments de corrent	2.378.617,54	2.378.617,54	2.378.617,54	2.453.686,09	2.453.686,09	2.453.686,09
TOTAL COBRAMENTS	2.630.293,86	2.630.293,86	2.630.293,86	2.705.362,41	2.705.362,41	2.705.362,41
Pagaments de tancat	1.183.757,17	147.969,65	147.969,65	0,00	0,00	0,00
Pagaments de corrent	1.984.613,44	2.722.567,76	2.722.567,76	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.091,42
TOTAL PAGAMENTS	3.168.370,61	2.870.537,41	2.870.537,41	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.091,42
SALDO FLUXOS	-538.076,75	-240.243,54	-240.243,54	-86.602,04	-86.602,04	-646.729,01
SALDO NET DE CAIXA	11.830.259,57	11.590.016,03	11.349.772,48	11.263.170,44	11.176.568,40	10.529.839,39

FLUXOS PREVISTES	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
Disponible líquid	10.529.839,39	10.443.237,35	10.356.635,31	10.270.033,27	10.183.431,23	10.096.829,19
Cobraments de tancat	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32	251.676,32
Cobraments de corrent	2.453.686,09	2.453.686,09	2.453.686,09	2.453.686,09	2.453.686,09	2.453.686,09
TOTAL COBRAMENTS	2.705.362,41	2.705.362,41	2.705.362,41	2.705.362,41	2.705.362,41	2.705.362,41
Pagaments de tancat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagaments de corrent	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.091,42
TOTAL PAGAMENTS	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	2.791.964,45	3.352.091,42
SALDO FLUXOS	-86.602,04	-86.602,04	-86.602,04	-86.602,04	-86.602,04	-646.729,01
SALDO NET DE CAIXA	10.443.237,35	10.356.635,31	10.270.033,27	10.183.431,23	10.096.829,19	9.450.100,17





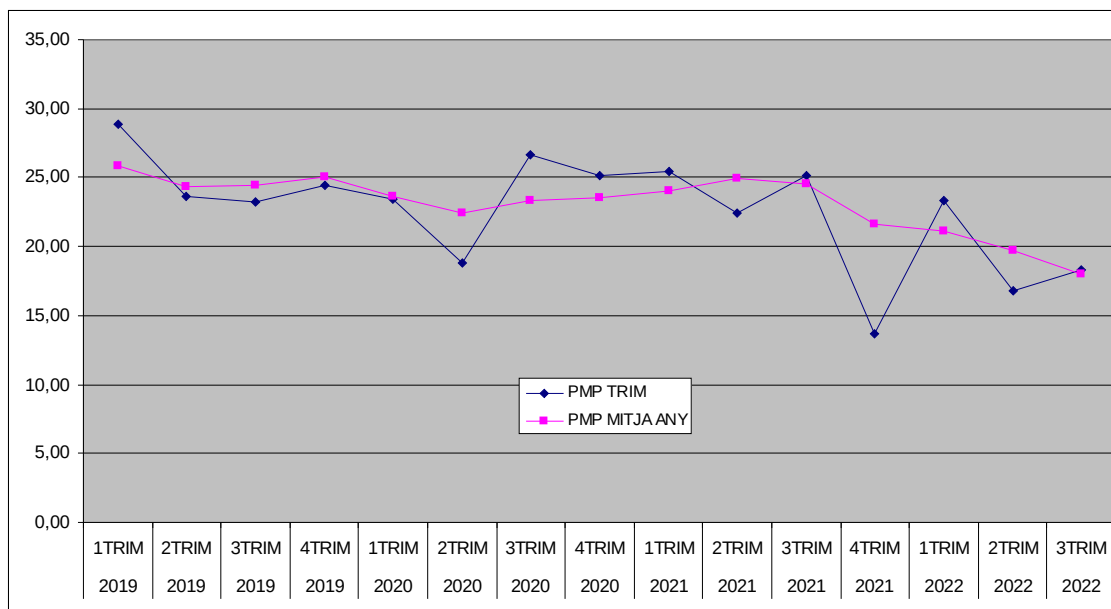
Al gràfic es pot veure com els fluxos de tresoreria tenen una previsió lineal a llarg de l'any, donant una estabilitat econòmica i financera a la gestió municipal.





6. MESURES PER A LA CORRECCIÓ DEL PMP

Vist el gràfic que s'acompanya on es pot veure que el PMP dels darrers quatre anys es mou amb estabilitat lineal i amb tendència a la baixa, i atès que el període mitjà de pagament d'aquesta entitat és actualment de 18,32 dies (dades del tercer trimestre 2022), el qual es inferior al termini màxim previst en la normativa sobre morositat, de conformitat amb l'article 13.6 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, **no es fa necessària la adopció de cap mesura per la seva correcció.**





7. CONCLUSIONS

A. PREMISSES D'ELABORACIÓ

El Pla de Tresoreria es realitza sota la premissa de compliment dels terminis de pagament a proveïdors que estableix la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials es realitzen els pagaments.

També es té en compte el pla de disposició de fons de l'Ajuntament d'Inca, el qual consta com «document 1» d'aquest pla de tresoreria i el calendari fiscal de l'exercici de 2023 que també consta com «document 2»

B. RISCOS DE COMPLIMENT I RECOMANACIONS

Els principals riscos són:

- El principal risc es el desfasament dels fluxos monetaris com conseqüència de la baixada dels ingressos municipals i l'increment de la despesa que doni lloc a un desequilibri de la liquiditat.

Les principals recomanacions són:

- Control de l'execució de la despesa d'acord amb les previsions pressupostàries.
- Mantenir, com a mínim, el nivell de recaptació dels tributs que depenen de l'Ajuntament, situat de mitjana casi en el 90%.
- Potenciar el sistema recaptatori implantat per l'Ajuntament a l'exercici 2023, que permeti una millor comunicació amb el contribuent, així com incrementar les domiciliacions de tributs municipals.
- Planificar a llarg termini els objectius de la Corporació que puguin tenir un increment de la despesa, amb la recerca de noves formes de finançament a través de plans de viabilitat econòmica.





C. CONCLUSIONS

El Pla de Tresoreria contempla la planificació dels ingressos i el pagament del total dels deutes una vegada depurades, que te pendents l'Entitat Local amb tercers i proveïdors a l'exercici 2023.

De l'aplicació de les projeccions contingudes en aquest Pla de Tresoreria resulta un període mitjà de pagament (PMP) comprés entre els 17 i 20 dies, complint amb els terminis de pagament a proveïdors que estableix la llei de morositat.





«DOCUMENT 1»

PLA DE DISPOSICIÓ DE FONTS APROVAT PER LA JUNTA DE GOVERN DE 2 DE DESEMBRE DE 2020

1. PRINCIPIS GENERALS

1.1. El Pla de Disposició de Fons és un instrument necessari per a la gestió de la tresoreria i constitueix una eina eficaç per regular la liquiditat del sistema financer local.

1.2. El Pla de Disposició de Fons de la Tresoreria d'aquest Ens Local té per objecte aconseguir una adequada distribució temporal dels pagaments, acomodant-los a les disponibilitats d'efectiu previstes en la Tresoreria Municipal, que permeti una correcta estimació de les necessitats d'endeutament i l'optimització dels recursos disponibles.

1.3. L'acomodació de les ordres de pagament al pla de disposició de fons es verificarà per la Intervenció Municipal mitjançant l'examen del propi pla de disposició de fons o de l'informe que sobre aquest tema emeti la Tresoreria de l'entitat.

La gestió dels fons integrants de la Tresoreria, es realitzarà sota el principi d'unitat de caixa amb la centralització de tots els fons i valors generats per operacions pressupostàries i per operacions no pressupostàries, utilitzant tots els recursos dineraris disponibles per al pagament de les obligacions.

1.4. El Pla de Disposició de Fons serà d'aplicació des de la seva aprovació, i mantindrà la seva vigència en els exercicis següents mentre que no es procedeixi a l'aprovació d'un nou Pla.

1.5. D'igual manera el Pla de Disposició de Fons podrà ser revisat al llarg de l'exercici en funció de les modificacions produïdes en les disponibilitats líquides efectives o previstes en la Tresoreria.

2. ORDENACIÓ DELS PAGAMENTS

2.1. Els pagaments pressupostaris per execució del pressupost de despeses, s'ordenaran atenent el reconeixement de l'obligació corresponent, donada la necessària execució pressupostària d'aquests en funció de les respectives meritacions.

2.2. Qualsevol que sigui l'ordre de prelación que, segons aquest Pla, correspongués al pagament, s'ordenaran els pagaments perquè es realitzin en data anterior a la finalització del termini previst en la normativa de morositat.' S'ha de fer-se constar la necessitat d'adaptar el volum de realització de la despesa al Pla de tresoreria municipal, a l'efecte de que no es produeixin tensions de liquiditat.

3. DISPONIBILITATS DINERARIES I ORDRE DE PRELACIÓ EN ELS PAGAMENTS

3.1. Quan de la programació de les **disponibilitats dineràries** d'aquest Ens Local, es desprengui que no permetran atendre el puntual pagament de les obligacions amortització de deute i dels seus corresponents interessos, pagament de les obligacions de personal i quotes obligatòries de la Seguretat Social, podran realitzar-se ajustos a la programació dels pagaments fins





aconseguir els recursos dineràries necessaris que permetin atendre aquelles obligacions.

3.2. Quan a la programació de **expedició d'ordres de pagament** les disponibilitats de fons estimades raonablement no permetin atendre al conjunt de les obligacions reconegudes de naturalesa pressupostària i als pagaments exigibles de naturalesa extrapressupostària, s'estarà al següent ordre de prelación de les ordres de pagament:

3.2.1. Pagaments corresponents a amortització de deute:

- Els pagaments corresponents a obligacions concretes en exercicis anteriors: amortització del deute inclòs en el Capítol IX, Interessos del deute Capítol III.
- Els pagaments corresponents a amortització del deute inclòs en el Capítol IX i Interessos del deute Capítol III, així com els pagaments per cancel·lació d'operacions no pressupostàries de tresoreria i despeses financeres derivades del deute i d'operacions de tresoreria.

3.2.2. Els pagaments corresponents a crèdits del Capítol I. Despeses de Personal:

- En aquest nivell es troben compresos les despeses classificades en el Capítol I. Despeses de Personal, de la classificació econòmica del pressupost de despeses. A títol enunciatiu s'entendran incloses les retribucions líquides del personal funcionari, laboral, eventual i dels membres electes de la Corporació que tinguin reconeguda dedicació exclusiva a la feina de casa representatives i altres despeses com les despeses socials i dietes de personal.
- Pagaments extrapressupostaris a realitzar en concepte de quotes retingudes als empleats per raó de cotitzacions a la Seguretat Social en qualsevol dels seus règims, així com els derivats de liquidacions trimestrals en concepte d'impostos retinguts als perceptors de rendes abonades per la Corporació i especialment les corresponents a l'Impost sobre la Renda de les Persones Físiques, tret que, en tots dos casos, s'haguessin obtingut ajornament de l'obligació d'ingrés en manera reglamentària.
- Pagaments de naturalesa pressupostària en concepte de cotitzacions empresarials de qualsevol règim de la Seguretat Social, excepte ajornament de l'obligació de pagament obtingut en manera reglamentària.

3.2.3. Pagaments sotmesos a l'ordre d'antiguitat del deute:

- Pagaments d'obligacions concretes en exercicis anteriors tant de naturalesa pressupostària com no pressupostària sense incloure els interessos que es poguessin entendre reportats d'acord amb el que es disposa en la normativa de morositat. Així mateix, s'inclou en aquest nivell el pagament de les obligacions que van haver de ser concretes en exercicis anteriors i que ho han estat en l'exercici corrent per reconeixement extrajudicial de crèdits, mitjançant el preceptiu acord de l'Ens Local en Ple, de conformitat amb el que es disposa en l'article 60.2 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril.
- Pagaments de les obligacions de l'exercici corrent, en aplicació de l'article 71.2 de la Llei 39/2015, això és, seguint el despatx d'expedients per rigorós ordre d'incoació, excepte resolució motivada en contra.

3.2.4. Un altre tipus de pagaments:

- Pagaments corresponents a despeses finançades amb ingressos afectats fins cobrir l'import dels ingressos afectats efectivament cobrats o recaptats, quan





els cobraments no es trobin sotmesos al principi d'unitat de caixa per disposició legal expressa.

- Pagaments corresponents a les despeses finançades amb subvencions finalistes en els quals el cobrament d'aquestes estigui condicionat a la justificació del pagament de les citades despeses i amb l'exclusiva finalitat de justificar aquells. Aquesta prioritat haurà de ser autoritzada per l'Ordinador de Pagaments prèvia petició raonada pel centre gestor de la despesa de la necessitat de la mesura i de les despeses afectades per aquesta.
- Pagaments i/o dipòsits a efectuar corresponents a obligacions derivades d'acords adoptats per la corporació per acomplir sentències fermes per les quals l'Ens Local fos condemnat a l'abonament d'una quantitat certa.
- Pagaments corresponents a subvencions nominatives recollides al pressupost, sempre que se sol·liciti pel beneficiari i s'acordi per l'ordinador de pagaments de forma expressa.
- Pagaments pressupostaris i no pressupostaris per obligacions reconegudes contretes en l'exercici corrent, es realitzaran aplicant el criteri de data límit de pagament o venciment d'aquestes obligacions, independentment de la data de reconeixement de l'obligació.

4. NORMES ESPECÍFIQUES D'APLICACIÓ

4.1. A l'efecte de no incomplir el principi de prelación de pagaments, s'estableix com a procediment de pagament generalitzat el pagament ordinari mitjançant transferència bancària, prèvia presentació de factura corresponent en l'Ens Local, sent el procediment de pagaments a justificar un procediment excepcional i que haurà d'estar motivat i justificat prèviament.

Per cada centre gestor s'hauran de revisar les despeses a realitzar pel departament a tres mesos vista de forma periòdica, a fi d'evitar despeses imprevistes, ja que aquests podrien afectar la prelación de pagaments i a les disposicions de tresoreria previstes.

4.2. Excepcionalment, podrà alterar-se l'ordre de prelación de pagaments, sempre amb Resolució motivada i signada per l'Ordinador de Pagaments, quan el compliment estricte de l'ordre de prelación suposi la paralització de serveis bàsics de prestació municipal, o les pròpies condicions del contracte exigeixin el pagament previ a la prestació del servei, com ara despeses derivades de les comunicacions telefòniques, postals, subministrament de energia elèctrica i gas, neteja de les dependències municipals, i altres que puguin sorgir motivant-ho degudament en la corresponent ordre de pagament

4.3. Si les disponibilitats de Tresoreria ho permetessin podran atendre's, ^{Codi} sobre la base de principis d'economia i eficàcia, pagaments d'ajudes econòmiques familiars i d'emergència, sense subjecció als criteris de prelación d'aquest Pla.

4.4. La tresoreria podrà retenir pagaments i compensar-los amb els deutes tributaris o d'una altra naturalesa a favor de l'Ens Local, en els termes establerts en la normativa vigent sobre gestió recaptatòria dels tributs i altres recursos de dret públic, així com sobre la gestió pressupostària.

5. TERMINIS DE PAGAMENT

5.1. Els pagaments per certificacions d'obres o els corresponents documents que acreditin la realització total o parcial d'un contracte d'obres, serveis o subministraments s'abonaran dins dels terminis establerts en l'article 198.4 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual





es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, tret que s'estableixin dates de pagament concretes en virtut d'una norma, sentències o dels convenis que els siguin d'aplicació, complint el període mitjà de pagament a proveïdors establert pel Reial decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, previstos en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

5.2. S'exceptuen de la regla general anterior, el pagament de les següents obligacions.

- La nòmina del personal, que es pagarà amb caràcter mensual abans del darrer dia del mes.
- Les quotes de les assegurances socials i de mutualitats de previsió social es pagaran en els venciments establerts en les seves normes reguladores.
- La reposició de fons per constitució o reposició de pagaments a justificar.
- Els pagaments no pressupostaris per retencions practicades en nòmina, excepte l'impost sobre la renda de les persones físiques i les quotes a la Seguretat Social.
- Els pagaments per retencions practicades en concepte de l'impost sobre la renda de les persones físiques i per altres retencions exigides per Llei, es pagaran en els terminis establerts per l'Agència Estatal d'Administració Tributària o organisme que tingui la competència per a la seva recaptació.
- Els pagaments del canon de sanejament d'aigües del Govern Balear i altres tributs autonòmics es pagaran en la forma i terminis establerts a la normativa autonòmica.
- L'amortització del deute del capítol 9, operacions de Tresoreria i despeses financeres per interessos derivats d'aquestes, es pagaran al seu respectiu venciment.
- Les transferències, subvencions i altres despeses dels capítols IV i VII del pressupost de despeses, es pagaran dins dels 30 dies següents d'haver-se rebut en la Tresoreria Municipal les corresponents ordres de pagament, amb excepció de les ajudes socials, que es pagaran en les dates establertes en la regla general.

5.3. Les ordres de pagament hauran d'estar en la Tresoreria amb el temps necessari perquè els pagaments es realitzin als seus beneficiaris en les dates establertes en aquest Pla, prèvia comprovació de què aquests es troben al corrent de pagament en les seves obligacions tributàries.

I perquè així hi consti als efectes de l'expedient, emeto el present certificat per ordre i amb el vist i plau del Sr. Alcalde, amb l'excepció prevista en l'article 206 del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals aprovat per Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, s'expedeix la present.





«DOCUMENT 2»

CALENDARI FISCAL PER L'EXERCICI DE 2023 APROVAT PER EL PLE DE L'AJUNTAMENT D'INCA DE DATA 24 DE NOVEMBRE DE 2022

Expedient núm.: 10088/2022

A) IMPOST DE BENS IMMOBLES DE NATURALESA URBANA I RÚSTEGA, L'IMPOST DE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA, IMPOST D'ACTIVITATS ECONÒMIQUES, PRESTACIÓ PATRIMONIAL DE CARÀCTER PÚBLIC NO TRIBUTARI PER LA PRESTACIÓ DEL SERVEI DE RECOLLIDA, TRANSPORT, TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS, TAXA DE CLAVEGUERAM I TAXA DEL CEMENTERI. (Impostos, taxes i prestació patrimonial prevista amb la recaptació cedida a l'Agència Tributària de les Illes Balears).

A.1) Termini de pagament: del dia 1 d'octubre al dia 1 de desembre de 2023, ambdós inclosos

A.2) Formes d'obtenció de l'avís de pagament:

- Per Internet: La forma general per a obtenir i/o pagar els rebuts és en aquest Portal web a través del Carter Virtual, al qual pot accedir amb el codi de contribuent, així com també amb DNI electrònic, certificat digital o Cl@ve (+ informació: CARTER VIRTUAL). Si no utilitza el Carter Virtual pot obtenir-los per Internet a través del servei de Consultes i suggeriments. (www.atib.es)

- De forma presencial amb cita prèvia: pot obtenir l'avís de pagament o el corresponent document d'ingrés de manera presencial amb cita prèvia (que pot sol·licitar per Internet -premi CITA PRÈVIA- o en el telèfon 971 678 404) en qualsevol oficina de recaptació de la ATIB.

A.3) FORMES DE PAGAMENT:

- Per Internet, mitjançant el servei de banca electrònica de les entitats col·laboradores en el pagament telemàtic o amb targeta de crèdit o de dèbit, amb independència de l'entitat que l'emeti [Accedir al pagament telemàtic].

- A qualsevol oficina o caixers de les entitats bancàries col·laboradores.

- Els rebuts domiciliats en una entitat bancària es remetràn a les entitats respectives perquè es carreguin en els comptes dels contribuents.





Es convenient utilitzar les modalitats de domiciliació de pagament i de gestió d'abonament dels rebuts mitjançant entitats bancàries, d'acord amb el que estableix el Reglament general de Recaptació (articles 25.2 i 38).

B) TAXA DE CAIXERS AUTOMÀTICS, GUALS I LA TAXA PER DESPESES SUMPTUÀRIES.

B.1.) Termini de pagament:- El pagament es realitzarà del dia 1 d'abril de 2023 al dia 1 de juny de 2023.

B.2) Formes de pagament:

- Els contribuents que hagin rebut l'avís o els avisos de pagament poden pagar presentant l'avís corresponent a les oficines i/o caixers de les entitats col·laboradores, mitjançant el servei de banca electrònica en el pagament telemàtic o amb targeta de crèdit o de dèbit, amb independència de l'entitat que l'emeti. (es poden consultar en la pàgina web municipal www.ajinca.net).

- Els contribuents que no hagin rebut l'avís de pagament poden obtenir-lo realitzant una sol·licitud a través de la seu electrònica de l'Ajuntament d'Inca o de forma presencial en els serveis econòmics situada a la Plaça Espanya núm. 1, 07300, INCA, de dilluns a divendres de les 8.30 a les 14 hores.

- Els rebuts domiciliats en una entitat bancària es remetraran a les entitats respectives perquè es carreguin en els comptes dels contribuents. Es convenient utilitzar les modalitats de domiciliació de pagament i de gestió d'abonament dels rebuts mitjançant entitats bancàries, d'acord amb el que estableix el Reglament general de Recaptació (articles 25.2 i 38).

B) TAXA PER UTILITZACIÓ PRIVATIVA O APROFITAMENT ESPECIAL DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL DE LES INSTAL·LACIONS DE TRANSPORT D'ENERGIA ELÈCTRICA, GAS I AIGUA EN ALTA.

B.1.) Termini de pagament:- El pagament es realitzarà del dia 1 d'octubre de 2023 al dia 1 de desembre de 2023.

B.2) Formes de pagament:

- Els contribuents que hagin rebut l'avís o els avisos de pagament





poden pagar presentant l'avís corresponent a les oficines i/o caixers de les entitats col·laboradores, mitjançant el servei de banca electrònica en el pagament telemàtic o amb targeta de crèdit o de dèbit, amb independència de l'entitat que l'emeti. (es poden consultar en la pàgina web municipal www.ajinca.net).

-Els contribuents que no hagin rebut l'avís de pagament poden obtenir-lo realitzant una sol·licitud a través de la seu electrònica de l'Ajuntament d'Inca o de forma presencial en els serveis econòmics situada a la Plaça Espanya núm. 1, 07300, INCA, de dilluns a divendres de les 8.30 a les 14 hores.

- Els rebuts domiciliats en una entitat bancària es remetràn a les entitats respectives perquè es carreguin en els comptes dels contribuents. Es convenient utilitzar les modalitats de domiciliació de pagament i de gestió d'abonament dels rebuts mitjançant entitats bancàries, d'acord amb el que estableix el Reglament general de Recaptació (articles 25.2 i 38).

C) TAXA PEL SUBMINISTRAMENT D'AIGUA.

C.1) TERMINI DE PAGAMENT:

- Primer trimestre de 2023: El pagament es realitzarà del dia 1 d'abril al dia 1 de juny de 2023 (ambdós inclosos).

- Segon trimestre de 2023: El pagament es realitzarà del dia 1 de juliol al dia 1 de setembre de 2023 (ambdós inclosos).

- Tercer trimestre de 2023: El pagament es realitzarà del dia 1 d'octubre al dia 1 de desembre de 2023 (ambdós inclosos).

- Quart trimestre de 2023: El pagament es realitzarà del dia 2 de gener de 2024 al dia 4 de març de 2024 (ambdós inclosos).

C.2) FORMES DE PAGAMENT:

- Els contribuents que hagin rebut l'avís o els avisos de pagament poden pagar presentant l'avís corresponent a les oficines i/o caixers de les entitats col·laboradores, mitjançant el servei de banca electrònica en el pagament telemàtic o amb targeta de crèdit o de dèbit, amb independència de l'entitat que l'emeti. (es poden consultar en la pàgina web municipal www.ajinca.net).





- Els contribuents que no hagin rebut l'avís de pagament poden obtenir-lo realitzant una sol·licitud a través de la seu electrònica de l'Ajuntament d'Inca o de forma presencial en els serveis econòmics situada a la Plaça Espanya núm. 1, 07300, INCA, de dilluns a divendres de les 8.30 a les 14 hores.

- Els rebuts domiciliats en una entitat bancària es remetrans a les entitats respectives perquè es carreguin en els comptes dels contribuents. Es convenient usar les modalitats de domiciliació de pagament i de gestió d'abonament dels rebuts mitjançant entitats bancàries, d'acord amb el que estableix el Reglament General de Recaptació (articles 25.2 i 38).

D) TAXA DE MERCATS.

D.1) TERMINI DE PAGAMENT

- El pagament es realitzarà del dia 1 de febrer de 2023 al dia 5 de maig de 2023.

D.2) FORMES DE PAGAMENT:

- Els contribuents que hagin rebut l'avís o els avisos de pagament poden pagar presentant l'avís corresponent a les entitats col·laboradores, mitjançant el servei de banca electrònica en el pagament telemàtic o amb targeta de crèdit o de dèbit, amb independència de l'entitat que l'emeti. (es poden consultar en la pàgina web municipal www.ajinca.net).

- Els contribuents que no hagin rebut l'avís de pagament poden obtenir-lo en els serveis econòmics situats a la Plaça Espanya núm. 1, 07300, INCA, de dilluns a divendres de les 8.30 a les 14 hores.

- Els rebuts domiciliats en una entitat bancària es remetrans a les entitats respectives perquè es carreguin en els comptes dels contribuents. Es convenient usar les modalitats de domiciliació de pagament i de gestió d'abonament dels rebuts mitjançant entitats bancàries, d'acord amb el que estableix el Reglament General de Recaptació (articles 25.2 i 38).

E) Advertim als contribuents que, d'acord amb el que preveuen els articles 28 i 161 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, un cop transcorregut el termini d'ingrés en període voluntari abans assenyalat s'iniciarà el període executiu, fet que determinarà l'exigència del recàrrec corresponent i, si escau, dels interessos de demora i de les costes que es produeixin.





Ajuntament d'Inca

