



Ajuntament de Portbou

MEMÒRIA D'ALCALDIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL PER L'EXERCICI 2027.

Atès al què es disposa en l'article 168.1.a) del Reial decret 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i de l'article 18.1.a) del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, aquesta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el projecte del pressupost general i les seves bases d'execució, per a l'exercici econòmic 2027, l'import del qual ascendeix a 7.228.979,43 euros pel que fa referència a l'estat d'ingressos, i 7.228.979,43 euros l'estat de despeses, acompanyat d'aquesta memòria en la què s'expliquen les modificacions més essencials que han estat introduïdes respecte a l'exercici anterior, d'acord amb el detall que consta en els annexos dels estats comparatius, tant de despeses com d'ingressos:

ESTAT DE DESPESES

Capítol	Denominació	Pressupost 2026		Pressupost 2027	
		EUROS		EUROS	
I	Despeses del Personal	667.875,23	9,80%	746.306,35	10,32%
II	Despeses en béns corrents i serveis	783.815,31	11,50%	783.251,16	10,84%
III	Despeses financeres	20.300,00	0,30%	13.800,00	0,19%
IV	Transferències corrents	249.577,12	3,66%	252.562,12	3,49%
V	Fons de Contingència	15.000,00	0,22%	15.000,00	0,21%
VI	Inversions reals	4.992.335,92	73,23%	5.329.992,33	73,73%
IX	Passius financers	88.067,47	1,29%	88.067,47	1,22%
TOTAL DESPESES		6.816.971,05	100,00%	7.228.979,43	100,00%

ESTAT D'INGRESSOS

Capítol	Denominació	Pressupost 2026		Pressupost 2027	
		EUROS	%	EUROS	%
I	Impostos directes	560.809,38	8,23%	574.009,47	7,94%
II	Impostos indirectes	30.000,00	0,44%	21.381,14	0,29%
III	Taxes i altres	426.969,45	6,26%	432.726,96	5,99%
IV	Transferències corrents	761.836,06	11,18%	790.893,37	10,94%
V	Ingressos patrimonials	74.976,16	1,10%	79.976,16	1,11%
VII	Transferències de capital	4.962.380,00	72,79%	5.329.992,33	73,73%
TOTAL INGRESSOS		6.816.971,05	100,00%	7.228.979,43	100,00%



Ajuntament de Portbou

SOBRE LES DESPESES

CAPÍTOL I. Respecte a la **despesa de personal** existeix correlació entre els crèdits del capítol I de despeses de personal, inclosos en el pressupost i l'annex de personal d'aquesta entitat local per a aquest exercici econòmic; tenint en compte que les diferents consignacions s'han ajustat d'acord amb les previsions de la plantilla del personal i de la modificació del Pla d'Ordenació de Recursos Humans aprovada pel Ple de la Corporació en la sessió del dia 18/08/2026 —substitució les dues places d'administratiu/iva (C1) previstes en règim de personal funcionari per dues places d'administratiu/iva (assimilat C1) previstes en règim de personal laboral; trasllat de la previsió de cobrir la plaça de personal funcionari d'auxiliar administratiu/iva (C2) del primer semestre de l'any 2026 al primer semestre de l'any 2027; i inclusió d'un apartat de planificació de noves places que reculli la corresponent a tècnic/a coordinador/a A1 que s'inclourà en l'OPO 2026, amb previsió de ser cobertura durant el primer semestre de l'any 2027—. També s'ha de destacar la modificació del règim de les places temporals de personal de turisme i de la brigada municipal, que passen del règim laboral al règim funcional. I s'ha incorporat una partida per diferents contingències derivades de pagaments i substitucions relacionades amb baixes laborals de mitja i llarga durada. L'import global del capítol és de 746.306,35€ i suposa un increment de 78.431,12€ sobre les previsions de l'exercici anterior.

CAPÍTOL II. En les **despeses en béns corrents i serveis**, pel que fa a es disminucions, es suprimeixen les consignacions específiques per despeses diverses d'ensenyament (de 3.000,00€) i per la redacció d'avantprojectes per edificis d'habitatge social (de 18.000,00€) i es redueixen les previsions en les despeses següents: destinades a conservació i reparació de parcs i jardins (en 2.000,00€), de cementiri (en 500,00€), de clavegueram (en 500,00€) i d'aparcaments municipals (en 1.000,00€); subministrament de vestuari pel personal municipal (en 1.500,00€); suport extern de caràcter jurídic-contenciós (en 9.000,00€), pel manteniment de programes informàtics (en 500,00€), per l'assessorament comptable (en 5.500,00€) i pel manteniment d'edificis municipals (en 3.000,00€); i en la previsió per indemnitzacions de responsabilitat patrimonial (en 500,00€).

I, pel que fa als increments, es preveu una de nova partida per les despeses derivades del contracte de serveis veterinaris (de 2.000,00€) i increments en les despeses següents: de conservació i abalisament de platges (en 4.000,00€), de poda de l'arbrat públic (en 2.000,00€), de conservació i reparació d'edificis públics (en 400,00€) i de manteniment de maquinària, instal·lacions i utilitatge (en 1.500,00€); per subministraments de material d'oficina (en 200,00€), d'energia elèctrica (en 1.140,00€), d'aigua (en 1.000,00€), de combustibles i carburants (en 5.000,00€) i de material per serveis diversos (1.000,00€); de serveis de telecomunicacions (en 1.500,00€), de comunicacions postals i missatgeria (200,00€), de publicacions a diaris oficials (en 500,00€), de recollida de residus sòlids urbans (en 6.169,61€) i de tractament de la brossa domiciliària i recollida selectiva (en 2.826,24€); i per contractes per la redacció de projectes i direcció d'obres (en 10.000,00€) i per l'assessorament de serveis generals i administratius (en 5.000,00€).

Globalment, el capítol presenta una lleugera disminució de les previsions de 564,15€ respecte la dotació de l'exercici anterior.



Ajuntament de Portbou

CAPÍTOL III. Les **despeses financeres** recollides en aquest capítol es refereixen a les consignacions de pagaments d'interessos dels préstecs a llarg termini —amb la mateixa consignació que l'exercici anterior— i a curt termini —amb una reducció de 7.000,00€ respecte les previsions de l'exercici anterior—; així com a les despeses financeres i comissions de les entitats bancàries, per les quals es preveu un increment de 500,00€. Per tant, globalment es preveu una disminució de en les previsions d'aquest capítol de 6.500,00€.

CAPÍTOL IV. Les **transferències corrents** comprenen els crèdits per aportacions de l'ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destí a operacions corrents d'acord amb les necessitats reals que es preveuen per a l'exercici 2027. Resulten destacables les següents modificacions en les dotacions de les corresponents partides: pel que fa als increments de despesa, les corresponents al conveni amb el Consell Comarcal de l'Alt Empordà per la prestació dels serveis socials (en 2.000,00€) i la subvenció a l'AMPA de l'Escola de Portbou (en 3.000,00€); i, pel que fa a les disminucions, la corresponent a la subvenció destinada a l'associació Animalista (en 2.000,00€). La resta de modificacions corresponen a lleugers ajustos en les quotes de la Federació de Municipis de Catalunya, l'Associació Catalana de Municipis i al Consorci Localret.

La previsió de la despesa global de capítol puja a 252.562,12€ i representa un increment de 2.985,00€ respecte la consignació de l'exercici anterior.

CAPÍTOL V. Per aquest exercici es preveu una dotació del **fons de contingència i altres imprevistos** de 15.000,00€ i, per tant, del mateix import que per l'exercici anterior.

CAPÍTOL VI. S'han consignat en l'estat de despeses del pressupost **inversions reals** per un import total de 5.329.929,33€ finançades en gran part amb recursos afectats procedents de subvencions o transferències de capital. La resta de finançament es preveu amb recursos propis. Aquest import representa un increment respecte de l'exercici anterior de 337.656,41€

El detall es recull al pla d'inversions, amb el resum següent:

MILLORA XARXA SANEJAMENT I PAVIMENTACIÓ CARRERS BARRI DE LA MUNTANYA	429.992,33
REFORMA CENTRE DE DIA SAIAR	150.000,00
PROJECTE DE L'ESPAI MEMÒRIA WALTER BENJAMIN	4.750.000,00

CAPÍTOL IX. S'inclouen en el capítol de **passius financers** les despeses per amortització dels préstecs que van ser refinançats amb l'ICO. L'anualitat prevista d'amortització per aquest exercici és de 88.067,47€, igual a la de l'exercici anterior.

SOBRE ELS INGRESSOS

CAPÍTOL I. Es preveuen increments en els ingressos de la pràctica totalitat dels **impostos directes**, amb augments de les previsions de l'impost sobre béns immobles de naturalesa rústica (en 1,68€), de l'impost sobre béns immobles de naturalesa urbana



Ajuntament de Portbou

(en 9.316,36€), de l'impost sobre vehicles de tracció mecànica (en 872,35€) i de l'impost sobre l'increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana (en 3.073,44€). No obstant, es preveu una lleugera disminució de la recaptació de l'impost sobre activitats empresarials (en 63,74€).

En conjunt es preveu un increment en la recaptació global del capítol de 13.200,09€ respecte les previsions inicials del pressupost de l'exercici anterior.

CAPÍTOL II. Els impostos indirectes estan constituïts, als municipis, únicament per l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres. Es preveu una reducció de la recaptació en 8.618,86€ respecte les previsions de l'exercici anterior que comporta una consignació global del capítol de 21.381,14€.

CAPÍTOL III. Pel que fa a les variacions en els ingressos previstos per operacions corrents procedents de **taxes i altres ingressos**, es poden destacar els increments derivats dels següents ingressos: taxa per recollida d'escombraries (en 9.307,51€), taxa per llicències urbanístiques (en 500,00€), taxa per serveis de cementiri (en 200,00€), taxa per la tramitació de llicències d'obertura d'establiments (en 3.300,00€), taxa per ocupació de la via pública amb parades al mercat ambulant (en 2.400,00€), preu públic de pàrquing municipal (en 5.000,00€), preu públic festa major (en 3.000,00€), multes i sancions (en 1.000,00€), recàrrec de constrenyiment (en 1.200,00€) i interessos de demora (en 1.000,00€).

Pel que fa a les disminucions, resulten destacables les minoracions de les previsions en la recaptació per la taxa de drets de connexió a la xarxa de clavegueram (en 500,00€), la taxa per expedició de documents (en 200,00€), la taxa per entrada de vehicles (en 450,00€), la taxa per l'ús de dependències municipals (en 500,00€), la previsió per altres ingressos diversos (en 5.000,00€); així com la supressió de la previsió per taxa del servei de centre de dia que representa una reducció de 14.500,00€

Globalment es preveu un increment sobre la previsió de recaptació de l'exercici anterior de 5.757,51€.

CAPÍTOL IV. Es preveu un increment global dels ingressos procedents de **transferències corrents**, de 29.057,31€. Entre les variacions per increments dels ingressos més destacables se'n poden assenyalar les següents: Participació dels tributs de l'Estat (en 33.368,06€), Fons de Cooperació Local de la Generalitat de Catalunya (en 14.688,26€) i subvencions de Dipsalut per la participació en diferents programes (en 1.500,00€).

Pel que fa als ingressos que disminueixen, les variacions més importants són la supressió de la subvenció de la Diputació de Girona per la redacció de l'avantprojecte d'habitatge de protecció oficial (de 10.000,00€), del benefici excedent de SUMAR (de 1.500,00€), dels ingressos per festes municipals (de 500,00€) i dels ingressos diversos d'esports i turisme (de 3.000,00€); i la disminució de les previsions de la transferència del Pacte d'Estat per la violència de gènere (en 600,00€) i de les subvencions del Consell Comarcal de l'Alt Empordà (en 4.900,00€).

CAPÍTOL V. En les previsions d'**ingressos patrimonials** són destacables els nous ingressos previstos per cànon/subhasta de la barra de la Festa Major (de 2.600,00€) i pel cànon de residus (de 4.000,00€); així com la disminució d'ingressos prevista per concessions del cementiri municipal (en 1.600,00€).



Ajuntament de Portbou

Globalment representa un increment en la recaptació de 5.000,00€ respecte les previsions del capítol de l'exercici anterior.

CAPÍTOL VII. Les Transferències de Capital del capítol VII del pressupost d'ingressos s'han calculat en base a la previsió de subvencions destinades al finançament de les inversions, segons el següent resum:

GENERALITAT, PROJECTE DE L'ESPAI MEMÒRIA WALTER BENJAMIN	4.750.000,00
GENERALITAT, SUBVENCIÓ CENTRE DE DIA	100.000,00
GENERALITAT, SUBVENCIÓ BARRI LA MUNTANYA	429.992,33
DIPUTACIÓ, SUBVENCIÓ CENTRE DE DIA	50.000,00

Portbou, a la data de la signatura electrònica.
L'Alcalde, Gael Rodríguez Garrido

ESTAT DE MODIFICACIONS

RESUM

Consignacions anteriors...	6.816.971,05	Diferència en ..	412.008,38
Noves consignacions	7.228.979,43		

DESPESES

Augments	732.541,60	Diferència en ..	412.008,38
Baixes	320.533,22		

Consignacions anteriors...	6.816.971,05	Diferència en ..	412.008,38
Noves consignacions	7.228.979,43		

INGRESSOS

Augments	676.320,98	Diferència en ..	412.008,38
Baixes	264.312,60		



Ajuntament de Portbou

AJUNTAMENT DE PORTBOU ESTAT DE DESPESES

C	A	CON	SUB					
A	R	CEP	CON	EXPRESSIÓ	CONSIG	NOVA	MODIF.	MODIF.
P	T	TE	CEPTE		ANT.	CONSIG	AUG.	BAIXA
1	10	100	10000	RETRIBUCIONS MEMBRES DELS ORGANS DE GOVERN	25.560,65	24.938,20		622,45
1	12	120	12000	PERSONAL INTERÍ FUNCIONARIS TURISME		10.000,00	10.000,00	
1	12	120	12000	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES: Sous del Grup A1	18.087,62	20.392,43	2.304,81	
1	12	120	12001	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES: Salaris Grup A2	15.905,34	17.633,28	1.727,94	
1	12	120	12004	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES: Salaris Grup C2	10.325,56	11.018,83	693,27	
1	12	120	12004	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES: VIGILANTS GRUP C2	20.651,13	22.037,66	1.386,53	
1	12	120	12005	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES BRIGADA		16.598,10	16.598,10	
1	12	120	12006	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS BASIQUES: Triennis	3.480,90	4.249,61	768,71	
1	12	121	12100	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIBUCIONS COMP. Complement de destí	41.367,46	46.565,44	5.197,98	
1	12	121	12101	PERSONAL FUNCIONARI: RETRIB.COMPL.: Complement específic	72.962,58	77.275,41	4.312,83	
1	13	130	13000	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIXE: SERVEIS GENERALS.	62.440,95	66.465,77	4.024,82	
1	13	130	13000	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIXE: TÈCNIC MUNICIPAL	41.977,45	46.498,12	4.520,67	
1	13	130	13010	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIXE: NETEJA	66.541,52	77.541,37	10.999,85	
1	13	130	13020	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL FIXE: BRIGADA	90.190,18	120.092,13	29.901,95	
1	13	131	13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL: REFORÇ BRIGADA.	10.823,92			10.823,92
1	13	131	13101	RETRIBUCIONS PERS.LAB.TEMP.: TURISME.	12.053,43			12.053,43
1	13	130	13001	HORES EXTRES I GRATIFICACIONS EXTRAORDINÀRIES	3.177,50	2.500,00		677,50
1	16	160	16000	SEGURETAT SOCIAL. ADMINISTRACIO GENERAL	172.329,04	182.500,00	10.170,96	
2	20	200	20000	ARRENDAMENTS DE TERRENYS I BENS NATURALS	16.451,16	16.451,16		
2	20	203	20300	LLOGUER MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE.	850,00	850,00		
2	20	206	20600	RENTING FOTOCOPIADORA I CENTRALETA. TELÈFONS	7.500,00	7.500,00		
2	20	209	20900	FOTOCOPIADORES I IMPRESSIONS	1.000,00	1.000,00		
2	21	210	21000	VIA PÚBLICA: CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	22.000,00	22.000,00		
2	21	210	21001	PARCS I JARDINS: CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	10.000,00	8.000,00		2.000,00
2	21	210	21002	PLATGES: CONSERVACIÓ I ABALISSAMENT	9.000,00	13.000,00	4.000,00	
2	21	210	21003	CEMENTIRI: CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.500,00	1.000,00		500,00
2	21	210	21004	CLAVAGUERAM: CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	1.500,00	1.000,00		500,00
2	21	210	21005	ENLLUMENAT: CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	10.500,00	10.500,00		
2	21	210	21006	APARCAMENTS MUNICIPALS	15.000,00	14.000,00		1.000,00
2	21	210	21007	PODA ARBRAT PUBLIC	9.000,00	11.000,00	2.000,00	
2	21	212	21200	CONSERVACIÓ I REPARACIÓ EDIFICIS PÚBLICS	25.600,00	26.000,00	400,00	
2	21	213	21300	MANTENIMENT MAQUINARIA, INSTAL·LACIONS TÈCNiques I UTILLATGE	2.000,00	3.500,00	1.500,00	
2	21	214	21400	REPARACIO VEHICLES SERVEI MOBILITAT.	4.000,00	4.000,00		
2	21	214	21401	REPARACIO MAQUINARIA I VEHICLES BRIGADA.	6.000,00	6.000,00		
2	21	216	21600	REPARACIÓ EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	2.000,00	2.000,00		
2	22	220	22000	MATERIAL OFICINA	1.000,00	1.200,00	200,00	
2	22	220	22001	SUBSCRIPCIONS, PREMSA, ETC.	2.000,00	2.000,00		
2	22	221	22100	ENERGIA ELECTRICA	63.860,00	65.000,00	1.140,00	
2	22	221	22101	SUBMINISTRAMENT AIGUA.	4.000,00	5.000,00	1.000,00	
2	22	220	22102	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	3.000,00			3.000,00
2	22	221	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS	15.000,00	20.000,00	5.000,00	



Ajuntament de Portbou

2	22	221	22104	VESTUARI PERSONAL MUNICIPAL	4.000,00	2.500,00		1.500,00
2	22	221	22110	PRODUCTES DE NETEJA I ACONDICIONAMENT	7.000,00	7.000,00		
2	22	221	22199	MATERIAL PER SERVEIS DIVERSOS	7.000,00	8.000,00	1.000,00	
2	22	221	22199	DESPESES DIVERSES TURISME	9.000,00	9.000,00		
2	22	221	22199	DESPESES DIVERSES ACTIVITATS	1.000,00	1.000,00		
2	22	222	22200	TELECOMUNICACIONS	5.000,00	6.500,00	1.500,00	
2	22	222	22201	COMUNICACIONS POSTALS I MISSATGERIA	1.000,00	1.200,00	200,00	
2	22	224	22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	14.500,00	14.500,00		
2	22	225	22500	CANON ZONA MARITIMO TERRESTRE	16.650,00	16.650,00		
2	22	225	22501	CANON MEDI AMBIENT AREA DE CAÇA	700,00	700,00		
2	22	225	22502	CANON PROGRAMES DIPUTACIÓ I DIPSALUT	1.200,00	1.200,00		
2	22	226	22601	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES	3.500,00	3.500,00		
2	22	226	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	7.000,00	7.000,00		
2	22	226	22603	PUBLICACIONS A DIARIS OFICIALS	2.500,00	3.000,00	500,00	
2	22	226	22604	DESPESES DE CARÀCTER JURÍDIC-CONTENCIÓS O DE RESPONSABILITAT PATRIOMONIAL	15.000,00	6.000,00		9.000,00
2	22	226	22606	REUNIONS, CONFERENCIES I CURSOS	500,00	500,00		
2	22	226	22609	ACTIVITATS D'OCI I FESTES POPULARS.	38.000,00	38.000,00		
2	22	226	22609	DESP. DIVERSES ACTIVITATS I FESTIVALS CULTURALS.	12.000,00	12.000,00		
2	22	226	22609	ACTIVITATS CONTRA LA VIOLENCIA DE GÈNERE	4.200,00	4.200,00		
2	22	226	22609	DESP. DIVERSES ACT. ESPORTIVES	1.000,00	1.000,00		
2	22	226	22699	DESP. COMUNITAT PROPIETARIS MENDEZ NUÑEZ	1.200,00	1.200,00		
2	22	226	22699	DESPESES CANON SGAE	1.800,00	1.800,00		
2	22	226	22699	ACTIVITATS MEDI AMBIENT	4.000,00	4.000,00		
2	22	227	22700	RECOLLIDA RESIDUS SOLIDS URBANS	122.830,39	129.000,00	6.169,61	
2	22	227	22700	TRACTAMENT BROSSA DOMICILIÀRIA I RECOLLIDA SELECTIVA	97.173,76	100.000,00	2.826,24	
2	22	227	22700	RECOLLIDA VEHICLES.	200,00	200,00		
2	22	227	22705	PROCESSOS ELECTORALS	500,00	500,00		
2	22	227	22706	DESPESES GESTORIA I MANTENIMENT	10.000,00	10.000,00		
2	22	227	22716	MANTENIMENT PROGRAMES INFORMÀTICS	7.500,00	7.000,00		500,00
2	22	227	22726	CONTRACTES SERVEIS TÈCNICS (TREBALLS PUNTUALS)	10.000,00	10.000,00		
2	22	227	22727	ASSESSORAMENT SERVEIS TÈCNICS URBANÍSTICS	12.000,00	12.000,00		
2	22	227	22728	CONTRACTES REDACCIÓ PROJECTES I DIRECCIÓ OBRES	20.000,00	30.000,00	10.000,00	
2	22	227	22729	ASSESSORAMENT SERVEIS GENERALS I ADMINISTRATIUS	10.000,00	15.000,00	5.000,00	
2	22	227	22730	ASSESSORAMENT COMPTABLE	8.500,00	3.000,00		5.500,00
2	22	227	22731	AVANTPROJECTES DIFERENTS EDIFICIS HABITATGE SOCIAL	18.000,00			18.000,00
2	22	227	22708	DESPESES SERVEIS RECAPTACIÓ: XALOC, REG.PROPIETAT, ETC.	35.000,00	35.000,00		
2	22	227	22732	CONTRACTE SERVEIS VETERINARIS		2.000,00	2.000,00	
2	22	227	22799	CONTRACTES MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	7.000,00	4.000,00		3.000,00
2	22	227	22799	CONTRACTE CONTROL PLAGUES	5.100,00	5.100,00		
2	23	230	23000	DIETES I LOCOMOCIO CARRECS ELECTES	3.500,00	3.500,00		
2	23	230	23020	DIETES I LOCOMOCIO PERSONAL AJUNTAMENT	500,00	500,00		
2	23	233	23300	INDEMNITZACIONS ALTS CÀRRECS	22.000,00	22.000,00		
2	23	233	23310	INDEMNITZACIONS RESPONSABILITAT AJUNTAMENT.	3.500,00	3.000,00		500,00
3	31	310	31000	INTERESSOS PRESTEC LLARG TERMINI	6.300,00	6.300,00		
3	31	310	31001	INTERESSOS PRESTEC CURT TERMINI	13.000,00	6.000,00		7.000,00
3	35	359	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	1.000,00	1.500,00	500,00	
4	45	453	45300	CONVENI ENSENYAMENT 1r. CICLE EDUCACIÓ INFANTIL	5.000,00	5.000,00		
4	46	465	46500	CONVENI CONSELL COMARCAL, SERVEIS SOCIALS	23.000,00	25.000,00	2.000,00	
4	46	465	46501	CONVENI TÈCNIC COMPARTIT JOVENTUT	3.800,00	3.800,00		
4	46	465	46502	CCAE, PLA DE SOSTENIBILITAT ENERGÈTICA (COMPTABILITAT ENERG.)	1.370,00	1.370,00		



Ajuntament de Portbou

4	46	466	46600	FEDERACIO DE MUNICIPIS DE CATALUNYA	210,00	215,00	5,00	
4	46	466	46601	ASSOCIACIÓ CATALANA DE MUNICIPIS	240,00	230,00		10,00
4	46	467	46700	CONSORCI LOCALRET	140,00	130,00		10,00
4	46	467	46701	CONSORCI COSTA BRAVA	950,00	950,00		
4	46	467	46702	CONSORCI MUME CONVENI	3.000,00	3.000,00		
4	48	480	48000	ATENCIONS BENEFIQUES/ASSITENCIALS I VIOLÈNCIA DE GÈNERE	500,00	500,00		
4	48	480	48001	CONVENI SUMAR CENTRE DE DIA	193.467,12	193.467,12		
4	48	480	48002	SUBV. COL·LECTIU PINTORS DE PORTBOU	500,00	500,00		
4	48	480	48003	SUBV. CORAL MIXTA PORTBOU	500,00	500,00		
4	48	480	48005	SUBV. ASSOC. ANIMALISTA	3.000,00	1.000,00		2.000,00
4	48	480	48006	SUBV. ASSOC. AMICS DE PORTBOU	500,00	500,00		
4	48	480	48007	SUBV. AMPA ESCOLA PORTBOU	500,00	3.500,00	3.000,00	
4	48	480	48008	SUBV. ASSOC. EXCURSIONISME PORTBOU	1.500,00	1.500,00		
4	48	480	48009	SUBVENCIONS CEIP SANT JAUME (PER ACTIVITATS)	1.500,00	1.500,00		
4	48	480	48010	SUBVENCIO IES LLANÇA - AULA OBERTA, PROJECTE RUMB, ...	1.000,00	1.000,00		
4	48	480	48011	CONVENI CÀTEDRA WALTER BENJAMIN	7.500,00	7.500,00		
4	48	480	48012	SUBVENCIONS ENTITATS DIVERSES	800,00	800,00		
4	48	480	48013	FONS CATALA DE COOPERACIO AL DESENVOLUPAMENT.	300,00	300,00		
4	48	480	48014	SUBVENCIO ASSOCIACIÓ MESTRESSES DE CASA DE PORTBOU	300,00	300,00		
5	50	500	50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	15.000,00	15.000,00		
6	61	619	61901	MILLORA XARXA SANEJAMENT I PAVIMENTACIÓ CARRERS BARRI DE LA MUNTANYA		429.992,33	429.992,33	
6	62	622	62200	REHABILITACIÓ DEL CONSULTORI MÈDIC	70.000,00			70.000,00
6	62	622	62201	REFORMA CENTRE DE DIA SAJAR		150.000,00	150.000,00	
6	62	622	62200	PROJECTE DE L'ESPAI MEMÒRIA WALTER BENJAMIN	4.750.000,00	4.750.000,00		
6	62	632	63203	IMPLANTACIÓ NOVA DEIXALLERIA	156.132,00			156.132,00
6	62	625	62500	ADQUISICIÓ DE MOBILIARI, MAQUINÀRIA I UTILLATGE	16.203,92			16.203,92
9	91	913	91300	AMORTITZACIO PRESTECES A LLARG.	88.067,47	88.067,47		
					6.816.971,05	7.228.979,43	732.541,60	320.533,22

AJUNTAMENT DE PORTBOU ESTAT D'INGRESSOS

C	A	CON	SUB					
A	R	CEP	CON	EXPRESSIÓ	CONSIG	NOVA	MODIF.	MODIF.
P	T	TE	CEPTE		ANT.	CONSIG	AUG.	BAIXA
1	11	112	11200	IMP.SOBRE BÉNS DE NAT.RÚSTICA	1.314,64	1.316,32	1,68	
1	11	113	11300	IMP.SOBRE BÉNS DE NAT.URBANA	464.387,35	473.703,71	9.316,36	
1	11	115	11500	IMP.SOBRE VEHICLES TRACCIÓ MECÀNICA	58.317,09	59.189,44	872,35	
1	11	116	11600	IMP.INCREMENT VALOR DELS TERRENYS	11.926,56	15.000,00	3.073,44	
1	13	130	13000	ACTIVITATS EMPRESARIALS	24.863,74	24.800,00		63,74
2	29	290	29000	IMPOSTOS SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	30.000,00	21.381,14		8.618,86
3	30	301	30100	TAXA DRETS CONNEXIÓ A XARXA CLAVEGUERAM	2.100,00	1.600,00		500,00
3	30	302	30200	RECOLLIDA D'ESCOMBRARIES	220.004,15	229.311,66	9.307,51	



Ajuntament de Portbou

3	32	321	32100	TAXA LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	9.000,00	9.500,00	500,00	
3	32	323	32300	TAXA OVP RUNES I MATERIALS CONSTRUCCIÓ	3.000,00	3.000,00		
3	32	325	32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	1.200,00	1.000,00		200,00
3	32	329	32900	TAXA SERVEIS CEMENTIRI	12.800,00	13.000,00	200,00	
3	32	329	32901	TAXA LLICENCIA OBERTURA ESTABLIMENTS	1.700,00	5.000,00	3.300,00	
3	32	329	32902	TAXA LLICENCIA AUTOTAXIS	515,30	515,30		
3	32	329	32903	TAXA ANIMALS DOMESTICS	1.500,00	1.500,00		
3	33	331	33100	TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES	11.450,00	11.000,00		450,00
3	33	332	33200	TAXA MERCAT ABASTAMENTS	4.000,00	4.000,00		
3	33	332	33201	TAXA OVP PARADES MERCAT AMBULANT	10.000,00	12.400,00	2.400,00	
3	33	335	33500	TAXA OVP TAULES I CADIRES	38.700,00	38.700,00		
3	33	335	33501	TAXA OVP PARADES COMERÇOS	2.000,00	2.000,00		
3	33	335	33503	TAXA OVP PARADES I ALTRES	12.000,00	12.000,00		
3	33	337	33700	TAXA OCUPACIO SOL, SUBSOL I VOL	6.000,00	6.000,00		
3	33	338	33800	COMPENSACIÓ DE TELEFÒNICA D'ESPANYA SA	5.000,00	5.000,00		
3	33	339	33900	TAXA DEPENDENCIES MUNICIPALS	1.500,00	1.000,00		500,00
3	33	339	33901	TAXA SERVEI CENTRE DE DIA	14.500,00			14.500,00
3	34	349	34900	PREU PÚBLIC PARQUING MUNICIPAL	30.000,00	35.000,00	5.000,00	
3	34	349	34901	PREU PÚBLIC FESTA MAJOR	10.000,00	13.000,00	3.000,00	
3	39	391	39120	MULTES I SANCIONS	12.000,00	13.000,00	1.000,00	
3	39	392	39211	RECARRECS CONSTRENYIMENT	6.000,00	7.200,00	1.200,00	
3	39	393	39300	INTERESSOS DE DEMORA	2.000,00	3.000,00	1.000,00	
3	39	399	39900	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	6.000,00	1.000,00		5.000,00
3	39	399	39901	INDEMNITZACIONS PER DANYS I SINISTRES	4.000,00	4.000,00		
4	42	420	42000	PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE L'ESTAT	348.023,56	381.391,62	33.368,06	
4	42	420	42090	PACTE D'ESTAT CONTRA LA VIOLÈNCIA DE GÈNERE	3.600,00	3.000,00		600,00
4	45	450	45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	61.923,63	76.611,89	14.688,26	
4	45	450	45002	GENCAT. CONVENI DISPENSARI	5.745,00	5.745,99	0,99	
4	45	450	45030	GENCAT. CONVENI CENTRE SERVEIS	193.467,12	193.467,12		
4	45	450	45060	GENCAT. SUBVENCIO JUTJATS DE PAU	1.680,00	1.680,00		
4	45	450	45080	GENCAT. SUBVENCIO RETRIBUCIONS CARRECS ELECTES	18.381,00	18.381,00		
4	45	451	45101	GENERALITAT: ALTRES SUBVENCIONS	5.000,00	5.000,00		
4	46	461	46101	DIPUTACIÓ: SUBVENCIO DESPESES LLOC SECRETARIA INTERVENCIÓ	15.000,00	15.000,00		
4	46	461	46104	DIPUTACIÓ: FONS SUBVENCIONS	75.915,75	75.915,75		
4	46	461	46107	DIPSALUT. SUBVENCIONS DIVERSOS PROGRAMES.	3.500,00	5.000,00	1.500,00	
4	46	461	46108	DIPUTACIÓ, SUBV. AVANTPROJECTE HABITATGES SOCIALS	10.000,00			10.000,00
4	46	461	46109	DIPUTACIÓ: ALTRES SUBVENCIONS	5.000,00	5.000,00		
4	46	465	46500	SUBV. CONSELL COMARCAL ALT EMPORDÀ	7.400,00	2.500,00		4.900,00
4	47	470	47001	APORTACIONS D'EMPRESES PRIVADES.	2.200,00	2.200,00		
4	47	470	47002	SUMAR, BENEFICI EXCEDENT	1.500,00			1.500,00
4	48	480	48000	INGRESSOS FESTES MUNICIPALS	500,00			500,00
4	48	480	48001	INGRESSOS DIVERSOS ESPORTS I TURISME	3.000,00			3.000,00
5	54	541	54100	ARRENDAMENTS DE FINQUES URBANES	11.538,36	11.538,36		
5	55	550	55000	CONCESSIONS QUIOSCOS PLATGES	29.000,00	29.000,00		
5	55	550	55001	CONCESSIÓ SERVEI AIGUA	31.837,80	31.837,80		
5	55	550	55002	CÀNON/SUBHASTA BARRA FESTA MAJOR		2.600,00	2.600,00	
5	55	551	55100	CONCESSIONS CEMENTIRI MUNICIPAL	2.600,00	1.000,00		1.600,00
5	55	555	55500	CÀNON RESIDUS		4.000,00	4.000,00	
7	75	750	75064	SUBV. ARC IMPLANTACIÓ NOVA DEIXALLERIA	142.380,00			142.380,00
7	75	750	75067	GENERALITAT, REHABILITACIÓ CONSULTORI MÈDIC	70.000,00			70.000,00



Ajuntament de Portbou

7	75	750	75068	GENERALITAT, PROJECTE DE L'ESPAI MEMÒRIA WALTER BENJAMIN	4.750.000,00	4.750.000,00		
7	75	750	75081	GENERALITAT, SUBVENCIÓ CENTRE DE DIA		100.000,00	100.000,00	
7	75	750	75082	GENERALITAT, SUBVENCIÓ BARRI LA MUNTANYA		429.992,33	429.992,33	
7	76	761	76105	DIPUTACIÓ, SUBVENCIÓ CENTRE DE DIA		50.000,00	50.000,00	
					6.816.971,05	7.228.979,43	676.320,98	264.312,60