



# **Federació de Municipis de Catalunya**

## **Pressupost de l'FMC per a l'exercici econòmic 2018 prorrogat**

---

Aprovat pel Comitè Executiu en data 18 de juny de 2018 i  
per la 29ena Assemblea General en data 19 d'octubre de 2018.  
En situació de pròrroga per Resolució de la Presidència  
de data 17 de desembre de 2018

## TOTAL

<b>ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC</b>		<b>TOTAL</b>
<b>721</b>	<b>Quotes ens associats</b>	<b>1.540.906,14</b>
721000	Quotes Ajuntaments	1.107.073,06
721001	Quotes Diputacions	329.916,04
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona	67.231,71
721003	Quotes Consells Comarcals	36.685,33
<b>724</b>	<b>Aportacions</b>	<b>300.000,00</b>
724000	Aportació Generalitat de Catalunya	300.000,00
<b>724</b>	<b>Subvencions oficials a l'activitat</b>	<b>132.990,00</b>
724000	Subvenció FEDAP Generalitat de Catalunya	132.990,00
<b>759</b>	<b>Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent</b>	<b>117.000,00</b>
759000	Inscripcions cursos i jornades	115.000,00
759002	Publicitat	1.000,00
759001	Venda de publicacions	1.000,00
<b>762</b>	<b>Ingressos financers</b>	<b>0,00</b>
762100	Ingressos financers	0,00
<b>778</b>	<b>Ingressos excepcionals</b>	<b>1.000,00</b>
778000	Ingressos excepcionals	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>2.091.896,14</b>

<b>ESTAT DE DESPESES. Compte PGC</b>		<b>TOTAL</b>
<b>640</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>908.661,43</b>
640	Retribucions del personal	743.403,45
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	165.257,98
	<b>Formació, Jornades</b>	<b>315.900,00</b>
629005	Jornades, actes	92.000,00
629	Organització sessions òrgans FMC / Assemblees i altres	20.000,00
627000	Municipalia (Fira de Lleida)	0,00
	<b>Seminari de Dret Local</b>	<b>83.000,00</b>
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	31.500,00
623	SDL / Contractació col.laboradors formació externs	51.500,00
	<b>Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local</b>	<b>120.900,00</b>
629005	Cursos FEDAP, lloguer i serv.tec, altres	43.900,00
623	Contractació col.laboradors formació externs	39.000,00
607000	Cursos FEDAP, contractació empreses formació	38.000,00
<b>629003</b>	<b>Aportacions a entitats</b>	<b>216.205,00</b>
629003	Aportació a la FEMP	210.260,00
629003	Aportació a Ciutats i Governos Locals Units	5.145,00
629003	Aportació a Fundació Abadia Montserrat	600,00
629003	Aportació a Consell Català Moviment Europeu	200,00
	<b>Despeses de la Seu Social</b>	<b>205.000,00</b>
621	Lloguer de la Seu Social. Altres	158.000,00
628	Subministraments	16.000,00
629	Neteja / Serveis seguretat seu	31.000,00

**TOTAL**

	<b>Despeses de funcionament</b>	<b>148.000,00</b>
600	Material d'oficina	22.000,00
622	Manteniment equips d'oficina	35.000,00
628	Comunicacions telefòniques	10.000,00
600	Comunicacions postals / missatgeria	14.000,00
622	Reprografia	1.000,00
629	Documentació / Premsa	24.000,00
627	Publicitat	7.000,00
622	Gestió Web corporativa	30.000,00
631	Tributs	5.000,00
<b>623</b>	<b>Serveis externs</b>	<b>90.000,00</b>
623	Contractació col·laboradors formació electes	30.000,00
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals	35.000,00
623	Contractació d'informes i estudis	25.000,00
623	Contractació accions formació	0,00
<b>600</b>	<b>Publicacions</b>	<b>60.000,00</b>
600	Publicacions	35.000,00
600	Catalunya Municipal	22.000,00
600	Codi de Règim Local	0,00
600	Fitxer Ajuntaments. Web	3.000,00
<b>629</b>	<b>Desplaçaments i altres de representació</b>	<b>44.500,00</b>
629	Desplaçaments del personal i altres de representació	11.500,00
629	Desplaç. relacions territorials i altres de representació	9.000,00
629	Desplaç. òrgans de govern i altres de representació	24.000,00
	<b>Altres despeses</b>	<b>290.135,92</b>
662	Altres despeses	4.500,00
629	Convenis	36.000,00
625	Primes d'assegurances	10.500,00
681	Amortització de l'immobilitzat	7.000,00
694	Dotación para insolvencias	231.135,92
630	Impost sobre beneficis	1.000,00

<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>2.278.402,35</b>
-----------------------	---------------------

<b>011 BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC</b>	<b>-186.506,21</b>
--	--------------------

<b>INVERSIONS. Compte PGC</b>		<b>TOTAL</b>
	<b>Inversions</b>	<b>25.000,00</b>
217	Equipaments informàtics i d'oficina	20.000,00
216	Mobiliari	5.000,00
	<b>ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ</b>	<b>-7.000,00</b>

<b>SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER</b>	<b>-204.506,21</b>
--	--------------------

## ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS

<b>ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>721</b>	<b>Quotes ens associats</b>	<b>0,00</b>
721000	Quotes Ajuntaments	
721001	Quotes Diputacions	
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona	
721003	Quotes Consells Comarcals	
<b>724</b>	<b>Aportacions</b>	<b>0,00</b>
724000	Aportació Generalitat de Catalunya	0,00
<b>724</b>	<b>Subvencions oficials a l'activitat</b>	<b>132.990,00</b>
724000	Subvenció FEDAP Generalitat de Catalunya	132.990,00
<b>759</b>	<b>Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent</b>	<b>115.000,00</b>
759000	Inscripcions cursos i jornades	115.000,00
759002	Publicitat	
759001	Venda de publicacions	
<b>762</b>	<b>Ingressos financers</b>	<b>0,00</b>
762100	Ingressos financers	
<b>778</b>	<b>Ingressos excepcionals</b>	<b>0,00</b>
778000	Ingressos excepcionals	
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>247.990,00</b>

<b>ESTAT DE DESPESES. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>640</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>49.350,89</b>
640	Retribucions del personal	37.963,13
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	11.387,76
	<b>Formació, Jornades</b>	<b>295.900,00</b>
629005	Jornades, actes	92.000,00
629	Organització sessions òrgans FMC / Assemblees i altres	0,00
627000	Municipalia (Fira de Lleida)	
	<b>Seminari de Dret Local</b>	<b>83.000,00</b>
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	31.500,00
623	SDL / Contractació col.laboradors formació externs	51.500,00
	<b>Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local</b>	<b>120.900,00</b>
629005	Cursos FEDAP, lloguer i serv.tec, altres	43.900,00
623	Contractació col.laboradors formació externs	39.000,00
607000	Cursos FEDAP, contractació empreses formació	38.000,00
<b>629003</b>	<b>Aportacions a entitats</b>	<b>0,00</b>
629003	Aportació a la FEMP	
629003	Aportació a Ciutats i Governes Locals Units	
629003	Aportació a Fundació Abadia Montserrat	
629003	Aportació a Consell Català Moviment Europeu	
	<b>Despeses de la Seu Social</b>	<b>0,00</b>
621	Lloguer de la Seu Social. Altres	
628	Subministraments	
629	Neteja / Serveis seguretat seu	

## ACTIVITAT 1 FORMACIÓ I ACTIVITATS ASSISTENCIALS

	<b>Despeses de funcionament</b>	<b>0,00</b>
600	Material d'oficina	
622	Manteniment equips d'oficina	
628	Comunicacions telefòniques	
600	Comunicacions postals / missatgeria	
622	Reprografia	
629	Documentació / Premsa	
627	Publicitat	
622	Gestió Web corporativa	
631	Tributs	
<b>623</b>	<b>Serveis externs</b>	<b>30.000,00</b>
623	Contractació col·laboradors formació electes	30.000,00
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals	
623	Contractació d'informes i estudis	
623	Contractació accions formació	0,00
<b>600</b>	<b>Publicacions</b>	<b>0,00</b>
600	Publicacions	
600	Catalunya Municipal	
600	Codi de Règim Local	
600	Fitxer Ajuntaments. Web	
<b>629</b>	<b>Desplaçaments i altres de representació</b>	<b>0,00</b>
629	Desplaçaments del personal i altres de representació	
629	Desplaç. relacions territorials i altres de representació	
629	Desplaç. òrgans de govern i altres de representació	
	<b>Altres despeses</b>	<b>2.700,00</b>
662	Altres despeses	0,00
629	Convenis	
625	Primes d'assegurances	2.700,00
681	Amortització de l'immobilitzat	
694	Dotación para insolvencias	
630	Impost sobre beneficis	

<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES</b>	<b>377.950,89</b>
--------------	-----------------	-------------------

<b>011</b>	<b>BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC</b>	<b>-129.960,89</b>
------------	--	--------------------

<b>INVERSIONS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
	<b>Inversions</b>	<b>0,00</b>
217	Equipaments informàtics i d'oficina	
216	Mobiliari	
	<b>ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ</b>	

	<b>SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER</b>	<b>-129.960,89</b>
--	--	--------------------

## ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL

<b>ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>721</b>	<b>Quotes ens associats</b>	<b>0,00</b>
721000	Quotes Ajuntaments	
721001	Quotes Diputacions	
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona	
721003	Quotes Consells Comarcals	
<b>724</b>	<b>Aportacions</b>	<b>0,00</b>
724000	Aportació Generalitat de Catalunya	
<b>724</b>	<b>Subvencions oficials a l'activitat</b>	<b>0,00</b>
724000	Subvenció FEDAP Generalitat de Catalunya	
<b>759</b>	<b>Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent</b>	<b>2.000,00</b>
759000	Inscripcions cursos i jornades	
759002	Publicitat	1.000,00
759001	Venda de publicacions	1.000,00
<b>762</b>	<b>Ingressos financers</b>	<b>0,00</b>
762100	Ingressos financers	
<b>778</b>	<b>Ingressos excepcionals</b>	<b>0,00</b>
778000	Ingressos excepcionals	
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>2.000,00</b>

<b>ESTAT DE DESPESES. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>640</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>61.522,93</b>
640	Retribucions del personal	47.652,71
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	13.870,22
	<b>Formació, Jornades</b>	<b>0,00</b>
629005	Jornades, actes	0,00
629	Organització sessions òrgans FMC / Assemblees i altres	0,00
627000	Municipalia (Fira de Lleida)	0,00
	<b>Seminari de Dret Local</b>	<b>0,00</b>
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	
623	SDL / Contractació col.laboradors formació externs	
	<b>Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local</b>	<b>0,00</b>
629005	Cursos FEDAP, lloguer i serv.tec, altres	
623	Contractació col.laboradors formació externs	
607000	Cursos FEDAP, contractació empreses formació	
<b>629003</b>	<b>Aportacions a entitats</b>	<b>0,00</b>
629003	Aportació a la FEMP	
629003	Aportació a Ciutats i Governes Locals Units	
629003	Aportació a Fundació Abadia Montserrat	
629003	Aportació a Consell Català Moviment Europeu	
	<b>Despeses de la Seu Social</b>	<b>0,00</b>
621	Lloguer de la Seu Social. Altres	
628	Subministraments	
629	Neteja / Serveis seguretat seu	

## ACTIVITAT 2 COMUNICACIÓ I PROJECCIÓ INSTITUCIONAL

	<b>Despeses de funcionament</b>	<b>30.000,00</b>
600	Material d'oficina	
622	Manteniment equips d'oficina	
628	Comunicacions telefòniques	
600	Comunicacions postals / missatgeria	
622	Reprografia	
629	Documentació / Premsa	
627	Publicitat	
622	Gestió Web corporativa	30.000,00
631	Tributs	
<b>623</b>	<b>Serveis externs</b>	<b>0,00</b>
623	Contractació col·laboradors formació electes	
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals	
623	Contractació d'informes i estudis	
623	Contractació accions formació	
<b>600</b>	<b>Publicacions</b>	<b>60.000,00</b>
600	Publicacions	35.000,00
600	Catalunya Municipal	22.000,00
600	Codi de Règim Local	0,00
600	Fitxer Ajuntaments. Web	3.000,00
<b>629</b>	<b>Desplaçaments i altres de representació</b>	<b>0,00</b>
629	Desplaçaments del personal i altres de representació	
629	Desplaç. relacions territorials i altres de representació	
629	Desplaç. òrgans de govern i altres de representació	
	<b>Altres despeses</b>	<b>0,00</b>
662	Altres despeses	0,00
629	Convenis	
625	Primes d'assegurances	
681	Amortització de l'immobilitzat	
694	Dotación para insolvencias	
630	Impost sobre beneficis	

<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES</b>	<b>151.522,93</b>
--------------	-----------------	-------------------

<b>011</b>	<b>BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC</b>	<b>-149.522,93</b>
------------	--	--------------------

<b>INVERSIONS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
	<b>Inversions</b>	<b>0,00</b>
217	Equipaments informàtics i d'oficina	
216	Mobiliari	
	<b>ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ</b>	

	<b>SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER</b>	<b>-149.522,93</b>
--	--	--------------------

## ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL

<b>ESTAT D'INGRESSOS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>721</b>	<b>Quotes ens associats</b>	<b>1.540.906,14</b>
721000	Quotes Ajuntaments	1.107.073,06
721001	Quotes Diputacions	329.916,04
721002	Quota Area Metropolitana de Barcelona	67.231,71
721003	Quotes Consells Comarcals	36.685,33
<b>724</b>	<b>Aportacions</b>	<b>300.000,00</b>
724000	Aportació Generalitat de Catalunya	300.000,00
<b>724</b>	<b>Subvencions oficials a l'activitat</b>	<b>0,00</b>
724000	Subvenció FEDAP Generalitat de Catalunya	0,00
<b>759</b>	<b>Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent</b>	<b>0,00</b>
759000	Inscripcions cursos i jornades	
759002	Publicitat	
759001	Venda de publicacions	
<b>762</b>	<b>Ingressos financers</b>	<b>0,00</b>
762100	Ingressos financers	0,00
<b>778</b>	<b>Ingressos excepcionals</b>	<b>1.000,00</b>
778000	Ingressos excepcionals	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>1.841.906,14</b>

<b>ESTAT DE DESPESES. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
<b>640</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>797.787,61</b>
640	Retribucions del personal	657.787,61
642000	Seguretat Social a càrrec de l'empresa	140.000,00
	<b>Formació, Jornades</b>	<b>20.000,00</b>
629005	Jornades, actes	
629	Organització sessions òrgans FMC / Assemblees i altres	20.000,00
627000	Municipalia (Fira de Lleida)	
	<b>Seminari de Dret Local</b>	<b>0,00</b>
629005	Seminari de Dret Local/altres serveis	
623	SDL / Contractació col.laboradors formació externs	
	<b>Cursos FEDAP: Seminari Tècnic Local, Seminari sobre Relacions Col·lectives, Seminari d'Actualització de Funció Pública Local</b>	<b>0,00</b>
629005	Cursos FEDAP, lloguer i serv.tec, altres	
623	Contractació col.laboradors formació externs	
607000	Cursos FEDAP , contractació empreses formació	
<b>629003</b>	<b>Aportacions a entitats</b>	<b>216.205,00</b>
629003	Aportació a la FEMP	210.260,00
629003	Aportació a Ciutats i Governes Locals Units	5.145,00
629003	Aportació a Fundació Abadia Montserrat	600,00
629003	Aportació a Consell Català Moviment Europeu	200,00
	<b>Despeses de la Seu Social</b>	<b>205.000,00</b>
621	Lloguer de la Seu Social. Altres	158.000,00
628	Subministraments	16.000,00
629	Neteja / Serveis seguretat seu	31.000,00



## ACTIVITAT 3 SERVEIS GENERALS I SUPORT LOCAL

	<b>Despeses de funcionament</b>	<b>118.000,00</b>
600	Material d'oficina	22.000,00
622	Manteniment equips d'oficina	35.000,00
628	Comunicacions telefòniques	10.000,00
600	Comunicacions postals / missatgeria	14.000,00
622	Reprografia	1.000,00
629	Documentació / Premsa	24.000,00
627	Publicitat	7.000,00
622	Gestió Web corporativa	0,00
631	Tributs	5.000,00
<b>623</b>	<b>Serveis externs</b>	<b>60.000,00</b>
623	Contractació col·laboradors formació electes	0,00
623	Contractació assessors externs laborals / fiscals	35.000,00
623	Contractació d'informes i estudis	25.000,00
623	Contractació accions formació	0,00
<b>600</b>	<b>Publicacions</b>	<b>0,00</b>
600	Publicacions	
600	Catalunya Municipal	
600	Codi de Règim Local	
600	Fitxer Ajuntaments. Web	
<b>629</b>	<b>Desplaçaments i altres de representació</b>	<b>44.500,00</b>
629	Desplaçaments del personal i altres de representació	11.500,00
629	Desplaç. relacions territorials i altres de representació	9.000,00
629	Desplaç. òrgans de govern i altres de representació	24.000,00
	<b>Altres despeses</b>	<b>287.435,92</b>
662	Altres despeses	4.500,00
629	Convenis	36.000,00
625	Primes d'assegurances / prevenció laboral	7.800,00
681	Amortització de l'immobilitzat	7.000,00
694	Dotación para insolvencias	231.135,92
630	Impost sobre beneficis	1.000,00

<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES</b>	<b>1.748.928,53</b>
--------------	-----------------	---------------------

<b>011</b>	<b>BENEFICI (+) / PÈRDUA (-) PRESSUPOST ECONÒMIC</b>	<b>92.977,61</b>
------------	--	------------------

<b>INVERSIONS. Compte PGC</b>		<b>Pressupost 2018</b>
	<b>Inversions</b>	<b>25.000,00</b>
217	Equipaments informàtics i d'oficina	20.000,00
216	Mobiliari	5.000,00
	<b>ELIMINACIÓ DESPESES NO FINANCERES: DOTACIÓ AMORTITZACIÓ</b>	<b>-7.000,00</b>

	<b>SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOST FINANCER</b>	<b>74.977,61</b>
--	--	------------------

## RESOLUCIÓ DE LA PRESIDÈNCIA

---

L'article 2 i concordants de les normes generals de funcionament i control de l'FMC, determinen que fins l'aprovació del pressupost corresponent a l'exercici les dotacions i previsions de l'exercici econòmic anterior romandran en situació de pròrroga. En aquest sentit, la Disposició transitòria d'aquestes normes estableix que el pressupost de l'exercici anterior s'entendrà prorrogat automàticament amb l'estructura, contingut i limitacions corresponents cas que no s'hagués aprovat el pressupost corresponent al nou exercici pressupostari. La gestió d'aquest pressupost prorrogat respondrà als criteris i previsions establertes en aquestes normes fins l'acta d'aprovació del nou pressupost si escau.

De conformitat amb aquestes previsions s'ha considerat procedent prorrogar el pressupost aprovat per l'entitat per a l'exercici 2018, fins la finalització dels treballs d'elaboració de l'Avantprojecte pressupostari per a 2019, en atendre la conveniència de tenir les dades de la liquidació de l'exercici econòmic 2018 per a la seva elaboració. D'acord amb els informes emesos a l'expedient no hi ha inconvenient legal per a procedir a l'aprovació del Pressupost del 2019 durant el primer semestre de l'exercici.

Vistes les Normes Generals de funcionament i control de l'entitat i d'altres d'aplicació,

### RESOLC

**PRIMER.-** Considerar prorrogat a data d'efectes d'1 de gener de 2019 el pressupost corresponent a l'exercici econòmic de 2018, el qual tindrà l'estructura, contingut, criteris i previsions establertes a les normes generals de funcionament administratiu i control de l'FMC, aprovades pel Comitè Executiu en sessions de 16 de desembre de 2014, 13 de juny de 2016, 3 de juliol de 2017 i 18 de juny de 2018 i per les Assemblees Generals de data 8 de juliol de 2016, 1 de desembre de 2017 i 19 d'octubre de 2018. Mentre el pressupost roman en situació de pròrroga es mantindran les dotacions i previsions de l'exercici econòmic anterior conforme van ser aprovades per l'Assemblea General.

**SEGON.—**Una vegada aprovada la liquidació del pressupost de l'entitat corresponent a l'any 2018, per la Secretaria General s'elevà informe del Comitè Executiu en document d'Avantprojecte de Pressupost per a l'any 2019, el qual serà degudament informat per a la seva aprovació.

Barcelona, 17 de desembre de 2018



El president

Xavier Amor i Martín