



Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

COMPTE GENERAL EXERCICI 2012





Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

Índex

COMPTES ANUALS AJUNTAMENT DE ROSES

1. Comptes anuals

- a) Memòria
- b) Balanç
- c) Compte del resultat econòmic-patrimonial
- d) Estats de liquidació del pressupost.
- e) Estat de consolidació de la liquidació pressupostària dels costos del grup municipal

2. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA.

3. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL PORT ROSES, S.A.

4. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL PROMOCIÓ I DESENV. DE ROSES, S.L





Ajuntament de Roses
Intervenció

Memòria



Ajuntament de Roses

Intervenció

Índex

- 1 Organització
- 2 Gestió indirecta de serveis públics
- 3 Bases de presentació dels comptes
- 4 Normes de valoració
- 5 Inversions destinades a l'ús general
- 6 Immobilitzacions immaterials
- 7 Immobilitzacions materials
- 8 Immobilitzacions gestionades
- 9 Patrimoni municipal del sòl
- 10 Inversions financeres
- 11 Existències
- 12 Tresoreria
- 13 Fons propis
- 14 Endeutament
- 15 Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics
- 16 Operacions no pressupostàries de tresoreria
- 17 Ingressos i despeses
- 18 Valors rebuts en dipòsit
- 19 Quadre de finançament
- 20 Informació pressupostària
- 21 Indicadors pressupostaris
- 22 Esdeveniments posteriors al tancament

Quadres adjunts

- a) Inversions en béns destinats a l'ús general
- b) Immobilitzat immaterial
- c) Mobilitzat material
- d) Inversions gestionades
- e) Patrimoni públic del sòl
- f) Inversions financeres
- g) Existències
- h) Tresoreria
- i) Fons propis
- j) Estat del deute
- k) Estat d'evolució i situació de recursos administrats per compte d'altres ens públics
- l) Operacions no pressupostàries de tresoreria
- m) Subvencions rebudes pendents de justificar
- n) Transferències i subvencions concedides significatives (superiors a 3.000 euros)
- o) Estat de valors rebuts en dipòsit
- p) Quadre de finançament
- q) Informació pressupostària
- r) Indicadors pressupostaris
- s) Compliment dels terminis establerts en la Llei de morositat



Ajuntament de Roses

Intervenció

1. Organització

a) Població

Roses és una vila de la comarca de l'Alt Empordà de marcada tradició turística i marinera que compta amb una superfície de 45,9 Km². Està situada al nord de la Costa Brava, a menys de 30 Km de la frontera francesa, a 65 Km de Girona i a 160 Km de Barcelona.

Segons les dades de l'Institut nacional d'estadística la població de dret és de 19.986 habitants, cosa que suposa un increment de l'1,29% sobre l'any anterior. Com és habitual als municipis turístics aquesta dada pot arribar a ser molt inexacta pel fort component estacional. Les estimacions de població flotant a Roses mostren una punta d'unes 76.000 persones en el mes d'agost i una població anual a temps complet mitjana d'uns 25.000 habitants.

b) Òrgans de govern

L'organització municipal està conformada pel ple municipal, l'alcalde i la junta de govern local. A 31 de desembre de 2012, aquests òrgans estan formats per:

El ple municipal format per 21 regidors, incloent-hi l'alcalde.

Sr. Carles Pàramo Ponsetí	CIU
Sra. Montserrat Mindan Cortada	CIU
Sra. Sílvia Ripoll Cayuela	CIU
Sr. Marc Danés Zurdo	CIU
Sr. Josep Maria Mas Blanch Ponce	CIU
Sra. Sílvia Useros Moyano	CIU
Sr. Juan Manuel Fernández Martínez	CIU
Sra. Anna Jorquera Navarro	CIU
Sr. Ambrosio Martínez Olivares	CIU
Sra. Magda Casamitjana Aguilà	PSC-PM
Sr. Carles Ferrer Casademont	PSC-PM
Sra. Imma Carrión Ferrer	PSC-PM
Sr. Francisco Martínez Pérez	PSC-PM
Sra. Francisca Martín Mendoza	PSC-PM
Sra. Francisca Guijarro Muñoz	PSC-PM
Sr. David Beltran Blanco	PSC-PM
Sr. Manel Escobar Yegua	PP
Sr. Àngel Tarrero González	PP
Sr. Carlos López Expósito	PP
Sr. Francesc Giner Ballesta	Gent del Poble
Sra. Ma. Àngels Arjona Crusellas	Gent del Poble

Alcalde:

Sr. Carles Pàramo i Ponsetí



Ajuntament de Roses

Intervenció

La junta de Govern Local, formada

Sr. Carles Pàramo Ponsetí, president
Sra. Montserrat Mindan Cortada, primera tinent d'alcalde
Sr. Manel Escobar Yegua, Segon tinent d'alcalde
Sra. Sílvia Ripoll Cayuela, tercera tinent d'alcalde
Sr. Àngel Tarrero Gonzàlez, quart tinent d'alcalde
Sr. Marc Danés Zurdo, cinquè tinent d'alcalde
Sr. Josep Ma. Mas Blanch Ponce, sisè tinent d'alcalde
Sra. Sílvia Useros Moyano, vuitena tinent d'alcalde

La secretaria i intervenció municipals estan ocupades pels funcionaris d'habilitació nacional senyors Francisco Luís Muñoz Cameo i Ernest Ruiz Garcia, respectivament.

c) Estructura organitzativa

L'organigrama funcional de l'Ajuntament de Roses s'estructura en 10 àrees de gestió que integren els diferents serveis municipals amb el detall següent:

- Alcaldia-presidència.
- Serveis Generals.
- Serveis Econòmics.
- Cultura i Festes.
- Urbanisme.
- Infraestructures i Serveis Públics.
- Ensenyament.
- Benestar Social.
- Esports i Joventut.
- Turisme i Promoció Econòmica.
- Seguretat Ciutadana.

d) Personal al servei de l'Ajuntament

El personal de l'Ajuntament i les seves empreses municipals durant el 2012 i la seva evolució respecte l'any anterior va ser el següent:

Personal	31/12/2011	Altes	Baixes	31/12/2012
Funcionaris i funcionaris interins plantilla	182	0	4	178
Laborals i lab.temporals plantilla.	69	0	5	64
Eventual	4	0	0	4
Suma Plantilla	255	0	9	246
Laboral temp. i func.inter.	30	0	16	14
Suma	30	0	16	14
Ajuntament	285	0	25	260
Serveis municipals de Roses, SA	36	10	12	34
Port de Roses, SA	19	5	7	17
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	22	1	2	21
Totals	362	16	46	332



e) Ens dependents

Per a la gestió de les seves competències, l'Ajuntament de Roses disposa de tres societats mercantils de capital íntegrament municipal:

Denominació	Data constitució	Capital Social	Objecte
Serveis municipals de Roses, SA (ROSERSA)	24 d'abril de 1996	60.101,21 €	Gestió de diferents serveis de competència municipal de l'Ajuntament de Roses.
Port de Roses, SA,	27 d'octubre de 1999	60.101,21 €	Promoció, construcció i posterior gestió del port esportiu de Roses.
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	17 d'abril de 2003	3.010,00 €	Promoció, construcció i posterior gestió del servei públic de la piscina coberta municipal.

f) Participació en altres entitats

L'Ajuntament de Roses participa en les següents entitats:

Entitat	Activitat
Fundació Roses, Història i Natura	La Fundació actua en benefici de l'interès general i sense ànim de lucre, essent el seu objecte bàsic reunir el patrimoni històric i natural de la vila de Roses; engrandir-lo i, amb la major amplitud possible, gestionar-lo, promocionar-lo i fomentar-lo en tots els àmbits. En virtut dels acords de la Fundació Roses Història i Natura de data 13 de juny de 2009 i de l'Ajuntament en Ple de data 30 de novembre de 2009 aquesta Fundació es troba en procés de dissolució.
Mancomunitat intermunicipal de l'Alt Empordà	L'establiment, direcció, prestació i inspecció del servei d'Escorxadors central de carns comarcal.
Mancomunitat Toribi Duran	Rehabilitació i gestió com a centre geriàtric de l'Hospital "Toribi Duran" de Castelló d'Empúries, sense perjudici dels altres serveis d'assistència geriàtrica que es poguessin instaurar per acord de l'Assemblea general.
Mancomunitat intermunicipal voluntària turística de la Costa Brava	Millora i promoció de l'oferta turística global de la Costa Brava.
Mancomunitat del servei de control de mosquits Badia de Roses i Baix Ter	Control de mosquits en determinades àrees de les poblacions mancomunades.
Consorci de la Costa Brava	Gestió dels recursos hidràulics de la zona i preservació de la qualitat de les aigües.
Consorci Localret	Impulsar la implantació de la xarxa de telecomunicacions per cable i optimitzar la seva utilització.



Ajuntament de Roses

Intervenció

Consorci de Normalització lingüística	Facilitar el coneixement, l'ús, la divulgació de la llengua pròpia de Catalunya en tots els àmbits.
Consorci de Benestar Social de l'Alt Empordà	Prestació de serveis socials d'atenció primària de serveis especialitzats de tot tipus de programes i projectes socials en la comarca de l'Alt Empordà i creació i gestió de centres i equipaments públics en la comarca per atendre les mancances en qualsevol matèria de benestar social
Consorci de salut i atenció social de Catalunya (abans CHC).	Desenvolupament dels serveis socio-sanitaris i socials.
Consorci Terra de pas	Estructurar un producte de qualitat, centrat en el coneixement de l'entorn, la història, el paisatge, la cultura i les empremtes d'identitat del país.
Consell d'Iniciatives Locals Medi Ambient	Constituir un instrument de cooperació i d'intercanvi per al desenvolupament sostenible dels municipis de les comarques gironines, així com també per a la implantació de l'Agenda 21.
Federació de Municipis de Catalunya	És un òrgan de representació dels ajuntaments de Catalunya, que defensa els seus interessos i que apropa la realitat municipal a les altres administracions, com la Generalitat o el Govern espanyol, entitats o institucions europees
Associació Catalana de Municipis	És una entitat municipalista amb l'objectiu de defensar els interessos dels municipis i ser-ne la veu representativa.
Associació Alt Empordà Turisme	Posicionar turísticament la comarca de l'Alt Empordà com un territori amb identitat pròpia.

2. Gestió indirecta de serveis públics

L'Ajuntament de Roses presta part dels seus serveis públics mitjançant la contractació d'empreses especialitzades. Per a la seva selecció se segueixen els procediments de licitació previstos a la Llei dels contractes del sector públic. Els contractes més rellevants són els següents:

Distribució d'aigua potable: contractat mitjançant el sistema d'arrendament a la societat Abastecimientos Urbanos y Rurales, SA (SAUR), denominada actualment Sociedad Regional de Abastecimiento de Aguas, SA (SOREA), des del dia 23 de febrer de 1967. Actualment es troba en fase de tramitació prèvia a la licitació de nou concurs per a la seva prestació.

Recollida i transport dels residus sòlids urbans, gestió selectiva de les fraccions de residu sòlid urbà, construcció i gestió de la deixalleria municipal i els serveis de neteja pública, viària i de platges: contractat mitjançant la creació d'una societat de capital mixt amb la denominació de Gestió mediambiental de Roses, SL (ROSESNET). L'Ajuntament participa amb un 20% del capital social total que puja a 600.000 €. Va entrar en funcionament en data 3 de gener de 2001.

Servei de transport urbà: La concessió del servei públic per al transport urbà de viatgers fou atorgada pel Ministerio de Obras Públicas en els anys seixanta a l'empresa Autocares



Ajuntament de Roses

Intervenció

Viñolas, SL, i posteriorment, traspassada a la Generalitat de Catalunya. En data 11 de maig de 2000, la seva titularitat va ser transferida a l'Ajuntament de Roses, que en data 12 de novembre de 2007, mitjançant acord de Junta de Govern Local va modificar les condicions de prestació del servei amb l'esmentada empresa. Per acord de Junta de Govern Local de data 10 de maig de 2013, s'ha adjudicat un nou contracte a l'empresa Autocares Viñolas, SL, per un període de 5 anys.

Servei d'estacionaments regulats: contractat mitjançant gestió de serveis a l'empresa Dornier, SA, des del dia 13 de juliol de 2012 per un període d'1 any. Per acord de Junta de Govern Local de data 19 d'abril de 2013, s'ha iniciat la licitació del nou contracte per un període d'1 any, prorrogable en un més.

3. Bases de presentació dels comptes

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables corresponents a l'exercici 2012 i han estat formulats d'acord amb els principis comptables establerts en la Instrucció de comptabilitat vigent.

Els comptes anuals inclouen el balanç, el compte del resultat econòmic patrimonial, els estats de liquidació del pressupost i la memòria.

La comptabilitat pressupostària està integrada pels estats de liquidació del pressupost, el resultat pressupostari i el romanent de tresoreria.

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per la Junta de Govern Local de data 15/03/2013 i donat compte al Ple municipal en sessió de 25 de març de 2013.

L'Ajuntament confecciona la comptabilitat de forma informatitzada. Les operacions corresponents han estat comptabilitzades sobre el sistema informàtic SICAL-WIN subministrat per XALOC.

4. Normes de valoració

Els criteris comptables més significatius aplicats en la formulació dels comptes anuals són els que es descriuen a continuació:

a) Inversions destinades a l'ús general

El patrimoni lliurat a l'ús general constitueix la infraestructura vària (vials, paviments, voreres, enllumenat públic, senyalització), les grans instal·lacions de serveis generals (clavegueram, subministraments), els espais verds, l'arbrat, la jardineria i, en general, tot el conjunt de béns que integren el patrimoni públic lliurat a l'ús general dels ciutadans.

Les inversions en aquest tipus de béns es mantenen en l'actiu del balanç fins que siguin lliurades a l'ús general, pel seu preu d'adquisició, seguint els criteris assenyalats per a l'immobilitzat material, excepte l'establert respecte a la dotació d'amortitzacions i altres correccions valoratives. En el moment del seu lliurament, es procedirà a la seva baixa en comptabilitat, a càrrec de l'epígraf *Patrimoni lliurat a l'ús general*.

b) Immobilitzat immaterial



Ajuntament de Roses

Intervenció

Està integrat pels elements patrimonials intangibles susceptibles de valoració econòmica. L'immobilitzat immaterial es troba valorat al seu preu d'adquisició.

c) Immobilitzat material

Comprèn els elements patrimonials i els de domini públic destinats directament a la prestació de serveis públics, els quals constitueixen les inversions permanents de l'entitat local. Aquests elements es valoren pel seu preu d'adquisició que inclou totes aquelles despeses necessàries per a la seva posada en funcionament.

L'Ajuntament no disposa a la data d'aprovació d'aquests comptes d'un inventari de béns valorat i conciliat amb els imports que figuren en els comptes. Un cop s'enregistrin les dades de l'inventari municipal en el programa de Gestió d'actius, es procedirà a la regulació dels saldos i a la vinculació d'aquest programa amb el SICAL-WIN amb l'objectiu de mantenir actualitzada la informació patrimonial i financera. Tanmateix, la manca d'aquesta base tècnica impossibilita calcular i comptabilitzar les oportunes amortitzacions.

d) Inversions financeres permanents

Comprèn les inversions materialitzades en accions, obligacions i bons subscrits o adquirits, així com els préstecs concedits a altres agents, ja es tracti de persones físiques o jurídiques. Igualment, s'inclouen les fiances i dipòsits lliurats per l'entitat a tercers.

Les inversions financeres en valors negociables es valoren pel seu preu d'adquisició, mentre que les inversions per préstecs concedits a tercers es registren per l'import lliurat.

e) Deutors

Es registren pel seu valor nominal. S'ha constituït una provisió compensatòria per la quantitat estimada dels saldos per cobrar que es consideren de difícil realització.

La dotació a la provisió de drets de difícil realització es determina aplicant els criteris recomanats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya.

f) Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament, en l'exercici en què es meriten en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeix el corrent monetari o financer que se'n deriva.

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord amb els criteris de registre i meritament aplicables en funció de la seva naturalesa.

5. Inversions destinades a l'ús general

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre, que recull les inversions en aquest tipus de béns fins que siguin lliurades a l'ús general, és de 55.226.049,54 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

6. Immobilitzacions immaterials



Ajuntament de Roses

Intervenció

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 80.049,32 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

7. Immobilitzacions materials

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 33.643.167,79 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

8. Immobilitzacions gestionades

Epígraf sense saldo, ni moviments.

9. Patrimoni municipal del sol

Epígraf sense saldo, ni moviments.

10. Inversions financeres

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 243.212,42 €. Aquest saldo recull principalment les participacions municipals en les 3 societats municipals de capital íntegrament municipal, així com la participació del 20% de l'Ajuntament en el capital de l'empresa Gestió mediambiental de Roses, SL (ROSESNET).

Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

11. Existències

En tractar-se l'Ajuntament d'un ens de caràcter administratiu no s'utilitza aquest epígraf.

12. Tresoreria

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 12.645.057,39 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

13. Fons propis

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 29.527.995,31 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

Durant l'exercici s'han aplicat els resultats de l'exercici anterior al compte de patrimoni.

14. Endeutament

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 22.057.328,62 €, amb una reducció de 2.840.056,27 € respecte l'exercici anterior.



Ajuntament de Roses

Intervenció

Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

D'acord amb aquesta informació, amb l'addició de l'aval concedit a la societat municipal Port de Roses, SA que puja en la mateixa data a 749.476,07 €, l'indicador de deute viu sobre els ingressos corrents consolidats del grup municipal (criteri LGEP) és de 67,12%.

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

El saldo final d'aquest epígraf, que recull exclusivament el saldo pendent de la gestió del recàrrec provincial de l'IAE, a 31 de desembre és de 75.641,96 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

16. Operacions no pressupostàries de tresoreria

En quadre annex a aquesta memòria es presenten els moviments dels diferents comptes i conceptes d'operacions no pressupostàries, classificats en les agrupacions de deutors, creditors i partides pendents d'aplicació de cobraments i pagaments.

El saldo final a 31 de desembre d'aquestes agrupacions és el següent:

Deutors: 148.740,47 €

Creditors: 691.591,76 €

Partides pendents d'aplicació. Cobraments: 1.099.190,09 €

Partides pendents d'aplicació. Pagaments: 76.272,99 €

17. Ingressos i despeses

a) Vendes i prestacions de serveis.

Aquesta partida inclou, principalment, els preus públics cobrats per la prestació de serveis, així com els ingressos derivats de la prestació de serveis en règim de dret privat.

b) Ingressos de gestió ordinària.

Aquest epígraf recull els ingressos exigits sense contraprestació, el fet imposable dels quals està constituït per negocis, actes o fets de naturalesa jurídica o econòmica que posi de manifest la capacitat contributiva del subjecte passiu, com a conseqüència de la possessió d'un patrimoni, l'obtenció d'una renda o la circulació de béns, així com les taxes per prestació de serveis i contribucions especials.

c) Altres ingressos de gestió ordinària.

En aquesta partida s'inclouen principalment els ingressos a favor de l'entitat local, meritats en l'exercici, procedents de reintegraments i altres ingressos de gestió corrent, així com de participacions en capital o de participacions en beneficis.

d) Ingressos per transferències i subvencions.

Aquest epígraf recull els ingressos procedents de l'Estat corresponents a la participació en els ingressos de l'Estat i la compensació per l'impost d'activitats econòmiques. A més,



Ajuntament de Roses

Intervenció

aquesta partida engloba les subvencions finalistes procedents de l'Estat, de la Comunitat Autònoma i de famílies i institucions sense finalitat de lucre.

En quadre annex a aquesta memòria es detallen les subvencions rebudes pendents de justificar a 31 de desembre.

e) Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials.

Aquest epígraf inclou bàsicament els sous i salaris del personal de l'Ajuntament, assegurances socials i altres despeses socials. Així mateix, recull les despeses derivades de béns i serveis necessaris pel funcionament de l'activitat municipal i per la conservació i manteniment de les inversions. A més, figuren en aquest apartat les dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat, així com les despeses financeres.

f) Despeses per transferències i subvencions.

Aquesta partida inclou els fons concedits per l'Ajuntament a càrrec del seu pressupost a entitats, empreses i particulars externs, per finançar les seves despeses d'explotació o les seves inversions.

En quadre annex a aquesta memòria es detallen les transferències i subvencions concedides d'import igual o superior a 3.000 €

18. Valors rebuts en dipòsit

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 3.075.655,76 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2012 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

19. Quadre de finançament

El quadre de finançament, amb el resum dels fons obtinguts durant l'exercici, la seva aplicació i l'efecte que han produït aquestes operacions sobre el capital circulant, s'adjunta en quadre annex a aquesta memòria.

20. Informació pressupostària

En quadre annex a aquesta memòria s'adjunta la informació pressupostària a subministrar, segons els criteris establerts en la instrucció de comptabilitat local, sobre l'execució pressupostària de l'exercici corrent, exercicis tancats, compromisos amb càrrec a exercicis posteriors, despeses amb finançament afectat i estat del romanent de tresoreria.

21. Indicadors pressupostaris

En quadre annex a aquesta memòria s'adjunten els indicadors financers i patrimonials establerts en la instrucció d'administració local.

22. Informació de compliment dels terminis establerts en la llei de morositat

Adjunt a aquesta memòria s'annexen els quadres normalitzats d'informació sobre el compliment dels terminis establerts en la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei



Ajuntament de Roses
Intervenció

3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials.

23. Esdeveniments posteriors al tancament

No hi ha cap fet rellevant amb posterioritat a la data de tancament que tingui o pogués tenir un efecte significatiu sobre els comptes anuals.

Roses, 28 de maig de 2013

L'alcalde-president,

Carles Pàramo i Ponsetí

DILIGÈNCIA

Per a fer constar la concordança de la informació comptable d'aquesta memòria amb la base de dades de la comptabilitat municipal.

L'interventor,

Ernest Ruiz Garcia

EXERCICI 2012

BALANÇ

COMPTE	ACTIU	Ex. 2012	Ex. 2011	COMPTE	PASSIU	Ex. 2012	Ex. 2011
	A) IMMOBILITZAT	35.558.549,97	35.637.381,33		A) FONS PROPIS	29.527.995,31	23.537.525,45
	I) Inversions destinades a l'ús general	1.592.120,44	2.442.659,95		I) Patrimoni	21.094.865,50	18.942.357,54
200	1. Terrenys i béns naturals	50.431,50	967.593,50	100	1. Patrimoni	76.320.915,04	71.725.747,13
201	2. Infraestructura i béns destinats a l'ús general	1.541.688,94	1.475.066,45	109	6. Patrimoni lliurat a l'ús general	-55.226.049,54	-52.783.389,59
	II) Immobilitzacions immaterials	80.049,32	80.049,32		IV) Resultats de l'exercici	8.433.129,81	4.595.167,91
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	80.049,32	80.049,32	129	1. Resultats de l'exercici	8.433.129,81	4.595.167,91
	III) Immobilitzacions materials	33.643.167,79	32.871.459,64		C) CREDITORS A LLARG TERMINI	20.034.117,62	22.056.981,89
220	1. Terrenys	6.044.316,76	6.044.316,76		II) Altres deutes a llarg termini	20.034.117,62	22.056.981,89
221	2. Construccions	18.992.184,79	18.363.195,38	170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	20.034.117,62	22.056.981,89
222	3. Instal·lacions Tècniques	2.611.019,24	2.531.992,08		D) CREDITORS A CURT TERMINI	6.427.370,50	8.975.810,83
223,224,226,227,228	4. Altre immobilitzat	6.482.775,09	6.419.083,51		II) Altres deutes a curt termini	2.491.953,08	3.316.045,49
229				520,522,526	1. Deutes amb entitats de crèdit	2.023.211,00	2.840.403,00
282	5. Amortitzacions	-487.128,09	-487.128,09	560,561	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	468.742,08	475.642,49
	VI) Inversions financieres permanents	243.212,42	243.212,42		III) Creditors	3.935.417,42	5.659.765,34
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	243.212,42	243.212,42	40	1. Creditors pressupostaris	2.537.735,69	3.688.691,02
	C) ACTIU CIRCULANT	20.430.933,46	18.932.936,84	41	2. Creditors no pressupostaris	96.426,18	
	II) Deutors	7.785.876,07	7.773.721,48	452,453,456,457	3. Creditors per administració de R.A.E.	75.641,96	81.150,07
43	1. Deutors pressupostaris	13.625.324,91	13.333.756,58	475,476,477	4. Administracions Públiques	126.423,50	219.419,64
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	81.057,87	66.280,52	554,559	5. Altres creditors	1.099.190,09	1.670.504,61
450,455,456	3. Deutors per administració de R.O.E.	39.746,11	40.929,63				
470,471,472	4. Administracions Públiques	67.682,60	31.614,01				
555,558	5. Altres Deutors	76.272,99	11.991,74				
490	6. Provisions	-6.104.208,41	-5.710.851,00				
	IV) Tresoreria	12.645.057,39	11.159.215,36				
57	1. Tresoreria	12.645.057,39	11.159.215,36				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	55.989.483,43	54.570.318,17		TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	55.989.483,43	54.570.318,17

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2012

COMPTES	DEURE	Ex.: 2012	Ex.: 2011	COMPTES	HAVER	Ex.: 2012	Ex.: 2011
	A) DESPESES	26.674.134,93	30.110.299,39		B) INGRESSOS	35.107.264,74	34.705.467,30
	3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials	25.081.944,10	27.400.634,26		1. Vendes i prestacions de serveis	605.220,20	585.296,82
	a) Despeses de Personal	9.332.500,34	10.622.845,25	705	b) Prestacions de serveis	605.220,20	585.296,82
640,641	a-1) Sous, salaris i assimilats	7.111.227,73	8.078.354,01	741	b-1) Prestació de serveis en règim de dret privat		7.267,35
642,644	a-2) Càrregues socials	2.221.272,61	2.544.491,24		b-2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	605.220,20	578.029,47
645	b) Prestacions socials	4.832,10			3. Ingressos de Gestió ordinària	27.421.977,24	26.748.610,78
	d) Variació de provisions de tràfic	393.357,41	1.583.969,00		a) Ingressos tributaris	27.421.977,24	26.748.610,78
675,694,794	d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	393.357,41	1.583.969,00	724,725,726,727,733	a-1) Impostos propis	18.886.604,68	18.131.711,04
	e) Altres despeses de gestió	15.032.550,63	14.828.754,81	740,742	a-3) Taxes	8.526.006,39	8.338.125,53
62	e-1) Serveis exteriors	14.246.240,92	13.926.788,81	744	a-4) Contribucions especials	9.366,17	278.774,21
63	e-2) Tributs	786.309,71	901.966,00		4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.245.867,02	681.400,15
	f) Despeses financeres i assimilables	318.703,62	365.065,20	775,776,777	c) Altres ingressos de gestió	595.211,24	456.517,72
661,662,663,669	f-1) Per deutes	318.703,62	365.065,20	760	c-1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	595.211,24	456.517,72
	4. Transferències i Subvencions	1.252.407,04	2.060.168,91	763,769	d) Ingressos de participacions en capital	5.930,04	14.050,80
650,651	a) Transferències i Subvencions corrents	1.252.407,04	1.419.326,91		f) Altres interessos i ingressos assimilats	644.725,74	210.831,63
655,656	b) Transferències i Subvencions de capital		640.842,00		f-1) Altres interessos	644.725,74	210.831,63
	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	339.783,79	649.496,22	750	5. Transferències i subvencions	5.834.088,42	6.655.292,26
678	d) Despeses extraordinàries		107,05	751	a) Transferències corrents	4.899.945,30	4.647.938,41
679	e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	339.783,79	649.389,17	756	b) Subvencions corrents	185,18	260,00
				779	d) Subvencions de capital	933.957,94	2.007.093,85
					6. Guany i ingressos extraordinaris	111,86	34.867,29
					d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	111,86	34.867,29
	ESTALVI	8.433.129,81	4.595.167,91				

Resum Electrònic:

a897b8c06a3ecac7813d5ce0eef912e

(2012)

Pàg.

1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	3340	48500	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	10.000,00		10.000,00	7.562,65	7.562,65	7.562,65		2.437,35
10	3340	4850099	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS		1.717,71	1.717,71	1.597,69	1.597,69	1.597,69		120,02
10	9121	10000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN	181.700,00		181.700,00	168.224,02	168.224,02	168.224,02		13.475,98
10	9122	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	50.950,00		50.950,00	45.586,49	45.586,49	45.586,49		5.363,51
10	9122	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ALCALDIA	30.400,00	760,00	31.160,00	28.470,97	28.470,97	28.470,97		2.689,03
10	9122	12110	RETRIB.COMPLEM.ALCALDIA	57.370,00		57.370,00	53.138,70	53.138,70	53.138,70		4.231,30
10	9122	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.ALCALDIA	4.500,00		4.500,00	1.406,00	1.406,00	1.406,00		3.094,00
10	9122	22601	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES	20.000,00		20.000,00	16.963,67	16.963,67	15.762,21	1.201,46	3.036,33
10	9122	22690	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		12.000,00	9.060,56	9.060,56	8.579,24	481,32	2.939,44
10	9130	12010	RETRIB.BÀSIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA	26.110,00		26.110,00	24.513,95	24.513,95	24.513,95		1.596,05
10	9130	12110	RETRIB.COMPLEM.COMUNICACIÓ I PREMSA	44.080,00		44.080,00	40.923,48	40.923,48	40.923,48		3.156,52
10	9130	22602	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00		40.000,00	41.679,75	41.679,75	37.409,89	4.269,86	-1.679,75
10	9130	22690	DESPESES DIVERSES RÀDIO MUNICIPAL	5.000,00		5.000,00	908,97	908,97	908,97		4.091,03
10	9130	22709	CONTRACTES COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00	30.000,00	62.500,00	37.278,49	37.278,49	35.180,69	2.097,80	25.221,51
10	9130	24000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		11.500,00	8.322,41	8.322,41	8.113,08	209,33	3.177,59
10	9130	47000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00		32.500,00	32.500,00	12.500,00	12.500,00		20.000,00
10	9130	4700099	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00		
10	9130	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. COMUNICACIÓ	60.000,00		60.000,00					60.000,00
10	9240	22690	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	18.000,00	-4.000,00	14.000,00					14.000,00
20	1320	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.000,00		8.000,00	7.959,58	7.959,58	7.959,58		40,42
20	1320	22400	ASSEGURANCES VEHICLES POLICIA LOCAL	6.900,00		6.900,00	6.528,38	6.528,38	6.528,38		371,62
20	1500	22400	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.750,00		1.750,00	662,63	662,63	212,83	449,80	1.087,37
20	1510	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS URBANISME	15.100,00		15.100,00	14.726,24	14.726,24	14.726,24		373,76
20	1510	61000	INVERSIÓ ÚS GRAL. TERRENYS		2.440.866,39	2.440.866,39	1.706,67				2.440.866,39
20	1510	6100099	INVERSIÓ EN TERRENYS		50.431,50	50.431,50	50.431,50	50.431,50		50.431,50	
20	1600	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	49.000,00		49.000,00	48.315,41	48.315,41	44.481,86	3.833,55	684,59
20	1600	22400	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	5.850,00		5.850,00	4.759,71	4.759,71	4.759,71		1.090,29
20	3211	22400	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.400,00		4.400,00	3.988,02	3.988,02	3.988,02		411,98
20	3242	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	18.100,00		18.100,00	19.010,66	18.049,22	18.049,22		50,78
			Suma	745.710,00	2.541.775,60	3.287.485,60	698.226,60	675.558,49	612.583,87	62.974,62	2.611.927,11

(2012)

Pàg.

2

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	3242	2020099	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ		713,38	713,38	713,38	713,38	713,38		
20	3340	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. CULTURA	600,00		600,00	590,99	590,99		590,99	9,01
20	3360	22400	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	9.700,00		9.700,00	4.085,81	4.085,81	4.081,53	4,28	5.614,19
20	3371	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	30.100,00		30.100,00	30.097,36	30.097,36	30.097,36		2,64
20	3380	22400	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		10.000,00	9.282,88	9.282,88	9.282,88		717,12
20	3400	22400	ASSEGURANCES ESPORTS	900,00		900,00	899,30	899,30	899,30		0,70
20	9121	23000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	10.000,00	4.000,00	14.000,00	13.019,89	13.019,89	12.237,98	781,91	980,11
20	9121	23001	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	231.200,00	16.000,00	247.200,00	246.091,00	246.091,00	246.091,00		1.109,00
20	9200	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GENERAL	410.440,00	-11.430,00	399.010,00	364.357,60	364.357,60	364.357,60		34.652,40
20	9200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GENERAL	620.580,00	-22.600,00	597.980,00	546.878,07	546.878,07	546.878,07		51.101,93
20	9200	12500	RETRIBUCIONS FUNCIONARIS INTERINS.ADMÓ.GENERAL	30.000,00	600,00	30.600,00	23.950,20	23.950,20	23.950,20		6.649,80
20	9200	13000	RETRIBUC.LABOR.ADMÓ.GENERAL	44.140,00	600,00	44.740,00	41.384,13	41.384,13	41.384,13		3.355,87
20	9200	13002	PRODUCTIVITAT LABOR.ADMÓ.GENERAL	2.000,00		2.000,00	695,00	695,00	695,00		1.305,00
20	9200	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.ADMÓ.GRAL.	14.000,00	-14.000,00						
20	9200	15000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	21.000,00		21.000,00	12.485,00	12.485,00	12.485,00		8.515,00
20	9200	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	24.500,00		24.500,00	19.012,99	18.297,42	17.786,66	510,76	6.202,58
20	9200	2020001	ARRENDAMENT D'EDIFICIS PERSONAL SANITARI				4.248,00	4.248,00	4.248,00		-4.248,00
20	9200	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. SERVEIS GENERALS	7.000,00		7.000,00	12.280,80	12.280,80	11.240,20	1.040,60	-5.280,80
20	9200	20400	LLOGUER VEHICLES SERVEIS GENERALS (SS.PP.)	8.100,00		8.100,00	8.056,08	8.056,08	8.056,08		43,92
20	9200	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	18.500,00		18.500,00	16.208,09	16.208,09	15.229,56	978,53	2.291,91
20	9200	2130001	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS				1.404,12	1.404,12	1.299,72	104,40	-1.404,12
20	9200	2130002	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC				358,52	358,52	358,52		-358,52
20	9200	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.000,00		2.000,00	1.703,66	1.703,66	1.529,11	174,55	296,34
20	9200	22000	MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS	75.000,00		75.000,00	16.957,93	14.644,41	14.559,93	84,48	60.355,59
20	9200	2200001	MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS				17,10	17,10	17,10		-17,10
20	9200	2200002	MATERIAL D'OFICINA SAC				331,88	331,88	331,88		-331,88
20	9200	22001	SUBSCRIPCIONS, REVISTES I PUBLICACIONS SERVEIS GENERALS	38.000,00		38.000,00	24.873,63	24.873,63	24.873,63		13.126,37
			Suma	2.353.470,00	2.515.658,98	4.869.128,98	2.098.210,01	2.072.512,81	2.005.267,69	67.245,12	2.796.616,17

(2012)

Pàg.

3

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9200	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	65.400,00		65.400,00	59.775,19	59.775,19	54.887,10	4.888,09	5.624,81
20	9200	22101	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		9.000,00	38.896,00	38.896,00	10.092,39	28.803,61	-29.896,00
20	9200	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.700,00		2.700,00	5.511,40	5.511,40	2.815,81	2.695,59	-2.811,40
20	9200	22199	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	349,96	349,96	287,08	62,88	9.650,04
20	9200	22201	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		75.000,00	52.413,26	52.413,26	49.772,04	2.641,22	22.586,74
20	9200	22299	MISSATGERIA SERVEIS GENERALS	8.000,00		8.000,00	960,54	960,54	859,35	101,19	7.039,46
20	9200	22400	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	224.500,00		224.500,00	212.085,87	211.988,57	180.114,56	31.874,01	12.511,43
20	9200	22603	PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS	15.000,00		15.000,00	12.613,03	12.613,03	12.613,03		2.386,97
20	9200	22604	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		55.000,00	74.345,15	51.412,15	49.565,69	1.846,46	3.587,85
20	9200	2260499	DESPESES JURÍDIQUES		13.919,00	13.919,00	13.919,00				13.919,00
20	9200	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	43.950,00	30.000,00	73.950,00	47.340,37	47.340,37	35.895,48	11.444,89	26.609,63
20	9200	2269099	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS		14.186,00	14.186,00	14.186,00	14.186,00	14.186,00		
20	9200	22691	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		12.000,00	7.690,21	7.690,21	6.279,89	1.410,32	4.309,79
20	9200	22692	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		20.000,00	41.281,74	40.956,02	40.956,02		-20.956,02
20	9200	2269299	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS		1.142,60	1.142,60	1.142,60	1.142,60			
20	9200	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	66.300,00	-38.300,00	28.000,00	33.696,88	33.696,88	29.033,23	4.663,65	-5.696,88
20	9200	2270001	NETEJA EDIFICIS ARXIU				1.062,58	1.062,58	1.062,58		-1.062,58
20	9200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS	22.000,00		22.000,00	3.221,40	3.221,40	3.221,40		18.778,60
20	9200	23300	ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS	2.000,00		2.000,00	257,90	257,90	257,90		1.742,10
20	9200	46600	QUOTES ASSOCIACIONS DE MUNICIPIS I CONSORCIS	16.000,00		16.000,00	10.708,71	10.708,71	10.708,71		5.291,29
20	9200	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		15.000,00	3.055,47	3.055,47		3.055,47	11.944,53
20	9200	6340099	INVERSIÓ VEHICLES. SERVEIS GENERALS		3.955,00	3.955,00	3.827,50	3.827,50	3.827,50		127,50
20	9200	83000	BESTRETES PERSONAL		49.600,00	49.600,00	49.600,00	49.600,00	49.600,00		
20	92000	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA CARNAVAL I FESTES				2.678,40	2.678,40	2.678,40		-2.678,40
20	92001	22001	SUBSCRIPCIONS, REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA				2.269,16	2.269,16	1.842,15	427,01	-2.269,16
20	92002	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS I JOVENTUT				2.328,95	2.328,95	2.328,95		-2.328,95
20	92002	22000	MATERIAL D'OFICINA ESPORTS I JOVENTUT				2.602,65	2.602,65	2.109,56	493,09	-2.602,65
			Suma	3.015.320,00	2.590.161,58	5.605.481,58	2.796.673,34	2.733.701,12	2.571.971,10	161.730,02	2.871.780,46

(2012)

Pàg.

4

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	92003	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA				643,41	643,41	565,99	77,42	-643,41
20	92003	22001	SUBSCRIPCIONS, REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISENDA				4.880,48	4.880,48	3.801,50	1.078,98	-4.880,48
20	92004	22000	MATERIAL D'OFICINA CULTURA				711,10	711,10	711,10		-711,10
20	92004	22299	MISSATGERIA CULTURA				449,61	449,61	381,85	67,76	-449,61
20	92005	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME				3.891,88	3.891,88	3.891,88		-3.891,88
20	92005	22000	MATERIAL D'OFICINA URBANISME				2.327,52	2.327,52	1.571,15	756,37	-2.327,52
20	92005	22603	PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME				5.471,85	5.471,85	3.840,16	1.631,69	-5.471,85
20	92006	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT				1.375,30	1.375,30	1.375,30		-1.375,30
20	92006	22000	MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT				942,54	942,54	942,54		-942,54
20	92007	22299	MISSATGERIA TURISME				1.326,49	1.326,49	1.319,25	7,24	-1.326,49
20	92008	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEGURETAT CIUTADANA				324,36	324,36	324,36		-324,36
20	92008	22000	MATERIAL D'OFICINA SEGURETAT CIUTADANA				1.057,62	1.057,62	965,14	92,48	-1.057,62
20	92009	22603	PUBLICACIONS OFICIALS INFRAESTR.I SERVEIS PÚBLICS				1.829,70	1.829,70	1.829,70		-1.829,70
20	9201	12010	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA	104.990,00	-1.900,00	103.090,00	93.124,68	93.124,68	93.124,68		9.965,32
20	9201	12110	RETRIB.COMPLEM.INFORMÀTICA	158.940,00	-2.890,00	156.050,00	135.907,14	135.907,14	135.907,14		20.142,86
20	9201	13000	RETRIBUC.LABORALS.INFORMÀTICA	20.410,00		20.410,00	18.318,67	18.318,67	18.318,67		2.091,33
20	9201	21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	117.000,00		117.000,00	117.476,58	117.476,58	101.616,39	15.860,19	-476,58
20	9201	2160099	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ		14.806,64	14.806,64	14.806,64	14.806,64	14.806,64		
20	9201	22000	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	30.000,00	16.000,00	46.000,00	51.611,97	46.050,81	38.295,74	7.755,07	-50,81
20	9201	22200	CONSUM TELEFONIA	91.500,00	8.500,00	100.000,00	93.772,12	93.772,12	86.842,93	6.929,19	6.227,88
20	9201	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	16.000,00	4.500,00	20.500,00	18.804,94	17.594,94	16.384,94	1.210,00	2.905,06
20	9201	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	25.000,00	22.300,00	47.300,00	41.642,08	35.093,56	23.417,10	11.676,46	12.206,44
20	9201	63600	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	55.000,00		55.000,00	49.292,53	45.553,63	5.634,52	39.919,11	9.446,37
20	9201	6360099	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		83.058,50	83.058,50	14.310,45	14.310,45	14.310,45		68.748,05
20	9210	12700	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00	-72.000,00	300,00					300,00
20	9210	12900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS FUNCIONARIS	9.000,00	-9.000,00						
20	9210	13700	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00	-38.000,00	100,00					100,00
			Suma	3.756.560,00	2.612.536,72	6.369.096,72	3.470.329,59	3.390.298,79	3.141.584,23	248.714,56	2.978.797,93

(2012)

Pàg.

5

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9210	13900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS LABORALS	3.000,00	-3.000,00						
20	9210	15100	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	65.000,00	185.000,00	250.000,00	27.814,51	27.814,51	27.814,51		222.185,49
20	9210	15101	GRATIFICACIONS LABORALS	25.000,00	54.000,00	79.000,00	20.059,29	20.059,29	20.059,29		58.940,71
20	9210	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.455.100,00	-9.223,84	2.445.876,16	2.190.764,76	2.190.764,76	2.190.764,76		255.111,40
20	9210	16103	PENSIONS EXTRAORDINÀRIES	6.700,00		6.700,00	6.764,94	6.764,94	6.764,94		-64,94
20	9210	16200	FORMACIÓ PERSONAL	25.000,00		25.000,00	3.744,60	3.744,60	3.704,60	40,00	21.255,40
20	9210	1620099	FORMACIÓ PERSONAL		675,00	675,00	675,00	675,00	675,00		
20	9210	16204	ACCIÓ SOCIAL	25.300,00		25.300,00	26.088,25	26.088,25	25.775,25	313,00	-788,25
20	9210	22709	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.100,00		12.100,00	12.111,33	12.111,33	9.076,10	3.035,23	-11,33
20	9210	23020	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		25.000,00	24.582,26	24.582,26	24.210,54	371,72	417,74
30	0110	91300	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
30	0111	31000	INTERESSOS PRÉSTECES	435.000,00	-31.000,00	404.000,00	311.813,06	311.813,06	311.813,06		92.186,94
30	0111	31001	INTERESSOS OPERACIONS TRESORERIA	8.000,00		8.000,00					8.000,00
30	0111	35200	INTERESSOS DE DEMORA				3.926,49	3.926,49		3.926,49	-3.926,49
30	9120	48900	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		32.040,00	31.930,00	31.930,00	31.930,00		110,00
30	9123	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCAL.	25.010,00		25.010,00	23.162,48	23.162,48	23.162,48		1.847,52
30	9310	12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS ECONÒMICS	246.120,00	2.240,00	248.360,00	221.182,55	221.182,55	221.182,55		27.177,45
30	9310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS ECONÒMICS	389.290,00		389.290,00	345.201,13	345.201,13	345.201,13		44.088,87
30	9310	22690	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	18.500,00		18.500,00	2.311,14	2.311,14	2.262,23	48,91	16.188,86
30	9310	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	14.000,00		14.000,00	5.782,00	5.782,00	5.782,00		8.218,00
30	9310	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS ECONÒMICS		9.086,00	9.086,00	9.086,00	9.086,00	9.086,00		
30	9310	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		10.000,00	2.964,07	2.964,07	2.964,07		7.035,93
30	9310	46100	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	65.000,00		65.000,00	61.706,95	61.706,95	61.706,95		3.293,05
30	93100	22690	DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ				16.769,69	16.769,69	15.381,21	1.388,48	-16.769,69
30	93101	22690	DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA				7.605,78	7.605,78	7.333,62	272,16	-7.605,78
40	3300	11000	RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I FESTES	29.940,00		29.940,00	27.115,15	27.115,15	27.115,15		2.824,85
40	3300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTUR A I FESTES	27.900,00	1.870,00	29.770,00	27.007,61	27.007,61	27.007,61		2.762,39
40	3300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.CULTUR A I FESTES	37.780,00		37.780,00	34.641,73	34.641,73	34.641,73		3.138,27
			Suma	10.575.340,00	2.856.183,88	13.431.523,88	9.755.196,63	9.675.165,83	9.417.055,28	258.110,55	3.756.358,05

(2012)

Pàg.

6

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.BIBLIOTECA	72.330,00	370,00	72.700,00	65.504,00	65.504,00	65.504,00		7.196,00
40	3320	12110	RETRIB.COMPLEM.BIBLIOTECA	86.560,00		86.560,00	77.935,15	77.935,15	77.935,15		8.624,85
40	3320	13000	RETRIBUC. LABORALS. BIBLIOTECA	18.740,00	-6.810,00	11.930,00	10.707,04	10.707,04	10.707,04		1.222,96
40	3320	22000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		18.000,00	21.599,25	21.599,25	18.376,47	3.222,78	-3.599,25
40	3320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.700,00		18.700,00	18.951,01	18.951,01	17.348,05	1.602,96	-251,01
40	3320	22690	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		20.000,00	15.025,04	14.526,73	13.749,47	777,26	5.473,27
40	3320	22700	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	21.000,00		21.000,00	16.485,52	16.485,52	13.690,42	2.795,10	4.514,48
40	3340	12010	RETRIB.BÀSIQUES CULTURA	12.910,00	490,00	13.400,00	12.545,42	12.545,42	12.545,42		854,58
40	3340	12110	RETRIB.COMPLEM.CULTURA	18.650,00		18.650,00	17.309,11	17.309,11	17.309,11		1.340,89
40	3340	48100	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		1.000,00	515,09	515,09	515,09		484,91
40	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.000,00		4.000,00					4.000,00
40	3340	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMUSIKA		4.500,00	4.500,00	1.303,38	1.303,38	1.303,38		3.196,62
40	3340	48501	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL MÓN-	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		30.000,00	
40	3340	48502	CONVENI ASS.CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00	
40	3340	48503	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		4.500,00	4.500,00				4.500,00
40	3340	4850399	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
40	3340	48504	CONVENI ASS.GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		12.000,00	12.000,00				12.000,00
40	3340	4850499	CONVENI ASS. GRUP DE TEATRE DE ROSES		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00		
40	3340	48505	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	7.900,00		7.900,00					7.900,00
40	3340	48506	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU-BLUES	30.000,00	-30.000,00						
40	3340	48507	BEQUES CONV.UAB POSTGRAU CULTURA	8.000,00		8.000,00					8.000,00
40	3340	48508	SUBVENCIÓ A MARTIN GONZALEZ DAMONTE DOCUMENTAL-EL TRIUNFANTE		14.875,00	14.875,00	14.875,00				14.875,00
40	3340	48900	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		3.600,00	3.600,00				3.600,00
40	3350	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		20.000,00	15.392,54	15.392,54	7.638,02	7.754,52	4.607,46
40	3350	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	78.800,00		78.800,00	56.766,49	56.766,49	54.432,39	2.334,10	22.033,51
40	3350	22602	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		4.800,00	755,86	755,86	755,86		4.044,14
40	3350	22690	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00	30.000,00	95.000,00	92.942,59	92.942,59	92.653,38	289,21	2.057,41
40	3350	22700	NETEJA EDIFICIS TEATRE	19.800,00		19.800,00	10.714,40	10.714,40	9.211,58	1.502,82	9.085,60
40	3350	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.TEATRE	89.510,00		89.510,00	89.510,00	89.510,00	74.591,70	14.918,30	
			Suma	11.251.140,00	2.887.608,88	14.138.748,88	10.372.133,52	10.256.629,41	9.923.321,81	333.307,60	3.882.119,47

(2012)

Pàg.

7

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3360	21400	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.500,00		1.500,00	2.085,82	2.085,82	2.085,82		-585,82
40	3360	22100	CONSUM ELÈCTRIC PATRIMONI CULTURAL	43.000,00		43.000,00	42.124,22	42.124,22	39.769,84	2.354,38	875,78
40	3360	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.900,00		1.900,00	1.625,52	1.625,52	1.588,87	36,65	274,48
40	3360	22690	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	160.000,00	25.000,00	185.000,00	89.745,64	89.745,64	64.739,37	25.006,27	95.254,36
40	3360	2269099	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI		11.152,32	11.152,32					11.152,32
40	3360	22691	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	40.000,00	-30.000,00	10.000,00					10.000,00
40	3360	22692	DESPESES DIVERSES FESTIVAL DE BLUES		30.000,00	30.000,00	27.671,63	27.671,63	27.671,63		2.328,37
40	3360	22700	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	21.000,00		21.000,00	22.722,89	22.722,89	18.935,34	3.787,55	-1.722,89
40	3360	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA				16.940,00				
40	3360	22709	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	140.000,00		140.000,00	129.587,89	118.659,55	118.659,55		21.340,45
40	3360	2270999	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL		150,15	150,15	150,15	150,15	150,15		
40	3360	4850099	BEQUES CONVENI UAB FORMACIÓ POTGRAU: PATRIMONI CULTURAL		10.000,00	10.000,00					10.000,00
40	3390	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. DINAMITZACIÓ CULTURAL	10.000,00		10.000,00	10.637,71	10.637,71	9.972,62	665,09	-637,71
40	3390	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. CULTURA	15.000,00		15.000,00	6.761,40	6.761,40	6.761,40		8.238,60
40	3390	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. CULTURA		3.051,72	3.051,72	3.000,00	3.000,00	3.000,00		51,72
50	1500	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.URBANISME	76.750,00	1.250,00	78.000,00	72.861,50	72.861,50	72.861,50		5.138,50
50	1500	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.URBANISME	138.660,00		138.660,00	128.678,24	128.678,24	128.678,24		9.981,76
50	1500	21400	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.000,00		2.000,00	1.209,74	1.209,74	1.209,74		790,26
50	1500	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.400,00		1.400,00	1.145,67	1.145,67	1.145,67		254,33
50	1500	22690	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		12.000,00	6.367,94	6.367,94	4.296,27	2.071,67	5.632,06
50	1500	2269099	DESPESES DIVERSES SERVEIS TERRITORIALS		2.688,16	2.688,16	340,90	340,90	340,90		2.347,26
50	1500	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	35.000,00	100.000,00	135.000,00	64.461,08	32.203,08	32.173,58	29,50	102.796,92
50	1500	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS		24.496,37	24.496,37	21.639,37	21.639,37	16.486,31	5.153,06	2.857,00
50	1500	6110099	INVERSIÓ EN PROJECTES I HON.TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS		483.933,55	483.933,55	147.110,18	69.888,37	65.589,17	4.299,20	414.045,18
50	1500	6310099	INVERSIÓ EN PROJECTES I HON.TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS		236.616,01	236.616,01	177.391,54	47.282,38	47.282,38		189.333,63
			Suma	11.949.350,00	3.785.947,16	15.735.297,16	11.346.392,55	10.963.431,13	10.586.720,16	376.710,97	4.771.866,03

(2012)

Pàg.

8

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1510	12010	RETRIB.BÀSIQUES.URBANISME	84.830,00	370,00	85.200,00	75.825,58	75.825,58	75.825,58		9.374,42
50	1510	12110	RETRIB.COMPLEM.URBANISME	138.010,00		138.010,00	122.400,08	122.400,08	122.400,08		15.609,92
50	1510	61200	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	1.625.000,00	324.000,00	1.949.000,00	382.527,73	357.666,56	357.666,56		1.591.333,44
50	1510	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. URBANISME		4.627.822,58	4.627.822,58	1.158.627,86	833.185,05	780.856,01	52.329,04	3.794.637,53
50	1511	12010	RETRIB.BÀSIQUES INTERV.I DISCIPL.URBANÍSTICA	41.850,00		41.850,00	39.437,33	39.437,33	39.437,33		2.412,67
50	1511	12110	RETRIB.COMPLEM.INTERV. I DISCIPL.URBANÍSTICA	58.400,00		58.400,00	54.228,33	54.228,33	54.228,33		4.171,67
50	1520	46200	CONVENI BOSSA D'HABITATGE SOCIAL	20.000,00	-20.000,00						
50	1520	48800	SUBV.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00		50.000,00					50.000,00
50	1550	21000	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES		425,79	425,79	425,79				425,79
50	1550	2100099	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES		20.836,81	20.836,81	20.836,81	15.078,13		15.078,13	5.758,68
50	1610	2100099	REPOSICIÓ D'AIGUA		9.215,62	9.215,62	9.215,62	9.215,62		9.215,62	
50	1640	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CEMENTIRI		15.735,17	15.735,17	15.735,17	15.735,17	15.735,17		
50	1650	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. ENLLUMENAT PÚBLIC		378.434,69	378.434,69	159.842,47	87.346,23	81.535,34	5.810,89	291.088,46
50	1660	2100099	REPOSICIÓ CLAVEGUERAM		72.222,63	72.222,63	16.994,88	16.994,88	16.994,88		55.227,75
50	1660	22709	CONTRACTE SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM		8.033,54	8.033,54	8.033,54	8.033,54	8.033,54		
50	1710	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. PARCS I JARDINS		11.775,76	11.775,76	11.236,43	11.236,43	11.236,43		539,33
50	1720	2260299	DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ MEDIAMBIENTAL		8.750,00	8.750,00					8.750,00
50	1721	2100099	MANTENIMENT PLATGES		6.629,83	6.629,83	1.157,58	1.157,58	1.157,58		5.472,25
50	1721	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. PLATGES		70.817,46	70.817,46					70.817,46
50	3211	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS		95.445,88	95.445,88	95.445,88	95.445,88	95.445,88		
50	3360	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL		3.530.421,57	3.530.421,57	318.916,44	125.902,94	125.902,94		3.404.518,63
50	3420	62200	INVERSIÓ SERVEI ESPORTS	60.000,00		60.000,00					60.000,00
50	3420	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES		338.129,68	338.129,68	31.000,00	31.000,00	31.000,00		307.129,68
50	9200	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. SERVEIS GENERALS		476.039,88	476.039,88	157.796,25	142.664,14	142.664,14		333.375,74
50	9200	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS		36.669,09	36.669,09	28.197,21	28.197,21	21.444,67	6.752,54	8.471,88
51	1320	21200	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL	16.000,00		16.000,00	1.807,99	1.807,99	1.807,99		14.192,01
51	1332	22709	CONTRACTE GESTIÓ SERVEIS PUB.ESTACIONAMENT APARCAMENT CONTR.		38.482,96	38.482,96	38.482,96	38.482,96	38.482,96		
51	1550	13000	RETRIBUCIONS LABORALS BRIGADA OBRES I SERVEIS	145.420,00	-42.000,00	103.420,00	95.354,57	95.354,57	95.354,57		8.065,43
			Suma	14.188.860,00	13.794.206,10	27.983.066,10	14.189.919,05	13.169.827,33	12.703.930,14	465.897,19	14.813.238,77

(2012)

Pàg.

9

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
51	1550	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS.BRIGADA OBRES I SERVEIS	5.940,00		5.940,00	1.623,65	1.623,65	1.623,65		4.316,35
51	1550	21000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00	40.000,00	120.000,00	116.208,21	114.862,09	83.419,24	31.442,85	5.137,91
51	1550	22707	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	336.640,00		336.640,00	331.925,99	331.925,99	278.319,29	53.606,70	4.714,01
51	1550	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. VIES PÚBLIQUES	90.000,00	100.000,00	190.000,00	141.173,05	129.916,61	98.432,28	31.484,33	60.083,39
51	1600	12010	RETRIB.BÀSIQUES	118.440,00	2.300,00	120.740,00	112.072,22	112.072,22	112.072,22		8.667,78
51	1600	12110	ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	226.710,00		226.710,00	210.298,36	210.298,36	210.298,36		16.411,64
51	1600	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.INFRAES TR.I SERV.PÚBLICS	39.480,00		39.480,00	37.132,90	37.132,90	37.132,90		2.347,10
51	1600	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		5.000,00	6.181,00	6.181,00	4.620,74	1.560,26	-1.181,00
51	1600	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		4.500,00	2.210,29	2.210,29	1.881,29	329,00	2.289,71
51	1600	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	7.900,00		7.900,00	12.736,78	12.736,78	9.491,33	3.245,45	-4.836,78
51	1600	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	5.300,00		5.300,00	5.536,89	5.536,89	5.331,35	205,54	-236,89
51	1600	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		15.000,00	11.757,28	11.757,28	8.870,69	2.886,59	3.242,72
51	1600	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	9.600,00		9.600,00	15.921,68	15.921,68	12.546,28	3.375,40	-6.321,68
51	1600	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00	50.000,00	85.000,00	73.912,96	39.606,62	26.611,22	12.995,40	45.393,38
51	1610	22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	847.000,00	35.000,00	882.000,00	889.171,06	889.171,06	567.301,34	321.869,72	-7.171,06
51	1610	22709	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.055.100,00	30.000,00	1.085.100,00	1.047.861,25	1.047.861,25	737.034,63	310.826,62	37.238,75
51	1610	22710	CANON AIGUA AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA				19.528,26	19.528,26	5.600,89	13.927,37	-19.528,26
51	1610	62200	INVERSIÓ SERVEI PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		50.000,00	42.690,55	27.304,78		27.304,78	22.695,22
51	1620	22501	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESID. ABOCADOR	165.600,00		165.600,00	166.515,63	166.515,63	156.204,53	10.311,10	-915,63
51	1620	22502	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	660.000,00		660.000,00	619.794,08	619.794,08	581.570,23	38.223,85	40.205,92
51	1620	22703	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACT.RESIDUS	2.879.500,00	-192.000,00	2.687.500,00	2.666.883,46	2.666.883,46	2.449.738,01	217.145,45	20.616,54
51	1620	2270399	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS		145.300,00	145.300,00	20.018,89	20.018,89		20.018,89	125.281,11
51	1630	22703	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.038.600,00		1.038.600,00	1.038.933,32	1.038.933,32	950.883,40	88.049,92	-333,32
51	1640	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CEMENTIRI	53.090,00		53.090,00	49.296,78	49.296,78	49.296,78		3.793,22
51	1640	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. CEMENTIRI	860,00		860,00	649,46	649,46	649,46		210,54
51	1640	21200	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		7.000,00	8.159,89	8.159,89	3.492,58	4.667,31	-1.159,89
51	1640	22700	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.100,00		2.100,00	1.281,96	1.281,96	1.097,95	184,01	818,04
			Suma	21.927.220,00	14.004.806,10	35.932.026,10	21.839.394,90	20.757.008,51	19.097.450,78	1.659.557,73	15.175.017,59

(2012)

Pàg.

10

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
51	1650	22100	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	539.000,00		539.000,00	566.187,95	566.187,95	526.785,55	39.402,40	-27.187,95
51	1650	22707	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	217.180,00		217.180,00	208.740,61	208.740,61	176.710,61	32.030,00	8.439,39
51	1660	22707	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	274.410,00		274.410,00	276.334,46	276.334,46	228.405,10	47.929,36	-1.924,46
51	1660	46700	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	78.000,00		78.000,00	78.000,00	78.000,00	58.910,94	19.089,06	
51	1660	62200	INVERSIÓ SERVEI CLAVEGUERAM	660.000,00		660.000,00	75.468,29	75.468,29	35.272,87	40.195,42	584.531,71
51	1710	22703	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	157.000,00	-20.000,00	137.000,00	136.691,92	136.691,92	122.017,42	14.674,50	308,08
51	1710	22707	CONTRACTE MANTENIMENT JARDIN. I FORESTAL	831.960,00		831.960,00	830.854,06	830.854,06	689.133,30	141.720,76	1.105,94
51	1710	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. JARDINERIA	40.000,00	20.000,00	60.000,00	59.905,88	45.002,14	36.648,91	8.353,23	14.997,86
51	1721	22703	CONTRACTE NETEJA PLATGES	332.000,00	-35.000,00	297.000,00	313.649,56	313.649,56	287.191,39	26.458,17	-16.649,56
51	1730	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ACTIVITATS CLASSIFICADES	28.520,00		28.520,00	24.082,81	24.082,81	24.082,81		4.437,19
51	1730	12110	RETRIB.COMPLEM. ACTIVITATS CLASSIFICADES	37.780,00		37.780,00	31.955,94	31.955,94	31.955,94		5.824,06
51	2300	21200	MANTENIMENT EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.000,00		5.000,00	554,12	554,12	554,12		4.445,88
51	3210	21200	MANTENIMENT LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	25.000,00		25.000,00	3.852,97	3.852,97	3.757,26	95,71	21.147,03
51	32101	21200	MANTENIMENT LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				2.918,69	2.918,69	2.918,69		-2.918,69
51	3211	21200	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	88.000,00		88.000,00	17.914,33	17.914,33	17.355,31	559,02	70.085,67
51	3211	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	90.000,00		90.000,00	65.890,70	61.982,40	61.982,40		28.017,60
51	3211	63300	INVERSIONS EQUIPAMENTS. CENTRES ESCOLARS				6.139,01	6.139,01		6.139,01	-6.139,01
51	3320	21200	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		17.000,00	5.751,77	5.751,77	5.751,77		11.248,23
51	3350	21200	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		24.500,00	34.987,01	34.060,00	30.589,84	3.470,16	-9.560,00
51	3350	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS TEATRE		20.000,00	20.000,00	18.959,37	18.959,37	18.959,37		1.040,63
51	3360	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. BRIGADA PATRIMONI CULTURAL	103.940,00	690,00	104.630,00	96.940,87	96.940,87	96.940,87		7.689,13
51	3360	21200	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		25.000,00	59.508,15	22.958,66	21.028,29	1.930,37	2.041,34
51	3371	21200	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		3.000,00	32,67	32,67	32,67		2.967,33
51	3420	63200	INVERSIÓ EDIFICIS INSTAL.ESPORTIVES		21.400,00	21.400,00	6.203,43	6.203,43	6.203,43		15.196,57
51	3420	63300	INVERSIÓ EN EQUIPAMENTS. ESPORTS				3.987,95	3.987,95		3.987,95	-3.987,95
51	4300	21200	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM.ECONÒMICA	11.500,00		11.500,00	1.221,80	1.221,80	1.121,35	100,45	10.278,20
			Suma	25.616.360,00	14.011.896,10	39.628.256,10	24.866.479,22	23.727.804,29	21.673.912,66	2.053.891,63	15.900.451,81

(2012)

Pàg.

11

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
51	4311	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.MERCAT COBERT	100.350,00		100.350,00	100.350,00	100.350,00	92.151,67	8.198,33	
51	4312	22703	CONTRACTE NETEJA MERCAT SETMANAL	30.000,00	-24.000,00	6.000,00	4.858,44	4.858,44	4.858,44		1.141,56
51	9200	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS	67.000,00		67.000,00	80.863,20	80.863,20	74.687,23	6.175,97	-13.863,20
51	9200	22707	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	73.860,00	25.000,00	98.860,00	106.326,50	106.326,50	87.401,22	18.925,28	-7.466,50
52	1720	22690	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	10.000,00	10.000,00	20.000,00	4.280,08	4.280,08	4.098,58	181,50	15.719,92
52	1720	22691	DESPESES DIVERSES RESIDUS				12.547,24	12.547,24	11.538,08	1.009,16	-12.547,24
52	1720	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	13.000,00	22.000,00	35.000,00	36.114,00	14.509,45	10.492,25	4.017,20	20.490,55
52	1720	22709	CONTROL PLAGUES URBANES	36.000,00		36.000,00	35.640,59	35.640,59	26.580,69	9.059,90	359,41
52	1720	46300	APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITS	35.000,00		35.000,00	32.116,38	32.116,38	32.116,38		2.883,62
52	1720	46500	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.500,00	100,00	9.600,00	9.582,25	9.582,25	9.582,25		17,75
52	1720	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		
52	1720	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. MEDI AMBIENT	10.000,00		10.000,00	7.447,55	7.447,55		7.447,55	2.552,45
52	1721	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	7.500,00		7.500,00	8.178,10	8.178,10	8.178,10		-678,10
52	1721	21000	MANTENIMENT PLATGES	20.000,00		20.000,00	22.946,69	22.946,69	4.944,35	18.002,34	-2.946,69
52	1721	22500	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARTÍM-TERRESTRE	86.000,00	65.000,00	151.000,00	121.700,43				151.000,00
52	1721	22707	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	79.200,00		79.200,00	79.200,00	79.200,00	79.200,00		
52	1721	22709	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	95.000,00		95.000,00	75.742,44	75.742,44	59.800,00	15.942,44	19.257,56
52	1721	22710	CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES	292.000,00		292.000,00	254.199,37	254.199,37	254.199,37		37.800,63
52	1722	21000	MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00		80.000,00					80.000,00
60	3200	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT	65.160,00	600,00	65.760,00	58.509,46	58.509,46	58.509,46		7.250,54
60	3200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	82.890,00		82.890,00	73.283,57	73.283,57	73.283,57		9.606,43
60	3210	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. LLAR D'INFANTS	735.940,00	4.570,00	740.510,00	669.923,51	669.923,51	669.923,51		70.586,49
60	3210	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS	133.000,00	-50.000,00	83.000,00	60.653,77	60.653,77	60.653,77		22.346,23
60	3210	22100	CONSUM ELÈCTRIC LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	3.200,00		3.200,00	2.517,60	2.517,60	2.517,60		682,40
60	3210	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	5.750,00		5.750,00	3.432,72	3.432,72	3.432,72		2.317,28
			Suma	27.602.960,00	14.070.866,10	41.673.826,10	26.642.454,16	25.359.634,25	23.223.530,32	2.136.103,93	16.314.191,85

(2012)

Pàg.

12

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
60	3210	22690	DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	13.000,00	5.700,00	18.700,00	12.311,05	11.471,05	10.020,09	1.450,96	7.228,95
60	3210	22700	NETEJA EDIFICI LLARS D'INFANTS EL CAVALLET	60.000,00		60.000,00	25.602,01	25.602,01	19.780,57	5.821,44	34.397,99
60	3210	22709	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	68.200,00		68.200,00	24.759,02	24.759,02	18.629,02	6.130,00	43.440,98
60	3210	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	10.000,00		10.000,00	9.151,39	9.151,39	9.151,39		848,61
60	32101	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				2.660,14	2.660,14	2.543,41	116,73	-2.660,14
60	32101	22690	DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				12.090,07	12.090,07	10.217,97	1.872,10	-12.090,07
60	32101	22700	NETEJA EDIFICI LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				24.540,63	24.540,63	18.116,98	6.423,65	-24.540,63
60	32101	22709	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				31.994,56	31.994,56	23.686,04	8.308,52	-31.994,56
60	32101	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. LLAR D'INFANTS EL FRANQUET								
60	3211	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	92.370,00	190,00	92.560,00	85.629,49	85.629,49	85.629,49		6.930,51
60	3211	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		19.000,00	14.566,20	14.566,20	13.331,95	1.234,25	4.433,80
60	3211	22100	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	72.000,00		72.000,00	63.706,31	63.706,31	57.528,70	6.177,61	8.293,69
60	3211	22101	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		15.700,00	9.513,37	9.513,37	7.730,45	1.782,92	6.186,63
60	3211	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	47.500,00		47.500,00	38.590,33	38.590,33	34.811,29	3.779,04	8.909,67
60	3211	22700	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	216.600,00		216.600,00	170.525,71	170.525,71	157.222,87	13.302,84	46.074,29
60	3240	22690	PLA EDUCATIU D'ENTORN	62.500,00		62.500,00	17.484,97	17.484,97	17.484,97		45.015,03
60	3240	2269099	PLA EDUCATIU D'ENTORN		12.478,98	12.478,98	12.346,00	12.346,00	12.346,00		132,98
60	3240	22691	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	25.000,00	13.025,00	38.025,00	27.047,89	27.047,89	26.180,17	867,72	10.977,11
60	3240	2269199	DESPESES DIVERSES EDUCACIÓ		7.393,97	7.393,97	7.393,97	7.393,97	7.393,97		
60	3240	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	6.900,00		6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00		
60	3241	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	68.530,00	490,00	69.020,00	64.033,95	64.033,95	64.033,95		4.986,05
60	3241	22100	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.600,00		7.600,00	7.674,06	7.674,06	6.829,75	844,31	-74,06
60	3241	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	37.370,00		37.370,00	37.370,00	37.370,00	31.141,70	6.228,30	
60	3242	22100	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		2.000,00	1.689,10	1.689,10	1.391,43	297,67	310,90
60	3242	22700	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	4.300,00		4.300,00	2.971,90	2.971,90	2.688,32	283,58	1.328,10
60	3242	46700	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		43.000,00	39.762,20	35.952,38	35.952,38		7.047,62
			Suma	28.461.530,00	14.104.444,05	42.565.974,05	27.380.457,43	26.093.827,70	23.894.253,09	2.199.574,61	16.472.146,35

(2012)

Pàg.

13

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
60	3242	4670099	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA		3.616,92	3.616,92	3.616,92	3.616,92	3.616,92		
60	3243	22709	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	67.000,00		67.000,00	59.430,35	59.430,35	54.929,57	4.500,78	7.569,65
60	3290	48100	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		1.000,00	450,00	450,00	450,00		550,00
60	3290	48500	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS	44.000,00		44.000,00	43.983,67	43.983,67	24.688,61	19.295,06	16,33
60	3290	4850099	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS		48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00		
60	3290	48501	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S	7.000,00		7.000,00	6.655,47	6.655,47	1.791,47	4.864,00	344,53
60	3290	4850199	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S		8.000,00	8.000,00	7.628,10	7.628,10	7.628,10		371,90
60	3290	48502	CONV. ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	
60	3290	4850299	CONV. ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA		6.000,00	6.000,00	5.858,00	5.858,00	5.858,00		142,00
60	3290	48503	CONVENIS AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		182.000,00	156.219,94	144.759,94	64.983,42	79.776,52	37.240,06
60	3290	4860099	CONVENI FED.ASS.DE PARES I ALUMNES DE CATALUNYA		6.400,00	6.400,00	3.496,14	3.496,14		3.496,14	2.903,86
61	2300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	33.500,00		33.500,00	31.230,50	31.230,50	31.230,50		2.269,50
61	2300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	48.330,00		48.330,00	44.607,44	44.607,44	44.607,44		3.722,56
61	2300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.300,00		5.300,00	5.733,09	5.733,09	5.203,67	529,42	-433,09
61	2300	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		5.200,00	6.947,53	6.947,53	6.947,53		-1.747,53
61	2300	22690	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00	30.000,00	48.000,00	16.962,29	16.162,29	15.347,20	815,09	31.837,71
61	2300	22700	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	13.500,00		13.500,00	11.231,07	11.231,07	10.473,48	757,59	2.268,93
61	2310	12010	RETRIB.BÀSIQUES SERVEIS SOCIALS BÀSICS	70.380,00		70.380,00	65.897,89	65.897,89	65.897,89		4.482,11
61	2310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS SOCIALS BÀSICS	87.890,00		87.890,00	81.056,38	81.056,38	81.056,38		6.833,62
61	2310	22709	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	28.000,00	9.600,00	37.600,00	36.013,77	36.013,77	29.900,97	6.112,80	1.586,23
61	2320	46500	CONVENIS SERVEIS SOCIALS CCAE	150.000,00		150.000,00	63.785,53				150.000,00
61	2320	46501	CONVENIS IMMIGRACIÓ CCAE	20.000,00		20.000,00					20.000,00
61	2320	46502	CONVENIS TRANSPORT ADAPTAT	36.000,00		36.000,00	4.849,70				36.000,00
61	2320	46700	TRANSF.CORRENT CBSAE ADMINISTRACIÓ	20.000,00	-6.500,00	13.500,00					13.500,00
61	2320	48000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		55.000,00	28.742,31	28.258,16	24.723,29	3.534,87	26.741,84
61	2320	4800199	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL (FONS EXTR.HABITATGE)		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
			Suma	29.369.630,00	14.222.060,97	43.591.690,97	28.141.353,52	26.767.844,41	24.439.587,53	2.328.256,88	16.823.846,56

(2012)

Pàg.

14

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
61	2320	48500	CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		11.000,00	11.000,00	5.500,00	5.500,00		5.500,00
61	2320	4850099	CONVENI FUNDACIÓ ROSES CONTRA EL CÀNCER		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00		
61	2320	48501	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		7.000,00	7.000,00				7.000,00
61	2320	4850199	CONVENI CREU ROJA DE ROSES		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
61	2320	48502	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES	6.300,00		6.300,00	6.300,00				6.300,00
61	2320	4850299	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00		
61	2320	48503	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00		6.300,00	6.300,00				6.300,00
61	2320	4850399	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
61	2320	48504	CONVENI FADIR	25.000,00		25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00		5.000,00
61	2320	4850499	CONVENI FUNDACIÓ D'AJUDA AL DISMINUÏT DE ROSES		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
61	2320	48505	AJUTS AL TRANSPORT	6.500,00	6.500,00	13.000,00	8.854,41	8.854,41	8.126,81	727,60	4.145,59
61	2320	4850599	AJUTS AL TRANSPORT		472,60	472,60	472,60	472,60	472,60		
61	2320	48506	SUBVENCIO A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU NENS DISCAPACIT.		20.000,00	20.000,00	15.231,41	15.231,41	15.231,41		4.768,59
61	2320	48800	SUBV.A ENTITATS I ASSOCIACIONS ÀMBIT SOCIAL	10.000,00		10.000,00	9.290,46	6.150,00	3.000,00	3.150,00	3.850,00
61	2320	48801	SUBV.REALITZACIÓ CASAL NENS DISMINUÏTS	20.000,00	-20.000,00						
61	2320	4880199	SUBV.A ENTITATS I ASS. ÀMBIT SOCIAL		2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00		
61	2320	49000	SUBVENCIO FONS CATALÀ DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
62	3370	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	42.400,00	9.500,00	51.900,00	48.888,91	48.888,91	48.888,91		3.011,09
62	3370	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.CASALS I ACTIVITATS	117.120,00	-7.000,00	110.120,00	105.778,53	105.778,53	105.778,53		4.341,47
62	3370	22690	CASALS I ACTIVITATS	75.000,00		75.000,00	75.627,94	57.040,77	56.612,80	427,97	17.959,23
62	3370	2269099	CASALS I ACTIVITATS		15.725,16	15.725,16	15.725,16	15.725,16	15.725,16		
62	3370	22691	DESPESES DIVERSES ESPORTS	45.000,00		45.000,00	33.150,03	33.150,03	29.192,99	3.957,04	11.849,97
62	3370	2269199	DESPESES DIVERSES ACTIVITATS ESPORTIVES		2.251,68	2.251,68	1.451,68	1.451,68	1.451,68		800,00
62	3371	12010	RETRIB.BÀSIQUES JOVENTUT	10.990,00	370,00	11.360,00	10.014,90	10.014,90	10.014,90		1.345,10
62	3371	12110	RETRIB.COMPLEMENTÀRIES JOVENTUT	15.440,00		15.440,00	14.252,48	14.252,48	14.252,48		1.187,52
62	3371	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		1.500,00	2.206,43	2.206,43	2.206,43		-706,43
62	3371	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	5.400,00		5.400,00	6.067,15	6.067,15	5.404,03	663,12	-667,15
62	3371	22690	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	35.000,00		35.000,00	17.898,82	17.898,82	11.059,53	6.839,29	17.101,18
			Suma	29.804.580,00	14.289.930,41	44.094.510,41	28.596.914,43	27.177.077,69	24.827.055,79	2.350.021,90	16.917.432,72

(2012)

Pàg.

15

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3371	2269099	DESPESES DIVERSES JOVENTUT		2.937,00	2.937,00	2.937,00	2.937,00	2.937,00		
62	3371	22700	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	5.700,00		5.700,00	6.267,69	6.267,69	5.866,21	401,48	-567,69
62	3400	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL..ESPORTS I JOVENTUT	17.510,00		17.510,00	16.038,98	16.038,98	16.038,98		1.471,02
62	3400	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	23.640,00		23.640,00	21.638,96	21.638,96	21.638,96		2.001,04
62	3400	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	64.200,00		64.200,00	59.856,85	59.856,85	59.856,85		4.343,15
62	3400	20400	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	9.000,00		9.000,00	8.899,72	8.899,72	8.899,72		100,28
62	3400	21400	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		1.000,00	603,72	603,72	603,72		396,28
62	3400	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		2.000,00	930,13	930,13	900,13	30,00	1.069,87
62	3420	12010	RETRIB.BÀSIQUES.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	7.680,00		7.680,00	7.130,11	7.130,11	7.130,11		549,89
62	3420	12110	RETRIB.COMPLEM.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	10.120,00		10.120,00	9.393,28	9.393,28	9.393,28		726,72
62	3420	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	132.260,00	-9.000,00	123.260,00	93.735,93	93.735,93	93.735,93		29.524,07
62	3420	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS.INSTAL.LAC.ESPORTIVES	4.290,00		4.290,00	1.163,62	1.163,62	1.163,62		3.126,38
62	3420	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS INSTAL.LAC.ESPORTIVES				324,73	324,73	324,73		-324,73
62	3420	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTIVES	136.000,00		136.000,00	135.673,38	131.074,34	130.790,62	283,72	4.925,66
62	3420	2030099	LLOGUER MAQ.I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTIVES		8.970,02	8.970,02	8.970,02	8.970,02	8.970,02		
62	3420	21200	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	45.000,00		45.000,00	45.685,36	45.685,36	44.119,95	1.565,41	-685,36
62	3420	22100	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	29.650,00		29.650,00	34.284,47	34.284,47	30.357,44	3.927,03	-4.634,47
62	3420	22101	CONSUM AIGUA INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	13.200,00		13.200,00	11.986,78	11.986,78	11.986,78		1.213,22
62	3420	22103	COMBUSTIBLE INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	8.750,00		8.750,00	5.338,05	5.338,05	5.338,05		3.411,95
62	3420	22700	NETEJA EDIFICIS INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	53.600,00		53.600,00	51.201,52	51.201,52	38.265,65	12.935,87	2.398,48
62	3420	7490099	TRANSF. DE CAPITAL A PRODER		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
62	3430	44900	TRANSFERÈNCIA PRODER, SL	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00		
62	3430	48500	CONVENI ESPORT CICLISTA EMPORDANÈS	6.300,00		6.300,00					6.300,00
62	3430	48800	SUBV. ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		16.000,00	14.812,00	3.296,00		3.296,00	12.704,00
62	3430	4880099	SUBV.ENTIT.ESPORT.INDIVIDUAL O D'EQUIP		21.160,00	21.160,00	17.194,84	17.194,84	17.194,84		3.965,16
			Suma	30.570.480,00	14.316.892,43	44.887.372,43	29.333.876,57	27.895.029,79	25.522.568,38	2.372.461,41	16.992.342,64

(2012)

Pàg.

16

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3430	48801	SUBV.ENTITATS I ESPORTISTES INDIVIDUALS	9.000,00		9.000,00	8.758,00	2.436,00	812,00	1.624,00	6.564,00
62	3430	4880199	SUBV.ENTIT.ESPORTISTES INDIVID.COMPETIC.ESPORT.		8.881,50	8.881,50	8.858,35	8.858,35	8.858,35		23,15
62	3430	48802	SUBV.ENTITATS COMPETICIONS ESPORTIVES	90.000,00		90.000,00	81.733,12	46.272,00	26.508,00	19.764,00	43.728,00
62	3430	4880299	SUBV.ENTIT.ESPORT.ESPORTS COL.LECT.EN INSTAL.MPALS.		9.735,60	9.735,60	9.735,60	9.735,60	9.735,60		
63	3380	12010	RETRIBUCIONS BÀSIQUES. CARNAVAL I FESTES	13.770,00		13.770,00	12.950,02	12.950,02	12.950,02		819,98
63	3380	12110	RETRIB.COMPLEM. CARNAVAL I FESTES	16.260,00		16.260,00	15.048,11	15.048,11	15.048,11		1.211,89
63	3380	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		60.000,00	62.681,43	61.925,18	56.901,26	5.023,92	-1.925,18
63	3380	2030099	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES		737,50	737,50	737,50	737,50	737,50		
63	3380	20301	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		35.000,00	30.391,79	30.391,79	30.391,79		4.608,21
63	3380	21300	MANTENIMENT EQUIPAMENTS FESTES				10.875,48	10.875,48		10.875,48	-10.875,48
63	3380	22100	CONSUM ELÈCTRIC. CARNAVAL I FESTES	6.000,00		6.000,00	5.667,08	5.667,08	5.667,08		332,92
63	3380	22602	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		7.200,00	7.886,30	7.886,30	7.464,03	422,27	-686,30
63	3380	22690	DESPESES DIVERSES FESTES	195.000,00	40.000,00	235.000,00	205.703,68	203.767,68	191.551,45	12.216,23	31.232,32
63	3380	2269099	DESPESES DIVERSES FESTES		3.840,04	3.840,04	3.840,04	3.840,04	3.840,04		
63	3380	22691	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		85.000,00	90.460,18	90.460,18	90.460,18		-5.460,18
63	3380	22700	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.100,00		6.100,00	4.524,15	4.524,15	4.524,15		1.575,85
63	3380	22707	CONTRACTES SERVEIS FESTES	101.290,00		101.290,00	106.771,93	106.771,93	86.131,25	20.640,68	-5.481,93
63	3380	48100	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		8.000,00	4.585,00	4.585,00	4.585,00		3.415,00
63	3380	4810099	PREMIS I BEQUES		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00		
63	3380	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		8.000,00	8.000,00	4.800,00	4.800,00		3.200,00
63	3380	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES (AROFES)		4.800,00	4.800,00	644,51	644,51	644,51		4.155,49
63	3380	48501	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
63	3380	48502	CONVENI FESTA ANDALUSA	21.600,00	-21.600,00						
63	3380	48503	SUBV.A L'ASS.AMICS FESTES I TRAD.-FESTA CUCANYES I EMP.ÀNECS		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
63	3380	48504	SUBVENCIÓ CLUB FUTBOL BASE ROSES -FESTA ANDALUSA		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
63	3380	48800	SUBV. A ENTITATS ÀMBIT FESTES	20.700,00		20.700,00	18.875,00				20.700,00
63	3380	4880099	SUBV.A ENTITATS ÀMBIT FESTES I JOVENTUT		21.792,00	21.792,00	16.383,31	16.383,31	16.383,31		5.408,69
63	3380	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. FESTES	10.000,00		10.000,00	9.536,76	9.536,76	9.536,76		463,24
			Suma	31.292.160,00	14.403.879,07	45.696.039,07	30.104.172,66	28.598.775,51	26.155.747,52	2.443.027,99	17.097.263,56

(2012)

Pàg.

17

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
70	4300	12010	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	10.760,00		10.760,00	8.848,75	8.848,75	8.848,75		1.911,25
70	4300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	15.440,00		15.440,00	12.613,43	12.613,43	12.613,43		2.826,57
70	4300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIF.TURISME I PROM.ECON.	6.900,00		6.900,00	6.969,42	6.969,42	6.471,75	497,67	-69,42
70	4300	22700	NETJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	14.300,00		14.300,00	9.526,43	9.526,43	8.562,88	963,55	4.773,57
70	4310	4850199	CONVENI PROMOCIÓ ENOTURISME		10.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		7.500,00
70	4320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.TURISME	39.400,00		39.400,00	36.121,28	36.121,28	36.121,28		3.278,72
70	4320	12110	RETRIB.COMPLEM.TURISME	59.150,00		59.150,00	54.919,28	54.919,28	54.919,28		4.230,72
70	4320	12500	RETRIBUCIONS FUNCIONARIS INTERÍNS.TURISME		26.000,00	26.000,00	19.589,85	19.589,85	19.589,85		6.410,15
70	4320	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.TURISME	26.000,00	-26.000,00						
70	4320	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.TURISME	8.000,00		8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		5.000,00
70	4320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		20.000,00	32.225,08	32.225,08	32.225,08		-12.225,08
70	4320	22602	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		43.200,00	40.791,47	40.791,47	38.504,57	2.286,90	2.408,53
70	4320	22690	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00	40.000,00	122.000,00	90.042,01	88.847,82	82.762,82	6.085,00	33.152,18
70	4320	2269099	DESPESES DIVERSES TURISME		26.610,00	26.610,00	26.610,00	26.610,00	26.610,00		
70	4320	22691	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	20.000,00		20.000,00	27.536,31	27.536,31	27.536,31		-7.536,31
70	4320	22692	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		25.000,00	20.224,78	20.224,78	20.224,78		4.775,22
70	4320	46700	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00		
70	4320	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	75.000,00		75.000,00	75.000,00	56.880,00	56.880,00		18.120,00
70	4320	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA		60.000,00	60.000,00	37.975,69	37.975,69	37.975,69		22.024,31
70	4320	48501	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00		
71	2410	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00	101.385,00	126.985,00	123.741,26	123.741,26	123.741,26		3.243,74
71	2410	46500	CONSELL COMARCAL: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		8.500,00	7.905,44	7.905,44		7.905,44	594,56
71	4310	48500	CONVENI ASSOC.DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		16.200,00	16.200,00	16.200,00	9.720,00	6.480,00	
71	4312	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.MERCAT SETMANAL	5.600,00	4.700,00	10.300,00	9.861,41	9.861,41	9.861,41		438,59
71	4330	12010	RETRIB.BÀSIQUES. PROMOCIÓ ECONÒMICA	14.860,00	490,00	15.350,00	13.487,26	13.487,26	13.487,26		1.862,74
71	4330	12110	RETRIB.COMPLEM. PROMOCIÓ ECONÒMICA	16.260,00		16.260,00	15.048,11	15.048,11	15.048,11		1.211,89
71	4330	22690	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00	44.040,48	52.440,48	20.997,58	20.997,58	19.104,98	1.892,60	31.442,90
			Suma	31.842.370,00	14.691.104,55	46.533.474,55	30.827.458,75	29.302.747,41	26.833.608,26	2.469.139,15	17.230.727,14

(2012)

Pàg.

18

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
71	4330	2269099	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA		26.127,96	26.127,96	24.947,96	24.947,96	15.789,56	9.158,40	1.180,00
71	4330	22691	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		29.600,00	37.442,00	37.442,00	34.042,00	3.400,00	-7.842,00
71	4330	22692	DESPESES DIVERSES FIRES ESPECIALITZADES	20.000,00	24.000,00	44.000,00	46.669,91	46.669,91	46.603,80	66,11	-2.669,91
71	4330	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		6.000,00	3.051,46	3.051,46	1.805,46	1.246,00	2.948,54
80	1300	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	54.020,00	860,00	54.880,00	50.719,54	50.719,54	50.719,54		4.160,46
80	1300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	123.340,00		123.340,00	114.499,90	114.499,90	114.499,90		8.840,10
80	1320	12010	RETRIB.BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA	448.640,00	-21.250,00	427.390,00	371.867,76	371.867,76	371.867,76		55.522,24
80	1320	12110	RETRIB.COMPLEM.SEGURETAT CIUTADANA	961.610,00	-60.300,00	901.310,00	777.910,88	777.910,88	777.910,88		123.399,12
80	1320	15000	PRODUCT.FUNCIONARIS.SEGURETAT CIUTADANA	104.930,00		104.930,00	89.273,74	89.273,74	89.273,74		15.656,26
80	1320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. POLICIA LOCAL	12.700,00		12.700,00	5.501,98	5.501,98	4.707,54	794,44	7.198,02
80	1320	20400	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	44.600,00		44.600,00	44.885,52	44.885,52	44.885,52		-285,52
80	1320	21400	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.000,00		13.000,00	9.014,04	9.014,04	8.578,68	435,36	3.985,96
80	1320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.850,00		8.850,00	8.738,69	8.738,69	8.019,80	718,89	111,31
80	1320	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	23.500,00		23.500,00	22.003,23	22.003,23	18.672,53	3.330,70	1.496,77
80	1320	22104	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		26.000,00	18.748,14	18.748,14	9.849,04	8.899,10	7.251,86
80	1320	22690	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		27.500,00	18.728,81	18.728,81	15.174,46	3.554,35	8.771,19
80	1320	22700	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	27.800,00		27.800,00	19.964,45	19.964,45	16.492,54	3.471,91	7.835,55
80	1320	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	5.500,00		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00		
80	1330	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.GRUA MUNICIPAL	100.240,00	370,00	100.610,00	93.076,10	93.076,10	93.076,10		7.533,90
80	1330	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. GRUA MUNICIPAL	7.980,00		7.980,00	1.287,08	1.287,08	1.287,08		6.692,92
80	1330	22709	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		10.000,00	6.946,70	6.946,70	6.347,75	598,95	3.053,30
80	1331	22707	CONTRACTE MANTENIM.SENYALITZ.VIÀRIA	107.320,00		107.320,00	102.320,00	102.320,00	76.740,03	25.579,97	5.000,00
80	1340	22690	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00	6.800,00	9.300,00	6.794,11				9.300,00
80	4410	22709	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	17.000,00		17.000,00	16.999,44	14.247,44	14.247,44		2.752,56
80	4410	2270999	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ		4.385,85	4.385,85	4.385,85	4.385,85	4.385,85		
			Suma	34.025.000,00	14.672.098,36	48.697.098,36	32.728.736,04	31.194.478,59	28.664.085,26	2.530.393,33	17.502.619,77

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
11200	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (RÚSTICA)	2.675,00		2.675,00	2.732,99			2.732,99	2.012,74	720,25	57,99
11300	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA)	13.910.000,00		13.910.000,00	14.766.847,04	307.684,31		14.459.162,73	13.208.471,78	1.250.690,95	549.162,73
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.100.000,00		1.100.000,00	1.102.575,12	16.331,42		1.086.243,70	865.441,37	220.802,33	-13.756,30
11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.URBANA	1.660.000,00		1.660.000,00	2.657.731,37	45.578,93		2.612.152,44	2.042.198,95	569.953,49	952.152,44
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	300.000,00		300.000,00	261.891,89	9.824,46		252.067,43	229.597,64	22.469,79	-47.932,57
13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES(QUOTES	100.000,00		100.000,00	101.432,35			101.432,35	101.432,35		1.432,35
29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL.LAC.I	385.000,00		385.000,00	460.300,73	87.487,69		372.813,04	350.805,01	22.008,03	-12.186,96
30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.560.000,00		2.560.000,00	2.517.046,00	83,48		2.516.962,52	1.740.446,26	776.516,26	-43.037,48
30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	592.000,00		592.000,00	600.455,88			600.455,88	425.366,53	175.089,35	8.455,88
30101	TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM	1,00	8.033,54	8.034,54	10.982,71			10.982,71	3.324,54	7.658,17	2.948,17
30200	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS	2.745.000,00		2.745.000,00	2.763.524,01	796,31		2.762.727,70	2.069.963,61	692.764,09	17.727,70
30201	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS	1.055.000,00		1.055.000,00	1.090.835,81	35.154,27		1.055.681,54	881.539,54	174.142,00	681,54
30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	82.000,00		82.000,00	83.003,07	341,16		82.661,91	77.869,00	4.792,91	661,91
30901	TAXA SERVEIS GRUA	70.000,00		70.000,00	32.982,19	67,00		32.915,19	32.915,19		-37.084,81
30902	TAXA SERVEIS DIPÒSIT MUNICIPAL	4.000,00		4.000,00	3.155,75			3.155,75	3.155,75		-844,25
30903	TAXA MERCAT COBERT	109.000,00		109.000,00	109.062,16			109.062,16	84.591,51	24.470,65	62,16
30904	TAXA SERVEIS TEMPORADA ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	270.000,00		270.000,00	302.567,69			302.567,69	277.100,93	25.466,76	32.567,69
30905	TAXA SERVEIS MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	82.000,00		82.000,00							-82.000,00
30906	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL-LACIONS	20.500,00		20.500,00	15.124,37			15.124,37	15.124,37		-5.375,63
32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ	72.000,00		72.000,00	41.495,25	3.127,75		38.367,50	38.104,84	262,66	-33.632,50
32500	TAXA ACTIVITATS ADM.SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	5.065,95			5.065,95	5.065,95		-4.934,05
32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	6.000,00		6.000,00	6.852,05	102,14		6.749,91	6.129,21	620,70	749,91
	Suma	25.135.176,00	8.033,54	25.143.209,54	26.935.664,38	506.578,92		26.429.085,46	22.460.657,07	3.968.428,39	1.285.875,92

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÈS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		3.000,00	2.605,96			2.605,96	2.542,40	63,56	-394,04
32503	TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ ACTIVITATS	42.000,00		42.000,00	45.374,68	558,20		44.816,48	44.367,35	449,13	2.816,48
32504	ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS	7.000,00		7.000,00	3.413,29			3.413,29	3.413,29		-3.586,71
33000	TAXA PER ESTACIONAMENT VEHICLES EN SUPERFICIE		38.482,96	38.482,96	67.957,02			67.957,02	67.957,02		29.474,06
33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	142.000,00		142.000,00	144.038,89	547,67		143.491,22	138.116,50	5.374,72	1.491,22
33200	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORS DE	237.000,00		237.000,00	296.111,67			296.111,67	208.185,26	87.926,41	59.111,67
33300	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORS DE	110.000,00		110.000,00							-110.000,00
33500	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	242.000,00		242.000,00	227.147,71	16.371,81		210.775,90	171.652,75	39.123,15	-31.224,10
33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA DE ESPAÑA, SA	81.500,00		81.500,00	70.357,26			70.357,26	51.375,14	18.982,12	-11.142,74
33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÓL AMB MATERIALS	30.000,00		30.000,00	22.502,84	234,75		22.268,09	13.241,84	9.026,25	-7.731,91
33901	TAXA MERCAT SETMANAL	118.500,00		118.500,00	114.278,61			114.278,61	103.411,67	10.866,94	-4.221,39
33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	8.000,00		8.000,00	7.450,11			7.450,11	7.450,11		-549,89
34200	ACTIVITATS JOVENTUT	3.000,00		3.000,00	1.770,00			1.770,00	1.770,00		-1.230,00
34210	CURSOS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		6.000,00	8.155,00	185,00		7.970,00	7.970,00		1.970,00
34220	BIBLIOTECA MUNICIPAL	1.500,00		1.500,00	2.029,49			2.029,49	2.029,49		529,49
34230	LLAR D'INFANTS	275.000,00		275.000,00	242.036,17	1.738,71		240.297,46	234.113,30	6.184,16	-34.702,54
34231	MENJADOR LLAR D'INFANTS	72.000,00		72.000,00	71.463,20	930,20		70.533,00	68.928,10	1.604,90	-1.467,00
34240	ESCOLA D'ADULTS	2.500,00		2.500,00	2.956,69			2.956,69	2.956,69		456,69
34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	137.000,00		137.000,00	131.571,75	2.923,88		128.647,87	128.647,87		-8.352,13
34400	ESPais CULTURALS	75.000,00		75.000,00	70.771,79	93,20		70.678,59	70.678,59		-4.321,41
34410	TEATRE MUNICIPAL	17.000,00		17.000,00	28.176,25			28.176,25	28.176,25		11.176,25
34420	ACTIVITATS FESTES	15.000,00		15.000,00	12.438,00			12.438,00	12.438,00		-2.562,00
34500	TRANSPORT ESCOLAR	12.500,00		12.500,00	13.556,80	620,00		12.936,80	11.197,38	1.739,42	436,80
	Suma	26.772.676,00	46.516,50	26.819.192,50	28.521.827,56	530.782,34		27.991.045,22	23.841.276,07	4.149.769,15	1.171.852,72

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÈS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
34900	SERVEIS FIRES	15.000,00		15.000,00	18.643,00			18.643,00	18.643,00		3.643,00
34901	PROMOCIÓ CULTURAL	10.000,00		10.000,00	2.341,05			2.341,05	550,73	1.790,32	-7.658,95
34902	PROMOCIÓ TURÍSTICA	2.000,00		2.000,00	5.510,00			5.510,00	5.510,00		3.510,00
34903	ARXIU MUNICIPAL				292,00			292,00	292,00		292,00
34904	ACTIVITATS BENESTAR SOCIAL										
35000	CONSTRIBUCIONS ESPECIALS				10.223,96	857,79		9.366,17	-775,32	10.141,49	9.366,17
39100	SANCIONS URBANÍSTIQUES	3.000,00		3.000,00	16.700,00			16.700,00	5.933,34	10.766,66	13.700,00
39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	135.000,00		135.000,00	136.619,38	105,00		136.514,38	136.514,38		1.514,38
39190	ALTRES SANCIONS	1.000,00		1.000,00	5.752,53	200,00		5.552,53	4.952,53	600,00	4.552,53
39200	RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT	40.000,00		40.000,00	107.020,00	4.918,80		102.101,20	47.011,38	55.089,82	62.101,20
39211	RECÀRREC CONSTRENYIMENT	40.000,00		40.000,00	49.402,93	539,66		48.863,27	48.863,27		8.863,27
39300	INTERESSOS DE DEMORA	70.000,00		70.000,00	436.641,36	3.214,93		433.426,43	420.955,61	12.470,82	363.426,43
39610	QUOTES D'URBANITZACIO										
39900	RETORN CANON DEPOSICIÓ RESIDUS	12.000,00		12.000,00	15.671,67			15.671,67	15.671,67		3.671,67
39901	CONVENIS GESTORS RESIDUS	106.000,00		106.000,00	123.839,95	12.028,77		111.811,18	110.847,28	963,90	5.811,18
39902	IMPREVISTOS	11.424,00		11.424,00	85.331,87	2,96		85.328,91	83.635,85	1.693,06	73.904,91
39903	DESPERFECTES A LA VIA PUBLICA		425,79	425,79	22.383,96			22.383,96	22.383,96		21.958,17
39904	EXECUCIONS SUBSIDIARIES										
39905	ALTRES INGRESSOS: PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL				116.906,59			116.906,59	116.906,59		116.906,59
42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.512.000,00		3.512.000,00	3.870.271,37			3.870.271,37	3.870.271,37		358.271,37
42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	15.200,00		15.200,00	27.287,54			27.287,54	27.287,54		12.087,54
42090	SUBVENCIÓ ESTAT: ACTUALITZACIÓ CENS				185,18			185,18	185,18		185,18
45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	290.000,00		290.000,00	273.478,67			273.478,67		273.478,67	-16.521,33
45001	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT.(TRAM SUPRAMUNICIPAL)	22.500,00		22.500,00	12.480,70			12.480,70		12.480,70	-10.019,30
	Suma	31.057.800,00	46.942,29	31.104.742,29	33.858.811,27	552.650,25		33.306.161,02	28.776.916,43	4.529.244,59	2.201.418,73

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
45020	SUBVENCIÓ GENCAT SERVEIS SOCIALS	160.000,00		160.000,00							-160.000,00
45021	SUBVENCIÓ GENCAT SERVEI D'ASSISTÈNCIA AL DOMICILI	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
45022	SUBVENCIÓ GENCAT ACOLLIDA I INTEGRACIÓ PERSONES	20.000,00		20.000,00							-20.000,00
45030	SUBVENCIÓ GENCAT LLAR D'INFANTS	300.000,00		300.000,00	223.600,00		223.600,00		223.600,00		-76.400,00
45031	CONVENI GENCAT OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	16.000,00		16.000,00							-16.000,00
45032	CONVENI GENCAT PLA EDUCATIU D'ENTORN	56.000,00		56.000,00							-56.000,00
45060	SUBVENCIÓ GENCAT JUTJAT DE PAU	6.000,00		6.000,00	5.400,00		5.400,00		5.400,00		-600,00
45061	CONVENI GENCAT SERVEIS PENITENCIARIS	600,00		600,00	681,44		681,44		681,44		81,44
45062	CONVENI GENCAT PERSONAL BIBLIOTECA	40.000,00		40.000,00	36.681,63		36.681,63		36.681,63		-3.318,37
45063	CONVENI OFICINA D'HABITATGE ANUALITAT 2010				18.347,46		18.347,46	18.347,46	18.347,46		18.347,46
45080	SUBVENCIÓ GENCAT AODL-BARRIS	25.000,00		25.000,00	26.661,33	1.443,27	25.218,06	25.218,06	25.218,06		218,06
45081	SUBVENCIÓ GENCAT ACT.ESTABLES ARTS VISUALS	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
45082	SUBVENCIÓ GENCAT ACT.ESTABLES ARTS	8.000,00		8.000,00							-8.000,00
45083	SUBVENCIÓ GENCAT APLEC DE LA SARDANA	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
45084	SUBVENCIÓ GENCAT SOC CONTRACTACIÓ ATURATS		76.672,02	76.672,02	76.672,02	12,22	76.659,80	76.659,80	76.659,80		-12,22
45085	SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS INVESTIGACIÓ SOCIAL I		26.989,14	26.989,14	26.989,14		26.989,14	26.989,14	26.989,14		
45086	SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS CAMPANYA COMUN. I		12.020,24	12.020,24	12.020,24		12.020,24	12.020,24	12.020,24		
45087	SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS JORNADA COMERÇ I		12.020,24	12.020,24	12.020,24		12.020,24	12.020,24	12.020,24		
45088	SUBVENCIÓ GENCAT PLA LOCAL DE JOVENTUT 2012				14.375,00		14.375,00		14.375,00	14.375,00	14.375,00
45089	SUBV.GENCAT:AJUTS TRACTAMENT VEGETACIÓ										
46100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES	48.000,00		48.000,00	46.282,21		46.282,21		46.282,21		-1.717,79
	Suma	31.808.400,00	174.643,93	31.983.043,93	34.358.541,98	554.105,74	33.804.436,24	28.948.171,37	4.856.264,87		1.821.392,31

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
46101	SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT DOLMEN	2.700,00		2.700,00							-2.700,00
46102	SUBVENCIO DIPUTACIO APLEC DE LA SARDANA	2.800,00		2.800,00							-2.800,00
46103	SUBVENCIO DIPUTACIO INTERESSOS PRËSTEC	2.000,00		2.000,00	917,61		917,61	616,67	300,94		-1.082,39
46104	SUBVENCIO DIPUTACIO ACTIVITATS ESPORTIVES	11.300,00		11.300,00	9.870,00		9.870,00	9.870,00			-1.430,00
46105	SUBVENCIO DIPUTACIO FONS COOP. CULTURAL	25.000,00		25.000,00	22.128,00		22.128,00	19.128,00	3.000,00		-2.872,00
46106	SUBVENCIO DIPUTACIO PLAGUES URBANES	18.000,00		18.000,00	24.883,63		24.883,63	8.980,18	15.903,45		6.883,63
46107	SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA SERVEIS PROM. ECON. 2012				2.970,00		2.970,00		2.970,00		2.970,00
46108	SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT CENTRE				3.650,00		3.650,00		3.650,00		3.650,00
46109	SUBVENCIO DIPUTACIO: CONCURS COLLES				400,00		400,00	400,00			400,00
46110	SUBVENCIO DIPUTACIO:FONS DOCUMENTAL SANT JORDI				1.953,12		1.953,12	1.953,12			1.953,12
46500	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL MANTENIMENT				109.289,40		109.289,40		109.289,40		109.289,40
46501	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL PRESTACIONS				13.907,54		13.907,54		13.907,54		13.907,54
46502	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL SERVEI SIAD				23.000,00		23.000,00		23.000,00		23.000,00
47000	CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		2.800,00	3.082,50		3.082,50	3.082,50			282,50
47001	PATROCINI SUQUET DE PEIX	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
47002	PATR. TURISME COSTA BRAVA - SETMANA GASTRO-CULTURAL				2.100,00		2.100,00	2.100,00			2.100,00
52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS	45.000,00		45.000,00	60.334,84		60.334,84	60.334,84			15.334,84
53410	PARTICIPACIO EN BENEFICIS ROSESNET	14.000,00		14.000,00	5.930,04		5.930,04	5.930,04			-8.069,96
55100	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	62.000,00		62.000,00	67.883,02		67.883,02	67.883,02			5.883,02
55101	CONCESSIONS CEMENTIRI	5.000,00		5.000,00	19.811,98	3.352,98	16.459,00	16.459,00			11.459,00
72007	SUBVENCIO ESTAT FEESL: EQUIPAMENT SOCIAL C.SANT				186.530,75		186.530,75	186.530,75			186.530,75
75080	SUBV.GENCAT: URB.RIERA GINJOL.FASES 4,5 I 6 (PLA	790.000,00		790.000,00	13.384,15		13.384,15		13.384,15		-776.615,85
	Suma	32.790.000,00	174.643,93	32.964.643,93	34.930.568,56	557.458,72	34.373.109,84	29.331.439,49	5.041.670,35		1.408.465,91

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
75081	SUBVENCIO GENCAT: URB.C/ST.ISIDRE I C/ST.PERE	600.000,00		600.000,00	15.879,71			15.879,71		15.879,71	-584.120,29
75082	SUBV. GENCAT:URB.I ROTONDA CTRA.MAS OLIVA (PUOSC)	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
75083	SUBV.GENCAT: SUBST.COL-LECT.CLAV.C/PTA.FA	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
75084	SUBV.GENCAT: ZONA ESPORTIVA MAS OLIVA (PUOSC)	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
75085	SUBV. GENCAT: REURB.VARIS CARRERS... (PLA BARRIS)		607.222,19	607.222,19	271.567,82			271.567,82		271.567,82	-335.654,37
75086	SUBV.GENCAT: SOTERRAMENT CONTENIDORS (PLA BARRIS)		35.867,44	35.867,44							-35.867,44
75087	SUBV.GENCAT: EQUIP. CULT.RIERA GINJOLERS (PLA		725.232,44	725.232,44	8.211,87			8.211,87		8.211,87	-717.020,57
75088	SUBV.GENCAT: RIERA GINJOLERS (PLA BARRIS)		145.562,48	145.562,48							-145.562,48
75089	SUBV. GENCAT: CIUTADELLA 2010		70.184,56	70.184,56	25.564,32			25.564,32		25.564,32	-44.620,24
75093	SUBV.GENCAT FEDER 2007-2013 PROJECTE FRANGES URB,				100.198,53			100.198,53	100.198,53		100.198,53
75094	SUBV.GENCAT:INTERVENCIÓ ARQUEOLÒGICA CIUTADELLA										
75100	SUBV.GENCAT:C.C.E. (SALA ESPORTIVA-PISCINA)		2.895,00	2.895,00	2.895,00			2.895,00	2.895,00		
75302	SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
76100	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: FONS MPAL.2012	205.000,00		205.000,00	205.661,00			205.661,00	205.661,00		661,00
76101	SUBVENCIO DIPUTACIO : CIUTADELLA 2010		32.710,34	32.710,34	73.455,00			73.455,00	73.455,00		40.744,66
76107	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I										
76700	SUBV. CONSORCI COSTA BRAVA:	250.000,00		250.000,00							-250.000,00
76701	SUBV.CONSORCI COSTA BRAVA: RECOLLIDA AIGÜES PLUVIALS		30.650,97	30.650,97	30.609,79			30.609,79	27.578,24	3.031,55	-41,18
77000	CONVENI EXECUCIÓ PL. FAGES DE CLIMENT										
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL		49.600,00	49.600,00	49.600,00			49.600,00	11.175,14	38.424,86	
87000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		5.511.564,04	5.511.564,04							-5.511.564,04
	Suma	34.025.000,00	7.386.133,39	41.411.133,39	35.714.211,60	557.458,72		35.156.752,88	29.752.402,40	5.404.350,48	-6.254.380,51

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2012)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
87010	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES AMB FINANÇ.		7.285.964,97	7.285.964,97							-7.285.964,97
	Suma	34.025.000,00	14.672.098,36	48.697.098,36	35.714.211,60	557.458,72		35.156.752,88	29.752.402,40	5.404.350,48	-13.540.345,48

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2012

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	34.173.194,94	25.940.993,73		8.232.201,21
b. Altres operacions no financeres	933.957,94	2.363.828,59		-1.429.870,65
1.Total operacions no financeres (a+b)	35.107.152,88	28.304.822,32		6.802.330,56
2.Actius financers	49.600,00	49.600,00		
3.Passius financers		2.840.056,27		-2.840.056,27
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	35.156.752,88	31.194.478,59		3.962.274,29
<u>AJUSTOS</u>				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			732.815,03	
5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici			1.007.858,52	
6.Desviacions de finançament positives de l'exercici			66.680,53	1.673.993,02
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				5.636.267,31

Resum Electrònic:

a897b8c06a3ecac7813d5ce0eeff912e

(2012)

Pàg.

1

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	Òrgans de govern i personal directiu.								
100	Retrib. bàsiques i altres remun. de membres d'òrgans gov.								
10000	Retribucions bàsiques.	181.700,00		181.700,00	168.224,02	168.224,02	168.224,02		13.475,98
	Total Concepte	181.700,00		181.700,00	168.224,02	168.224,02	168.224,02		13.475,98
	Total Article	181.700,00		181.700,00	168.224,02	168.224,02	168.224,02		13.475,98
11	Personal eventual.								
110	Retrib. bàsiques i altres remuneracions de personal ventual.								
11000	Retribucions bàsiques.	105.900,00		105.900,00	95.864,12	95.864,12	95.864,12		10.035,88
	Total Concepte	105.900,00		105.900,00	95.864,12	95.864,12	95.864,12		10.035,88
	Total Article	105.900,00		105.900,00	95.864,12	95.864,12	95.864,12		10.035,88
12	Personal Funcionari.								
120	Retribucions bàsiques.								
12010	Sous personal funcionari	2.068.260,00	-22.610,00	2.045.650,00	1.843.802,67	1.843.802,67	1.843.802,67		201.847,33
	Total Concepte	2.068.260,00	-22.610,00	2.045.650,00	1.843.802,67	1.843.802,67	1.843.802,67		201.847,33
121	Retribucions complementàries.								
12110	Retribucions complementàries personal funcionari	3.473.180,00	-85.790,00	3.387.390,00	3.033.767,28	3.033.767,28	3.033.767,28		353.622,72
	Total Concepte	3.473.180,00	-85.790,00	3.387.390,00	3.033.767,28	3.033.767,28	3.033.767,28		353.622,72
125									
12500	Retribucions funcionari temporal	30.000,00	26.600,00	56.600,00	43.540,05	43.540,05	43.540,05		13.059,95
	Total Concepte	30.000,00	26.600,00	56.600,00	43.540,05	43.540,05	43.540,05		13.059,95
127	Contribucions a plans i fons de pensions.								
12700	Contribucions a plans i fons de pensions funcionaris	72.300,00	-72.000,00	300,00					300,00
	Total Concepte	72.300,00	-72.000,00	300,00					300,00

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	15100 Gratificacions funcionaris	65.000,00	185.000,00	250.000,00	27.814,51	27.814,51	27.814,51		222.185,49
	15101 Gratificacions laborals	25.000,00	54.000,00	79.000,00	20.059,29	20.059,29	20.059,29		58.940,71
	Total Concepte	90.000,00	239.000,00	329.000,00	47.873,80	47.873,80	47.873,80		281.126,20
	Total Article	228.430,00	239.000,00	467.430,00	154.363,27	154.363,27	154.363,27		313.066,73
16	Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec del empleador.								
	160 Quotes socials.								
	16000 Seguretat Social.	2.455.100,00	-9.223,84	2.445.876,16	2.190.764,76	2.190.764,76	2.190.764,76		255.111,40
	Total Concepte	2.455.100,00	-9.223,84	2.445.876,16	2.190.764,76	2.190.764,76	2.190.764,76		255.111,40
	161 Prestacions socials.								
	16103 Pensions excepcionals.	6.700,00		6.700,00	6.764,94	6.764,94	6.764,94		-64,94
	Total Concepte	6.700,00		6.700,00	6.764,94	6.764,94	6.764,94		-64,94
	162 Despeses socials del personal.								
	16200 Formació i perfeccionament del personal.	25.000,00	675,00	25.675,00	4.419,60	4.419,60	4.379,60	40,00	21.255,40
	16204 Acció social.	25.300,00		25.300,00	26.088,25	26.088,25	25.775,25	313,00	-788,25
	Total Concepte	50.300,00	675,00	50.975,00	30.507,85	30.507,85	30.154,85	353,00	20.467,15
	Total Article	2.512.100,00	-8.548,84	2.503.551,16	2.228.037,55	2.228.037,55	2.227.684,55	353,00	275.513,61
	Total Capítol	10.725.520,00	-5.663,84	10.719.856,16	9.337.332,44	9.337.332,44	9.336.979,44	353,00	1.382.523,72

(2012)

Pàg.

4

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	Arrendaments i cànon.								
200	Arrendaments de terrenys i béns naturals.								
20000	Arrendament de terrenys i béns naturals	15.700,00		15.700,00	15.317,23	15.317,23	14.726,24	590,99	382,77
	Total Concepte	15.700,00		15.700,00	15.317,23	15.317,23	14.726,24	590,99	382,77
202	Arrendaments d'edificis i altres construccions.								
20200	Arrendaments d'edificis	129.700,00	713,38	130.413,38	129.357,38	127.680,37	123.336,06	4.344,31	2.733,01
	Total Concepte	129.700,00	713,38	130.413,38	129.357,38	127.680,37	123.336,06	4.344,31	2.733,01
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge.								
20300	Arrendaments maquinària i utilitatge	293.700,00	9.707,52	303.407,52	309.051,17	303.695,88	286.899,34	16.796,54	-288,36
20301	Arrendaments maquinària i utilitatge	35.000,00		35.000,00	30.391,79	30.391,79	30.391,79		4.608,21
	Total Concepte	328.700,00	9.707,52	338.407,52	339.442,96	334.087,67	317.291,13	16.796,54	4.319,85
204	Arrendaments de material de transport.								
20400	Arrendaments vehicles	61.700,00		61.700,00	61.841,32	61.841,32	61.841,32		-141,32
	Total Concepte	61.700,00		61.700,00	61.841,32	61.841,32	61.841,32		-141,32
	Total Article	535.800,00	10.420,90	546.220,90	545.958,89	538.926,59	517.194,75	21.731,84	7.294,31
21	Reparacions, manteniment i conservació.								
210	Infraestructures i béns naturals.								
21000	Manteniment d'infraestructura	180.000,00	149.330,68	329.330,68	187.785,58	180.254,99	106.516,05	73.738,94	149.075,69
	Total Concepte	180.000,00	149.330,68	329.330,68	187.785,58	180.254,99	106.516,05	73.738,94	149.075,69
212	Edificis i altres construccions.								
21200	Manteniment d'edificis	339.000,00		339.000,00	269.438,95	231.962,45	211.837,79	20.124,66	107.037,55
	Total Concepte	339.000,00		339.000,00	269.438,95	231.962,45	211.837,79	20.124,66	107.037,55
213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.								
21300	Manteniment d'equipaments d'oficina	18.500,00		18.500,00	40.088,51	40.088,51	28.052,68	12.035,83	-21.588,51

(2012)

Pàg.

5

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	18.500,00		18.500,00	40.088,51	40.088,51	28.052,68	12.035,83	-21.588,51
214	Elements de transport.								
21400	Manteniment de vehicles	24.000,00		24.000,00	16.827,27	16.827,27	15.888,36	938,91	7.172,73
	Total Concepte	24.000,00		24.000,00	16.827,27	16.827,27	15.888,36	938,91	7.172,73
216	Equips per a processos d'informació.								
21600	Manteniment equips informàtics	117.000,00	14.806,64	131.806,64	132.283,22	132.283,22	116.423,03	15.860,19	-476,58
	Total Concepte	117.000,00	14.806,64	131.806,64	132.283,22	132.283,22	116.423,03	15.860,19	-476,58
	Total Article	678.500,00	164.137,32	842.637,32	646.423,53	601.416,44	478.717,91	122.698,53	241.220,88
22	Material, subministraments i altres.								
220	Material d'oficina.								
22000	Ordinari no inventariable.	123.000,00	16.000,00	139.000,00	98.159,56	90.284,88	77.880,61	12.404,27	48.715,12
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions.	38.000,00		38.000,00	32.023,27	32.023,27	30.517,28	1.505,99	5.976,73
	Total Concepte	161.000,00	16.000,00	177.000,00	130.182,83	122.308,15	108.397,89	13.910,26	54.691,85
221	Subministraments.								
22100	Energia elèctrica.	899.700,00		899.700,00	899.588,61	899.588,61	832.105,51	67.483,10	111,39
22101	Aigua.	884.900,00	35.000,00	919.900,00	949.567,21	949.567,21	597.110,96	352.456,25	-29.667,21
22103	Combustibles i carburants.	104.000,00		104.000,00	93.721,61	93.721,61	83.527,36	10.194,25	10.278,39
22104	Vestuari.	26.000,00		26.000,00	18.748,14	18.748,14	9.849,04	8.899,10	7.251,86
22199	Altres subministraments.	10.000,00		10.000,00	349,96	349,96	287,08	62,88	9.650,04
	Total Concepte	1.924.600,00	35.000,00	1.959.600,00	1.961.975,53	1.961.975,53	1.522.879,95	439.095,58	-2.375,53
222	Comunicacions.								
22200	Serveis de Telecomunicacions.	91.500,00	8.500,00	100.000,00	93.772,12	93.772,12	86.842,93	6.929,19	6.227,88
22201	Postals.	75.000,00		75.000,00	52.413,26	52.413,26	49.772,04	2.641,22	22.586,74
22203	Informàtiques.	16.000,00	4.500,00	20.500,00	18.804,94	17.594,94	16.384,94	1.210,00	2.905,06
22299	Missatgeria	8.000,00		8.000,00	2.736,64	2.736,64	2.560,45	176,19	5.263,36

(2012)

Pàg.

6

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	190.500,00	13.000,00	203.500,00	167.726,96	166.516,96	155.560,36	10.956,60	36.983,04
224	Cosines d'assegurances.								
22400	Primes d'assegurances	264.000,00		264.000,00	242.292,60	242.195,30	209.867,21	32.328,09	21.804,70
	Total Concepte	264.000,00		264.000,00	242.292,60	242.195,30	209.867,21	32.328,09	21.804,70
225	Tributs.								
22500	Tributs estatals.	86.000,00	65.000,00	151.000,00	121.700,43				151.000,00
22501	Tributs de les Comunitats Autònomes.	165.600,00		165.600,00	166.515,63	166.515,63	156.204,53	10.311,10	-915,63
22502	Tributs de les Entitats locals.	660.000,00		660.000,00	619.794,08	619.794,08	581.570,23	38.223,85	40.205,92
	Total Concepte	911.600,00	65.000,00	976.600,00	908.010,14	786.309,71	737.774,76	48.534,95	190.290,29
226	Despeses diverses.								
22601	Atencions protocol·làries i representatives.	20.000,00		20.000,00	16.963,67	16.963,67	15.762,21	1.201,46	3.036,33
22602	Publicitat i propaganda.	95.200,00	8.750,00	103.950,00	91.113,38	91.113,38	84.134,35	6.979,03	12.836,62
22603	Publicació en Diaris Oficials.	15.000,00		15.000,00	19.914,58	19.914,58	18.282,89	1.631,69	-4.914,58
22604	Jurídics, contenciosos.	55.000,00	13.919,00	68.919,00	88.264,15	51.412,15	49.565,69	1.846,46	17.506,85
22690	Despeses diverses	898.350,00	373.286,10	1.271.636,10	899.689,47	869.039,69	779.879,44	89.160,25	402.596,41
22691	Despeses diverses	256.600,00	-7.329,35	249.270,65	244.719,51	244.719,51	234.075,27	10.644,24	4.551,14
22692	Despeses diverses	65.000,00	55.142,60	120.142,60	136.990,66	136.664,94	136.598,83	66,11	-16.522,34
	Total Concepte	1.405.150,00	443.768,35	1.848.918,35	1.497.655,42	1.429.827,92	1.318.298,68	111.529,24	419.090,43
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals.								
22700	Neteja.	541.700,00	-38.300,00	503.400,00	428.241,47	428.241,47	367.571,03	60.670,44	75.158,53
22703	Contractes serveis Rosesnet	4.437.100,00	-125.700,00	4.311.400,00	4.181.035,59	4.181.035,59	3.814.688,66	366.346,93	130.364,41
22706	Estudis i treballs tècnics.	165.000,00	230.934,09	395.934,09	285.611,75	173.954,34	138.836,72	35.117,62	221.979,75
22707	Contractes serveis Rosersa	2.249.090,00	25.000,00	2.274.090,00	2.269.703,55	2.269.703,55	1.899.925,87	369.777,68	4.386,45
22709	Altres contractes de serveis	1.573.300,00	120.652,50	1.693.952,50	1.577.818,33	1.564.137,99	1.197.524,95	366.613,04	129.814,51
22710	Altres contractes de serveis	292.000,00		292.000,00	273.727,63	273.727,63	259.800,26	13.927,37	18.272,37

(2012)

Pàg.

7

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	9.258.190,00	212.586,59	9.470.776,59	9.016.138,32	8.890.800,57	7.678.347,49	1.212.453,08	579.976,02
	Total Article	14.115.040,00	785.354,94	14.900.394,94	13.923.981,80	13.599.934,14	11.731.126,34	1.868.807,80	1.300.460,80
23	Indemnitzacions per raó del servei.								
	230 Dietes.								
	23000 Dels membres dels òrgans de govern.	10.000,00	4.000,00	14.000,00	13.019,89	13.019,89	12.237,98	781,91	980,11
	23001 Dels membres dels òrgans de govern	231.200,00	16.000,00	247.200,00	246.091,00	246.091,00	246.091,00		1.109,00
	23020 Del personal no directiu.	25.000,00		25.000,00	24.582,26	24.582,26	24.210,54	371,72	417,74
	Total Concepte	266.200,00	20.000,00	286.200,00	283.693,15	283.693,15	282.539,52	1.153,63	2.506,85
	233 Altres indemnitzacions.								
	23300 Assistències a tribunals	2.000,00		2.000,00	257,90	257,90	257,90		1.742,10
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	257,90	257,90	257,90		1.742,10
	Total Article	268.200,00	20.000,00	288.200,00	283.951,05	283.951,05	282.797,42	1.153,63	4.248,95
24	Despeses de publicacions.								
	240 Despeses d'edició i distribució.								
	24000 Despeses d'edició i distribució	11.500,00		11.500,00	8.322,41	8.322,41	8.113,08	209,33	3.177,59
	Total Concepte	11.500,00		11.500,00	8.322,41	8.322,41	8.113,08	209,33	3.177,59
	Total Article	11.500,00		11.500,00	8.322,41	8.322,41	8.113,08	209,33	3.177,59
	Total Capítol	15.609.040,00	979.913,16	16.588.953,16	15.408.637,68	15.032.550,63	13.017.949,50	2.014.601,13	1.556.402,53

(2012)

Pàg.

8

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 3 DESPESES FINANCERES.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
31	De préstecs i altres operacions financeres en euros.								
	310 Interessos.								
	31000 Interessos préstecs	435.000,00	-31.000,00	404.000,00	311.813,06	311.813,06	311.813,06		92.186,94
	31001 Interessos operacions de tresoreria	8.000,00		8.000,00					8.000,00
	Total Concepte	443.000,00	-31.000,00	412.000,00	311.813,06	311.813,06	311.813,06		100.186,94
	Total Article	443.000,00	-31.000,00	412.000,00	311.813,06	311.813,06	311.813,06		100.186,94
35	Interessos de demora i altres despeses financeres.								
	352 Interessos de demora.								
	35200 Interessos de demora				3.926,49	3.926,49		3.926,49	-3.926,49
	Total Concepte				3.926,49	3.926,49		3.926,49	-3.926,49
	359 Altres despeses financeres.								
	35900 Altres despeses financeres	10.000,00		10.000,00	2.964,07	2.964,07	2.964,07		7.035,93
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00	2.964,07	2.964,07	2.964,07		7.035,93
	Total Article	10.000,00		10.000,00	6.890,56	6.890,56	2.964,07	3.926,49	3.109,44
	Total Capítol	453.000,00	-31.000,00	422.000,00	318.703,62	318.703,62	314.777,13	3.926,49	103.296,38

(2012)

Pàg.

10

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
46700	A Consorcis	156.000,00	-2.883,08	153.116,92	136.379,12	132.569,30	113.480,24	19.089,06	20.547,62
	Total Concepte	156.000,00	-2.883,08	153.116,92	136.379,12	132.569,30	113.480,24	19.089,06	20.547,62
	Total Article	516.000,00	-22.783,08	493.216,92	327.034,08	254.589,03	227.594,53	26.994,50	238.627,89
47	A Empreses privades.								
470	Subvencions per a foment de l'ocupació.								
47000	A Empreses Privades	32.500,00	22.000,00	54.500,00	54.500,00	34.500,00	34.500,00		20.000,00
	Total Concepte	32.500,00	22.000,00	54.500,00	54.500,00	34.500,00	34.500,00		20.000,00
	Total Article	32.500,00	22.000,00	54.500,00	54.500,00	34.500,00	34.500,00		20.000,00
48	A Famílies i Institucions sense fins de lucre.								
480	Atencions benèfiques i assistencials								
48000	Atencions benèfiques i assistencials	55.000,00		55.000,00	28.742,31	28.258,16	24.723,29	3.534,87	26.741,84
48001	Atencions benèfiques i assistencials		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
	Total Concepte	55.000,00	12.000,00	67.000,00	40.742,31	40.258,16	36.723,29	3.534,87	26.741,84
481	Premis, beques i ajuts								
48100	Premis, beques i ajuts	10.000,00	800,00	10.800,00	6.350,09	6.350,09	6.350,09		4.449,91
	Total Concepte	10.000,00	800,00	10.800,00	6.350,09	6.350,09	6.350,09		4.449,91
485	subv.directa a ent. i assoc.local								
48500	Subvenció directa a ent. i assoc.local	178.100,00	140.517,71	318.617,71	266.367,59	239.547,59	213.772,53	25.775,06	79.070,12
48501	Subvenció directa a ent. i assoc.local	67.400,00	25.000,00	92.400,00	84.183,57	77.183,57	42.319,57	34.864,00	15.216,43
48502	Subvenció directa a ent. i assoc.local	42.900,00	-8.100,00	34.800,00	34.658,00	28.358,00	13.358,00	15.000,00	6.442,00
48503	Subvenció directa a ent. i assoc.local	192.800,00	18.000,00	210.800,00	185.019,94	162.759,94	82.983,42	79.776,52	48.040,06
48504	Subvenció directa a ent. i assoc.local	37.000,00	30.000,00	67.000,00	67.000,00	50.000,00	50.000,00		17.000,00
48505	Subv.directa a ent. i assoc.autonòmiques	14.400,00	6.972,60	21.372,60	9.327,01	9.327,01	8.599,41	727,60	12.045,59
48506	Subv.directa a ent. i assoc.local	30.000,00	-10.000,00	20.000,00	15.231,41	15.231,41	15.231,41		4.768,59
48507	Subv.directa a ent. i assoc.local	8.000,00		8.000,00					8.000,00

(2012)

Pàg.

11

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
48508	subv.directa a ent. i assoc.local		14.875,00	14.875,00	14.875,00				14.875,00
	Total Concepte	570.600,00	217.265,31	787.865,31	676.662,52	582.407,52	426.264,34	156.143,18	205.457,79
486	Subvenció a ent. i assoc.autonòmiques								
48600	Subvencions a entitats i assoc.autonòmiques		6.400,00	6.400,00	3.496,14	3.496,14		3.496,14	2.903,86
	Total Concepte		6.400,00	6.400,00	3.496,14	3.496,14		3.496,14	2.903,86
488	Subv. per concurrència compet. a ent. i assoc. local								
48800	Subv.per concurr.compet. a ent.i assoc.local	96.700,00	42.952,00	139.652,00	76.555,61	43.024,15	36.578,15	6.446,00	96.627,85
48801	Subv.per concurr.compet.a ent.i assoc.local	29.000,00	-8.568,50	20.431,50	20.166,35	13.844,35	12.220,35	1.624,00	6.587,15
48802	Subv.per concurr.compet. a ent. i assoc.local	90.000,00	9.735,60	99.735,60	91.468,72	56.007,60	36.243,60	19.764,00	43.728,00
	Total Concepte	215.700,00	44.119,10	259.819,10	188.190,68	112.876,10	85.042,10	27.834,00	146.943,00
489									
48900	Altres subvencions	35.640,00		35.640,00	35.530,00	31.930,00	31.930,00		3.710,00
	Total Concepte	35.640,00		35.640,00	35.530,00	31.930,00	31.930,00		3.710,00
	Total Article	886.940,00	280.584,41	1.167.524,41	950.971,74	777.318,01	586.309,82	191.008,19	390.206,40
49	A l'exterior.								
490	A l'exterior								
49000	A l'exterior	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
	Total Article	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
	Total Capítol	1.621.440,00	279.801,33	1.901.241,33	1.518.505,82	1.252.407,04	1.028.404,35	224.002,69	648.834,29

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 6 INVERSIONS REALS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
63300	Instal.lacions tècniques	95.000,00	56.669,09	151.669,09	79.027,16	79.027,16	59.092,19	19.934,97	72.641,93
	Total Concepte	95.000,00	56.669,09	151.669,09	79.027,16	79.027,16	59.092,19	19.934,97	72.641,93
634	Elements de transport.								
63400	Elements de transport		3.955,00	3.955,00	3.827,50	3.827,50	3.827,50		127,50
	Total Concepte		3.955,00	3.955,00	3.827,50	3.827,50	3.827,50		127,50
636	Equips per a processos d'informació.								
63600	Equips processos informació	55.000,00	83.058,50	138.058,50	63.602,98	59.864,08	19.944,97	39.919,11	78.194,42
	Total Concepte	55.000,00	83.058,50	138.058,50	63.602,98	59.864,08	19.944,97	39.919,11	78.194,42
	Total Article	240.000,00	4.857.470,78	5.097.470,78	1.014.837,05	668.935,08	609.081,00	59.854,08	4.428.535,70
	Total Capítol	2.775.000,00	13.365.552,71	16.140.552,71	3.253.005,21	2.363.828,59	2.076.318,57	287.510,02	13.776.724,12

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
74	A ens públic i soc mercantils de l'Entitat local.								
	749 A Empreses de l'Entitat local								
	74900 A Empreses de l'Entitat local		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
	Total Concepte		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
	Total Article		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
	Total Capítol		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 9 PASSIUS FINANCERS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
91	Amortització de préstecs i d'operacions en euros.								
913	Amort de prést a/l p d'ens de fora del sector públic.								
91300	Amortiz. prest. m/l. t. Ens. fora S.Pub	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
	Total Concepte	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
	Total Article	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
	Total Capítol	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
	Total	34.025.000,00	14.672.098,36	48.697.098,36	32.728.736,04	31.194.478,59	28.664.085,26	2.530.393,33	17.502.619,77

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 0 DEUTE PÚBLIC.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
01	Deute Públic.								
	011 Deute Públic.								
	0110 Amortització préstecs	2.841.000,00	31.000,00	2.872.000,00	2.840.056,27	2.840.056,27	2.840.056,27		31.943,73
	0111 Interessos	443.000,00	-31.000,00	412.000,00	315.739,55	315.739,55	311.813,06	3.926,49	96.260,45
	Total Gr. Progra. . .	3.284.000,00		3.284.000,00	3.155.795,82	3.155.795,82	3.151.869,33	3.926,49	128.204,18
	Total Política	3.284.000,00		3.284.000,00	3.155.795,82	3.155.795,82	3.151.869,33	3.926,49	128.204,18
	Total Àrea de Despesa	3.284.000,00		3.284.000,00	3.155.795,82	3.155.795,82	3.151.869,33	3.926,49	128.204,18

(2012)

Pàg.

3

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	1520	Habitatge	70.000,00	-20.000,00	50.000,00					50.000,00
		Total Gr. Progra. . .	70.000,00	-20.000,00	50.000,00					50.000,00
	155	Vies públiques.								
	1550	Vies Públiques	658.000,00	119.262,60	777.262,60	707.548,07	688.761,04	557.149,03	131.612,01	88.501,56
		Total Gr. Progra. . .	658.000,00	119.262,60	777.262,60	707.548,07	688.761,04	557.149,03	131.612,01	88.501,56
		Total Política	2.958.750,00	8.391.737,16	11.350.487,16	3.229.328,18	2.618.941,53	2.372.565,75	246.375,78	8.731.545,63
16		Benestar comunitari .								
	160	Serveis Públics								
	1600	Admó.Gral. Infraestructura i Serveis Públics	521.780,00	52.300,00	574.080,00	540.835,48	506.529,14	478.097,95	28.431,19	67.550,86
		Total Gr. Progra. . .	521.780,00	52.300,00	574.080,00	540.835,48	506.529,14	478.097,95	28.431,19	67.550,86
	161	Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.								
	1610	Proveïment d'aigua	1.952.100,00	74.215,62	2.026.315,62	2.008.466,74	1.993.080,97	1.309.936,86	683.144,11	33.234,65
		Total Gr. Progra. . .	1.952.100,00	74.215,62	2.026.315,62	2.008.466,74	1.993.080,97	1.309.936,86	683.144,11	33.234,65
	162	Recollida, eliminació i tractament de residus.								
	1620	Recollida i Tractament de Residus	3.705.100,00	-46.700,00	3.658.400,00	3.473.212,06	3.473.212,06	3.187.512,77	285.699,29	185.187,94
		Total Gr. Progra. . .	3.705.100,00	-46.700,00	3.658.400,00	3.473.212,06	3.473.212,06	3.187.512,77	285.699,29	185.187,94
	163	Neteja viària.								
	1630	Neteja Viària	1.038.600,00		1.038.600,00	1.038.933,32	1.038.933,32	950.883,40	88.049,92	-333,32
		Total Gr. Progra. . .	1.038.600,00		1.038.600,00	1.038.933,32	1.038.933,32	950.883,40	88.049,92	-333,32
	164	Cementiri i serveis funeraris.								
	1640	Cementiri	63.050,00	15.735,17	78.785,17	75.123,26	75.123,26	70.271,94	4.851,32	3.661,91
		Total Gr. Progra. . .	63.050,00	15.735,17	78.785,17	75.123,26	75.123,26	70.271,94	4.851,32	3.661,91
	165	Enllumenat públic.								
	1650	Enllumenat Públic	756.180,00	378.434,69	1.134.614,69	934.771,03	862.274,79	785.031,50	77.243,29	272.339,90
		Total Gr. Progra. . .	756.180,00	378.434,69	1.134.614,69	934.771,03	862.274,79	785.031,50	77.243,29	272.339,90

(2012)

Pàg.

4

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	166 Clavegueram								
	1660 Clavegueram	1.012.410,00	80.256,17	1.092.666,17	454.831,17	454.831,17	347.617,33	107.213,84	637.835,00
	Total Gr. Progra. ...	1.012.410,00	80.256,17	1.092.666,17	454.831,17	454.831,17	347.617,33	107.213,84	637.835,00
	Total Política	9.049.220,00	554.241,65	9.603.461,65	8.526.173,06	8.403.984,71	7.129.351,75	1.274.632,96	1.199.476,94
17	Medi ambient.								
	171 Parcs i jardins.								
	1710 Parcs i Jardins	1.028.960,00	11.775,76	1.040.735,76	1.038.688,29	1.023.784,55	859.036,06	164.748,49	16.951,21
	Total Gr. Progra. ...	1.028.960,00	11.775,76	1.040.735,76	1.038.688,29	1.023.784,55	859.036,06	164.748,49	16.951,21
	172 Protecció i millora del medi ambient.								
	1720 Medi Ambient	117.100,00	40.850,00	157.950,00	141.328,09	119.723,54	98.008,23	21.715,31	38.226,46
	1721 Platges	911.700,00	107.447,29	1.019.147,29	876.774,17	755.073,74	694.670,79	60.402,95	264.073,55
	1722 Franges Tallafocs	80.000,00		80.000,00					80.000,00
	Total Gr. Progra. ...	1.108.800,00	148.297,29	1.257.097,29	1.018.102,26	874.797,28	792.679,02	82.118,26	382.300,01
	173 Activitats classificades								
	1730 Activitats Classificades	66.300,00		66.300,00	56.038,75	56.038,75	56.038,75		10.261,25
	Total Gr. Progra. ...	66.300,00		66.300,00	56.038,75	56.038,75	56.038,75		10.261,25
	Total Política	2.204.060,00	160.073,05	2.364.133,05	2.112.829,30	1.954.620,58	1.707.753,83	246.866,75	409.512,47
	Total Àrea de Despesa	16.352.960,00	9.071.014,82	25.423.974,82	15.690.890,12	14.793.312,29	12.978.053,13	1.815.259,16	10.630.662,53

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 2 ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
23	Serveis Socials i promoció social.								
	230 Administració General de serveis socials.								
	2300 Admó. Gral. Benestar Social	128.830,00	30.000,00	158.830,00	117.266,04	116.466,04	114.363,94	2.102,10	42.363,96
	Total Gr. Progra. . .	128.830,00	30.000,00	158.830,00	117.266,04	116.466,04	114.363,94	2.102,10	42.363,96
	231 Acció social.								
	2310 Serveis Socials Bàsics	186.270,00	9.600,00	195.870,00	182.968,04	182.968,04	176.855,24	6.112,80	12.901,96
	Total Gr. Progra. . .	186.270,00	9.600,00	195.870,00	182.968,04	182.968,04	176.855,24	6.112,80	12.901,96
	232 Promoció social.								
	2320 Promoció Social	379.100,00	52.522,60	431.622,60	244.876,42	142.516,58	129.104,11	13.412,47	289.106,02
	Total Gr. Progra. . .	379.100,00	52.522,60	431.622,60	244.876,42	142.516,58	129.104,11	13.412,47	289.106,02
	Total Política	694.200,00	92.122,60	786.322,60	545.110,50	441.950,66	420.323,29	21.627,37	344.371,94
24	Foment de l'Ocupació.								
	241 Foment de l'Ocupació.								
	2410 Foment ocupació	34.100,00	101.385,00	135.485,00	131.646,70	131.646,70	123.741,26	7.905,44	3.838,30
	Total Gr. Progra. . .	34.100,00	101.385,00	135.485,00	131.646,70	131.646,70	123.741,26	7.905,44	3.838,30
	Total Política	34.100,00	101.385,00	135.485,00	131.646,70	131.646,70	123.741,26	7.905,44	3.838,30
	Total Àrea de Despesa	728.300,00	193.507,60	921.807,60	676.757,20	573.597,36	544.064,55	29.532,81	348.210,24

(2012)

Pàg.

6

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
32	Ensenyament								
	320 Administració general d'educació.								
	3200 Admó. Gral. Ensenyament	148.050,00	600,00	148.650,00	131.793,03	131.793,03	131.793,03		16.856,97
	Total Gr. Progra. . .	148.050,00	600,00	148.650,00	131.793,03	131.793,03	131.793,03		16.856,97
	321 Educació preescolar i primària.								
	3210 Llar d'infants el Cavallet	1.054.090,00	-39.730,00	1.014.360,00	812.204,04	811.364,04	797.865,93	13.498,11	202.995,96
	32101 Llar d'infants el Franquet				74.204,09	74.204,09	57.483,09	16.721,00	-74.204,09
	3211 Centres Escolars	645.570,00	95.635,88	741.205,88	571.909,35	568.001,05	535.026,36	32.974,69	173.204,83
	Total Gr. Progra. . .	1.699.660,00	55.905,88	1.755.565,88	1.458.317,48	1.453.569,18	1.390.375,38	63.193,80	301.996,70
	324 Serveis complementaris d'educació.								
	3240 Serv. Complem. Ensenyament	94.400,00	32.897,95	127.297,95	71.172,83	71.172,83	70.305,11	867,72	56.125,12
	3241 Escola d'Adults	113.500,00	490,00	113.990,00	109.078,01	109.078,01	102.005,40	7.072,61	4.911,99
	3242 Oficina de Català	67.400,00	4.330,30	71.730,30	67.764,16	62.992,90	62.411,65	581,25	8.737,40
	3243 Transport Escolar	67.000,00		67.000,00	59.430,35	59.430,35	54.929,57	4.500,78	7.569,65
	Total Gr. Progra. . .	342.300,00	37.718,25	380.018,25	307.445,35	302.674,09	289.651,73	13.022,36	77.344,16
	329 Promoció Educativa								
	3290 Promoció Educativa	239.000,00	68.900,00	307.900,00	277.791,32	266.331,32	153.899,60	112.431,72	41.568,68
	Total Gr. Progra. . .	239.000,00	68.900,00	307.900,00	277.791,32	266.331,32	153.899,60	112.431,72	41.568,68
	Total Política	2.429.010,00	163.124,13	2.592.134,13	2.175.347,18	2.154.367,62	1.965.719,74	188.647,88	437.766,51
33	Cultura.								
	330 Administració General de Cultura.								
	3300 Admó. Gral. Cultura i Festes	95.620,00	1.870,00	97.490,00	88.764,49	88.764,49	88.764,49		8.725,51
	Total Gr. Progra. . .	95.620,00	1.870,00	97.490,00	88.764,49	88.764,49	88.764,49		8.725,51
	332 Biblioteques i Arxius.								
	3320 Biblioteca	272.330,00	-6.440,00	265.890,00	231.958,78	231.460,47	223.062,37	8.398,10	34.429,53

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Gr. Progra. . .	272.330,00	-6.440,00	265.890,00	231.958,78	231.460,47	223.062,37	8.398,10	34.429,53
	334 Cultura								
	3340 Cultura	153.160,00	9.582,71	162.742,71	134.399,33	99.424,33	58.833,34	40.590,99	63.318,38
	Total Gr. Progra. . .	153.160,00	9.582,71	162.742,71	134.399,33	99.424,33	58.833,34	40.590,99	63.318,38
	335 Arts escèniques.								
	3350 Teatre	302.410,00	50.000,00	352.410,00	320.028,26	319.101,25	288.832,14	30.269,11	33.308,75
	Total Gr. Progra. . .	302.410,00	50.000,00	352.410,00	320.028,26	319.101,25	288.832,14	30.269,11	33.308,75
	336 Arqueologia i protecció del Patrimoni Històric-Artístic.								
	3360 Patrimoni Cultural	546.040,00	3.577.414,04	4.123.454,04	812.105,03	554.673,70	521.554,20	33.119,50	3.568.780,34
	Total Gr. Progra. . .	546.040,00	3.577.414,04	4.123.454,04	812.105,03	554.673,70	521.554,20	33.119,50	3.568.780,34
	337 Oci i temps lliure								
	3370 Casals i Activitats	279.520,00	20.476,84	299.996,84	280.622,25	262.035,08	257.650,07	4.385,01	37.961,76
	3371 Joventut	107.130,00	3.307,00	110.437,00	89.774,50	89.774,50	81.870,61	7.903,89	20.662,50
	Total Gr. Progra. . .	386.650,00	23.783,84	410.433,84	370.396,75	351.809,58	339.520,68	12.288,90	58.624,26
	338 Festes populars i festejos.								
	3380 Carnaval i Festes	621.920,00	68.369,54	690.289,54	661.645,15	636.877,90	587.699,32	49.178,58	53.411,64
	Total Gr. Progra. . .	621.920,00	68.369,54	690.289,54	661.645,15	636.877,90	587.699,32	49.178,58	53.411,64
	339 Adm.general festes, joventut i esports								
	3390 Dinamització Cultural	25.000,00	3.051,72	28.051,72	20.399,11	20.399,11	19.734,02	665,09	7.652,61
	Total Gr. Progra. . .	25.000,00	3.051,72	28.051,72	20.399,11	20.399,11	19.734,02	665,09	7.652,61
	Total Política	2.403.130,00	3.727.631,85	6.130.761,85	2.639.696,90	2.302.510,83	2.128.000,56	174.510,27	3.828.251,02
34	Esport.								
	340 Administració General d'Esports.								
	3400 Admó. Gral. Esports i Joventut	118.250,00		118.250,00	108.867,66	108.867,66	108.837,66	30,00	9.382,34
	Total Gr. Progra. . .	118.250,00		118.250,00	108.867,66	108.867,66	108.837,66	30,00	9.382,34

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	342 Instal·lacions esportives.								
	3420 Instal·lacions Esportives	500.550,00	362.394,70	862.944,70	448.973,63	441.479,59	418.779,61	22.699,98	421.465,11
	Total Gr. Progra. . .	500.550,00	362.394,70	862.944,70	448.973,63	441.479,59	418.779,61	22.699,98	421.465,11
	343 Promoció Esportiva								
	3430 Promoció Esportiva	301.300,00	39.777,10	341.077,10	321.091,91	267.792,79	243.108,79	24.684,00	73.284,31
	Total Gr. Progra. . .	301.300,00	39.777,10	341.077,10	321.091,91	267.792,79	243.108,79	24.684,00	73.284,31
	Total Política	920.100,00	402.171,80	1.322.271,80	878.933,20	818.140,04	770.726,06	47.413,98	504.131,76
	Total Àrea de Despesa	5.752.240,00	4.292.927,78	10.045.167,78	5.693.977,28	5.275.018,49	4.864.446,36	410.572,13	4.770.149,29

(2012)

Pàg.

9

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
43	Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.								
	430 Admón General de Comerç, turisme i pymes.								
	4300 Admó.Gral. Turisme i Promoció Econòmica	58.900,00		58.900,00	39.179,83	39.179,83	37.618,16	1.561,67	19.720,17
	Total Gr. Progra. . .	58.900,00		58.900,00	39.179,83	39.179,83	37.618,16	1.561,67	19.720,17
	431 Comerç.								
	4310 Comerç	16.200,00	10.000,00	26.200,00	18.700,00	18.700,00	12.220,00	6.480,00	7.500,00
	4311 Mercat Cobert	100.350,00		100.350,00	100.350,00	100.350,00	92.151,67	8.198,33	
	4312 Mercat setmanal	35.600,00	-19.300,00	16.300,00	14.719,85	14.719,85	14.719,85		1.580,15
	Total Gr. Progra. . .	152.150,00	-9.300,00	142.850,00	133.769,85	133.769,85	119.091,52	14.678,33	9.080,15
	432 Ordenació i promoció turística.								
	4320 Turisme	418.150,00	126.610,00	544.760,00	484.435,75	465.121,56	456.749,66	8.371,90	79.638,44
	Total Gr. Progra. . .	418.150,00	126.610,00	544.760,00	484.435,75	465.121,56	456.749,66	8.371,90	79.638,44
	433 Desenvolupament empresarial.								
	4330 Promoció Econòmica	95.120,00	94.658,44	189.778,44	161.644,28	161.644,28	145.881,17	15.763,11	28.134,16
	Total Gr. Progra. . .	95.120,00	94.658,44	189.778,44	161.644,28	161.644,28	145.881,17	15.763,11	28.134,16
	Total Política	724.320,00	211.968,44	936.288,44	819.029,71	799.715,52	759.340,51	40.375,01	136.572,92
44	Transport públic.								
	441 Promoció, manteniment i desenvolupament del transport.								
	4410 Transport Urbà	17.000,00	4.385,85	21.385,85	21.385,29	18.633,29	18.633,29		2.752,56
	Total Gr. Progra. . .	17.000,00	4.385,85	21.385,85	21.385,29	18.633,29	18.633,29		2.752,56
	Total Política	17.000,00	4.385,85	21.385,85	21.385,29	18.633,29	18.633,29		2.752,56
	Total Àrea de Despesa	741.320,00	216.354,29	957.674,29	840.415,00	818.348,81	777.973,80	40.375,01	139.325,48

(2012)

Pàg.

10

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
91	Òrgans de govern.								
	912 Òrgans de govern.								
	9120 Corporació Municipal	32.040,00		32.040,00	31.930,00	31.930,00	31.930,00		110,00
	9121 Òrgans Govern	422.900,00	20.000,00	442.900,00	427.334,91	427.334,91	426.553,00	781,91	15.565,09
	9122 Alcaldia	175.220,00	760,00	175.980,00	154.626,39	154.626,39	152.943,61	1.682,78	21.353,61
	9123 Tinences d'Alcaldia	25.010,00		25.010,00	23.162,48	23.162,48	23.162,48		1.847,52
	Total Gr. Progra. . .	655.170,00	20.760,00	675.930,00	637.053,78	637.053,78	634.589,09	2.464,69	38.876,22
	913 Comunicació i Premsa								
	9130 Comunicació i Premsa	251.690,00	52.000,00	303.690,00	208.127,05	188.127,05	181.550,06	6.576,99	115.562,95
	Total Gr. Progra. . .	251.690,00	52.000,00	303.690,00	208.127,05	188.127,05	181.550,06	6.576,99	115.562,95
	Total Política	906.860,00	72.760,00	979.620,00	845.180,83	825.180,83	816.139,15	9.041,68	154.439,17
92	Serveis de caràcter general.								
	920 Administració General .								
	9200 Administració General	2.117.970,00	565.381,57	2.683.351,57	2.156.326,72	2.100.890,50	1.972.656,01	128.234,49	582.461,07
	92000 Carnaval i Festes				2.678,40	2.678,40	2.678,40		-2.678,40
	92001 Alcaldia				2.269,16	2.269,16	1.842,15	427,01	-2.269,16
	92002 Esports i joventut				4.931,60	4.931,60	4.438,51	493,09	-4.931,60
	92003 Economia i Hisenda				5.523,89	5.523,89	4.367,49	1.156,40	-5.523,89
	92004 Cultura				1.160,71	1.160,71	1.092,95	67,76	-1.160,71
	92005 Urbanisme				11.691,25	11.691,25	9.303,19	2.388,06	-11.691,25
	92006 Ensenyament				2.317,84	2.317,84	2.317,84		-2.317,84
	92007 Turisme				1.326,49	1.326,49	1.319,25	7,24	-1.326,49
	92008 Seguretat ciutadana				1.381,98	1.381,98	1.289,50	92,48	-1.381,98
	92009 Infraestructura i serveis públics				1.829,70	1.829,70	1.829,70		-1.829,70
	9201 Informàtica	618.840,00	144.375,14	763.215,14	649.067,80	632.009,22	548.659,20	83.350,02	131.205,92

(2012)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Gr. Progra. . .	2.736.810,00	709.756,71	3.446.566,71	2.840.505,54	2.768.010,74	2.551.794,19	216.216,55	678.555,97
921	Altres Serveis Generals								
9210	Altres Serveis Generals	2.761.600,00	108.451,16	2.870.051,16	2.312.604,94	2.312.604,94	2.308.844,99	3.759,95	557.446,22
	Total Gr. Progra. . .	2.761.600,00	108.451,16	2.870.051,16	2.312.604,94	2.312.604,94	2.308.844,99	3.759,95	557.446,22
924	Participació ciutadana								
9240	Participació Ciutadana	18.000,00	-4.000,00	14.000,00					14.000,00
	Total Gr. Progra. . .	18.000,00	-4.000,00	14.000,00					14.000,00
	Total Política	5.516.410,00	814.207,87	6.330.617,87	5.153.110,48	5.080.615,68	4.860.639,18	219.976,50	1.250.002,19
93	Administració financera i tributària.								
931	Política econòmica i fiscal.								
9310	Serveis Econòmics	742.910,00	11.326,00	754.236,00	648.233,84	648.233,84	648.184,93	48,91	106.002,16
93100	Despeses diverses Recaptació				16.769,69	16.769,69	15.381,21	1.388,48	-16.769,69
93101	Despeses diverses Gestió Tributària				7.605,78	7.605,78	7.333,62	272,16	-7.605,78
	Total Gr. Progra. . .	742.910,00	11.326,00	754.236,00	672.609,31	672.609,31	670.899,76	1.709,55	81.626,69
	Total Política	742.910,00	11.326,00	754.236,00	672.609,31	672.609,31	670.899,76	1.709,55	81.626,69
	Total Àrea de Despesa	7.166.180,00	898.293,87	8.064.473,87	6.670.900,62	6.578.405,82	6.347.678,09	230.727,73	1.486.068,05
	Total	34.025.000,00	14.672.098,36	48.697.098,36	32.728.736,04	31.194.478,59	28.664.085,26	2.530.393,33	17.502.619,77

(2012)

Pàg.

1

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
0 DEUTE PÚBLIC.									
01 Deute Públic.									
011 Deute Públic.			315.739,55					2.840.056,27	3.155.795,82
Total Política			315.739,55					2.840.056,27	3.155.795,82
Total Àrea de Despesa			315.739,55					2.840.056,27	3.155.795,82
1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.									
13 Seguretat i mobilitat ciutadana.									
130 Administració General de la Seguretat i Protecció Civil.	165.219,44								165.219,44
132 Seguretat i Ordre Públic.	1.239.052,38	169.380,81							1.408.433,19
133 Ordenació del tràfic i de l'estacionament.	94.363,18	147.749,66							242.112,84
134 Protecció civil .									
Total Política	1.498.635,00	317.130,47							1.815.765,47
15 Habitatge i urbanisme.									
150 Administració General d'Habitatge i urbanisme.	201.539,74	63.569,33			117.170,75				382.279,82
151 Urbanisme.	291.891,32	14.726,24			1.241.283,11				1.547.900,67
152 Habitatge.									
155 Vies públiques.	96.978,22	461.866,21			129.916,61				688.761,04
Total Política	590.409,28	540.161,78			1.488.370,47				2.618.941,53
16 Benestar comunitari .									
160 Serveis Públics	359.503,48	147.025,66							506.529,14
161 Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.		1.965.776,19			27.304,78				1.993.080,97
162 Recollida, eliminació i tractament de residus.		3.473.212,06							3.473.212,06
163 Neteja viària.		1.038.933,32							1.038.933,32
164 Cementiri i serveis funeraris.	49.946,24	9.441,85			15.735,17				75.123,26
165 Enllumenat públic.		774.928,56			87.346,23				862.274,79
166 Clavegueram		301.362,88		78.000,00	75.468,29				454.831,17
Total Política	409.449,72	7.710.680,52		78.000,00	205.854,47				8.403.984,71

(2012)

Pàg.

4

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
912 Òrgans de govern.	319.988,66	285.135,12		31.930,00					637.053,78
913 Comunicació i Premsa	65.437,43	88.189,62		34.500,00					188.127,05
Total Política	385.426,09	373.324,74		66.430,00					825.180,83
92 Serveis de caràcter general.									
920 Administració General .	1.237.100,49	1.232.993,14		10.708,71	237.608,40		49.600,00		2.768.010,74
921 Altres Serveis Generals	2.275.911,35	36.693,59							2.312.604,94
924 Participació ciutadana									
Total Política	3.513.011,84	1.269.686,73		10.708,71	237.608,40		49.600,00		5.080.615,68
93 Administració financera i tributària.									
931 Política econòmica i fiscal.	566.383,68	41.554,61	2.964,07	61.706,95					672.609,31
Total Política	566.383,68	41.554,61	2.964,07	61.706,95					672.609,31
Total Àrea de Despesa	4.464.821,61	1.684.566,08	2.964,07	138.845,66	237.608,40		49.600,00		6.578.405,82
Total	9.337.332,44	15.032.550,63	318.703,62	1.252.407,04	2.363.828,59		49.600,00	2.840.056,27	31.194.478,59

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 1 Impostos directes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
11	Impostos sobre el capital.										
	112 Impto sobre Béns Immobles. Béns Inmueb de Nat Rústica										
	11200 Impost sobre béns immobles (rústica)	2.675,00		2.675,00	2.732,99		2.732,99	2.012,74	720,25	57,99	
	Total Concepte	2.675,00		2.675,00	2.732,99		2.732,99	2.012,74	720,25	57,99	
	113 Impto sobri Béns Immobles. Béns immobles de Nat Urbana										
	11300 Impost sobre béns immobles (urbana)	13.910.000,00		13.910.000,00	14.766.847,04	307.684,31	14.459.162,73	13.208.471,78	1.250.690,95	549.162,73	
	Total Concepte	13.910.000,00		13.910.000,00	14.766.847,04	307.684,31	14.459.162,73	13.208.471,78	1.250.690,95	549.162,73	
	115 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica.										
	11500 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	1.100.000,00		1.100.000,00	1.102.575,12	16.331,42	1.086.243,70	865.441,37	220.802,33	-13.756,30	
	Total Concepte	1.100.000,00		1.100.000,00	1.102.575,12	16.331,42	1.086.243,70	865.441,37	220.802,33	-13.756,30	
	116 Impost sobr. Incr. del Valor dels Terrenys de Nat. Urbana.										
	11600 Imp. s/Incr. de valor Terrenys nat.urb.	1.660.000,00		1.660.000,00	2.657.731,37	45.578,93	2.612.152,44	2.042.198,95	569.953,49	952.152,44	
	Total Concepte	1.660.000,00		1.660.000,00	2.657.731,37	45.578,93	2.612.152,44	2.042.198,95	569.953,49	952.152,44	
	Total Article	16.672.675,00		16.672.675,00	18.529.886,52	369.594,66	18.160.291,86	16.118.124,84	2.042.167,02	1.487.616,86	
13	Impost sobre les Activitats Econòmiques.										
	130 Impost sobre Activitats Econòmiques.										
	13000 Impost sobre Activitats Econòmiques	300.000,00		300.000,00	261.891,89	9.824,46	252.067,43	229.597,64	22.469,79	-47.932,57	
	13001 Impost sobre Activitats Econòmiques (quotes nac i prov)	100.000,00		100.000,00	101.432,35		101.432,35	101.432,35		1.432,35	
	Total Concepte	400.000,00		400.000,00	363.324,24	9.824,46	353.499,78	331.029,99	22.469,79	-46.500,22	
	Total Article	400.000,00		400.000,00	363.324,24	9.824,46	353.499,78	331.029,99	22.469,79	-46.500,22	

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 1 Impostos directes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Capítol	17.072.675,00		17.072.675,00	18.893.210,76	379.419,12		18.513.791,64	16.449.154,83	2.064.636,81	1.441.116,64

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 2 Impostos indirectes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
29	Altres impostos indirectes.										
	290 Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.										
	29000 Imp. s/Construccions, Inst. i Obras	385.000,00		385.000,00	460.300,73	87.487,69		372.813,04	350.805,01	22.008,03	-12.186,96
	Total Concepte	385.000,00		385.000,00	460.300,73	87.487,69		372.813,04	350.805,01	22.008,03	-12.186,96
	Total Article	385.000,00		385.000,00	460.300,73	87.487,69		372.813,04	350.805,01	22.008,03	-12.186,96
	Total Capítol	385.000,00		385.000,00	460.300,73	87.487,69		372.813,04	350.805,01	22.008,03	-12.186,96

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
30	Taxes per la prestació de serveis públics bàsics.										
	300 Servei de proveïment d'aigua.										
	30000 Taxa subministrament d'aigua	2.560.000,00		2.560.000,00	2.517.046,00	83,48		2.516.962,52	1.740.446,26	776.516,26	-43.037,48
	Total Concepte	2.560.000,00		2.560.000,00	2.517.046,00	83,48		2.516.962,52	1.740.446,26	776.516,26	-43.037,48
	301 Servei de clavegueram.										
	30100 Taxa serveis clavegueram	592.000,00		592.000,00	600.455,88			600.455,88	425.366,53	175.089,35	8.455,88
	30101 Taxa serveis escomeses clavegueram	1,00	8.033,54	8.034,54	10.982,71			10.982,71	3.324,54	7.658,17	2.948,17
	Total Concepte	592.001,00	8.033,54	600.034,54	611.438,59			611.438,59	428.691,07	182.747,52	11.404,05
	302 Servei de recollida d'escombraries.										
	30200 Taxa recollida i tractam. residus mpals. domèstics	2.745.000,00		2.745.000,00	2.763.524,01	796,31		2.762.727,70	2.069.963,61	692.764,09	17.727,70
	30201 Taxa recollida i tractam. residus mpals. comercials	1.055.000,00		1.055.000,00	1.090.835,81	35.154,27		1.055.681,54	881.539,54	174.142,00	681,54
	Total Concepte	3.800.000,00		3.800.000,00	3.854.359,82	35.950,58		3.818.409,24	2.951.503,15	866.906,09	18.409,24
	309 Altres taxes per prestació de serveis bàsics.										
	30900 Taxa cementiri municipal	82.000,00		82.000,00	83.003,07	341,16		82.661,91	77.869,00	4.792,91	661,91
	30901 Taxa servei grua	70.000,00		70.000,00	32.982,19	67,00		32.915,19	32.915,19		-37.084,81
	30902 Servei dipòsit municipal	4.000,00		4.000,00	3.155,75			3.155,75	3.155,75		-844,25
	30903 Mercat cobert	109.000,00		109.000,00	109.062,16			109.062,16	84.591,51	24.470,65	62,16
	30904 Servei temporada zona marítimo-terrestre	270.000,00		270.000,00	302.567,69			302.567,69	277.100,93	25.466,76	32.567,69
	30905 Serveis manteniment franges tallafocs	82.000,00		82.000,00							-82.000,00
	30906 Serveis utilització instal·lacions municipals	20.500,00		20.500,00	15.124,37			15.124,37	15.124,37		-5.375,63
	Total Concepte	637.500,00		637.500,00	545.895,23	408,16		545.487,07	490.756,75	54.730,32	-92.012,93

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Article	7.589.501,00	8.033,54	7.597.534,54	7.528.739,64	36.442,22		7.492.297,42	5.611.397,23	1.880.900,19	-105.237,12
32	Taxes per la realizac de activid de competència local.										
	321 Llicències urbanístiques.										
	32100 Taxa activitats adm. intervenció en edific i gestió tributària	72.000,00		72.000,00	41.495,25	3.127,75		38.367,50	38.104,84	262,66	-33.632,50
	Total Concepte	72.000,00		72.000,00	41.495,25	3.127,75		38.367,50	38.104,84	262,66	-33.632,50
	325 Taxa per expedició de documents.										
	32500 Taxa activitats adm. serveis generals	10.000,00		10.000,00	5.065,95			5.065,95	5.065,95		-4.934,05
	32501 Taxa activitats arxiu municipal	6.000,00		6.000,00	6.852,05	102,14		6.749,91	6.129,21	620,70	749,91
	32502 Taxa activitats adm. serveis públics	3.000,00		3.000,00	2.605,96			2.605,96	2.542,40	63,56	-394,04
	32503 Taxa activitats adm. policia local	42.000,00		42.000,00	45.374,68	558,20		44.816,48	44.367,35	449,13	2.816,48
	32504 Anuncis a càrrec particulars	7.000,00		7.000,00	3.413,29			3.413,29	3.413,29		-3.586,71
	Total Concepte	68.000,00		68.000,00	63.311,93	660,34		62.651,59	61.518,20	1.133,39	-5.348,41
	Total Article	140.000,00		140.000,00	104.807,18	3.788,09		101.019,09	99.623,04	1.396,05	-38.980,91
33	Taxes per utilizac privat o el aprofitament del dom púb loc										
	330 Taxa d'estacionament de vehicles.										
	33000 Taxa d'estacionament de vehicles.		38.482,96	38.482,96	67.957,02			67.957,02	67.957,02		29.474,06
	Total Concepte		38.482,96	38.482,96	67.957,02			67.957,02	67.957,02		29.474,06
	331 Taxa per entrada de vehicles.										
	33100 Taxa entrada de vehicles i reserves estacionaments	142.000,00		142.000,00	144.038,89	547,67		143.491,22	138.116,50	5.374,72	1.491,22
	Total Concepte	142.000,00		142.000,00	144.038,89	547,67		143.491,22	138.116,50	5.374,72	1.491,22

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	34200 Activitats joventut	3.000,00		3.000,00	1.770,00			1.770,00	1.770,00		-1.230,00
	34210 Cursos promoció econòmica	6.000,00		6.000,00	8.155,00	185,00		7.970,00	7.970,00		1.970,00
	34220 Biblioteca municipal	1.500,00		1.500,00	2.029,49			2.029,49	2.029,49		529,49
	34230 Llar d'infants	275.000,00		275.000,00	242.036,17	1.738,71		240.297,46	234.113,30	6.184,16	-34.702,54
	34231 Menjador llar d'infants	72.000,00		72.000,00	71.463,20	930,20		70.533,00	68.928,10	1.604,90	-1.467,00
	34240 Escola d'adults	2.500,00		2.500,00	2.956,69			2.956,69	2.956,69		456,69
	Total Concepte	360.000,00		360.000,00	328.410,55	2.853,91		325.556,64	317.767,58	7.789,06	-34.443,36
	343 Serveis esportius.										
	34300 Casals i activitats esportives	137.000,00		137.000,00	131.571,75	2.923,88		128.647,87	128.647,87		-8.352,13
	Total Concepte	137.000,00		137.000,00	131.571,75	2.923,88		128.647,87	128.647,87		-8.352,13
	344 Entrades a museus, exposicions, espectacles.										
	34400 Espais Culturals	75.000,00		75.000,00	70.771,79	93,20		70.678,59	70.678,59		-4.321,41
	34410 Teatre municipal	17.000,00		17.000,00	28.176,25			28.176,25	28.176,25		11.176,25
	34420 Activitats festes	15.000,00		15.000,00	12.438,00			12.438,00	12.438,00		-2.562,00
	Total Concepte	107.000,00		107.000,00	111.386,04	93,20		111.292,84	111.292,84		4.292,84
	345 Servei de transport públic urbà.										
	34500 Transport escolar	12.500,00		12.500,00	13.556,80	620,00		12.936,80	11.197,38	1.739,42	436,80
	Total Concepte	12.500,00		12.500,00	13.556,80	620,00		12.936,80	11.197,38	1.739,42	436,80
	349 Altres preus públics.										
	34900 Serveis fires	15.000,00		15.000,00	18.643,00			18.643,00	18.643,00		3.643,00
	34901 Promoció cultural	10.000,00		10.000,00	2.341,05			2.341,05	550,73	1.790,32	-7.658,95
	34902 Promoció turística	2.000,00		2.000,00	5.510,00			5.510,00	5.510,00		3.510,00
	34903 ARXIU MUNICIPAL				292,00			292,00	292,00		292,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	34904 ACTIVITATS BENESTAR SOCIAL										
	Total Concepte	27.000,00		27.000,00	26.786,05			26.786,05	24.995,73	1.790,32	-213,95
	Total Article	643.500,00		643.500,00	611.711,19	6.490,99		605.220,20	593.901,40	11.318,80	-38.279,80
35	Contribucions especials.										
	350 Per a l'execució d'obres.										
	35000 Contribucions especials				10.223,96	857,79		9.366,17	-775,32	10.141,49	9.366,17
	Total Concepte				10.223,96	857,79		9.366,17	-775,32	10.141,49	9.366,17
	Total Article				10.223,96	857,79		9.366,17	-775,32	10.141,49	9.366,17
39	Altres ingressos.										
	391 Multes.										
	39100 Sancions urbanístiques	3.000,00		3.000,00	16.700,00			16.700,00	5.933,34	10.766,66	13.700,00
	39120 Multes de circulació	135.000,00		135.000,00	136.619,38	105,00		136.514,38	136.514,38		1.514,38
	39190 Altres multes i sancions.	1.000,00		1.000,00	5.752,53	200,00		5.552,53	4.952,53	600,00	4.552,53
	Total Concepte	139.000,00		139.000,00	159.071,91	305,00		158.766,91	147.400,25	11.366,66	19.766,91
	392 Recar del període ejec i per declar extemp sense requer prev										
	39200 Recàrrec extemporaneïtat	40.000,00		40.000,00	107.020,00	4.918,80		102.101,20	47.011,38	55.089,82	62.101,20
	39211 Recàrrec constrenyiment.	40.000,00		40.000,00	49.402,93	539,66		48.863,27	48.863,27		8.863,27
	Total Concepte	80.000,00		80.000,00	156.422,93	5.458,46		150.964,47	95.874,65	55.089,82	70.964,47
	393 Interessos de demora.										
	39300 Interessos de demora	70.000,00		70.000,00	436.641,36	3.214,93		433.426,43	420.955,61	12.470,82	363.426,43
	Total Concepte	70.000,00		70.000,00	436.641,36	3.214,93		433.426,43	420.955,61	12.470,82	363.426,43

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	396 Ingressos per actuacions d'urbanització.										
	39610 Quotes d'urbanització.										
	Total Concepte										
	399 Altres ingressos diversos.										
	39900 Retorn canon deposició residus	12.000,00		12.000,00	15.671,67			15.671,67	15.671,67		3.671,67
	39901 convenis gestors residus	106.000,00		106.000,00	123.839,95	12.028,77		111.811,18	110.847,28	963,90	5.811,18
	39902 Imprevistos	11.424,00		11.424,00	85.331,87	2,96		85.328,91	83.635,85	1.693,06	73.904,91
	39903 Desperfectes via pública		425,79	425,79	22.383,96			22.383,96	22.383,96		21.958,17
	39904 Execucions subsidiàries										
	39905 ALTRES INGRESSOS: PATRIMONI MUNICIPAL DEL SÒL				116.906,59			116.906,59	116.906,59		116.906,59
	Total Concepte	129.424,00	425,79	129.849,79	364.134,04	12.031,73		352.102,31	349.445,35	2.656,96	222.252,52
	Total Article	418.424,00	425,79	418.849,79	1.116.270,24	21.010,12		1.095.260,12	1.013.675,86	81.584,26	676.410,33
	Total Capítol	9.760.425,00	46.942,29	9.807.367,29	10.321.596,32	85.743,44		10.235.852,88	8.079.212,50	2.156.640,38	428.485,59

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
42	De l'Administració de l'Estat.										
	420 De l'Administració General de l'Estat.										
	42000 Participació en els ingressos de l'Estat.	3.512.000,00		3.512.000,00	3.870.271,37			3.870.271,37	3.870.271,37		358.271,37
	42020 Compensació per beneficis fiscals.	15.200,00		15.200,00	27.287,54			27.287,54	27.287,54		12.087,54
	42090 SUBVENCIÓ ESTAT: ACTUALITZACIÓ CENS ELECTORAL 2011				185,18			185,18	185,18		185,18
	Total Concepte	3.527.200,00		3.527.200,00	3.897.744,09			3.897.744,09	3.897.744,09		370.544,09
	Total Article	3.527.200,00		3.527.200,00	3.897.744,09			3.897.744,09	3.897.744,09		370.544,09
45	De Comunitats Autònomes.										
	450 De l'Administració General de les Comunitats Autònomes.										
	45000 FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	290.000,00		290.000,00	273.478,67			273.478,67		273.478,67	-16.521,33
	45001 FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT. (TRAM SUPRAMUNICIPAL)	22.500,00		22.500,00	12.480,70			12.480,70		12.480,70	-10.019,30
	45020 SERVEIS SOCIALS BÀSICS	160.000,00		160.000,00							-160.000,00
	45021 SERVEI D'ASSISTÈNCIA AL DOMICILI	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	45022 ACOLLIDA I INTEGRACIÓ PERSONES IMMIGRADES	20.000,00		20.000,00							-20.000,00
	45030 SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	300.000,00		300.000,00	223.600,00			223.600,00		223.600,00	-76.400,00
	45031 CONVENI OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	16.000,00		16.000,00							-16.000,00
	45032 CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN	56.000,00		56.000,00							-56.000,00
	45060 SUBVENCIÓ JUTJAT DE PAU	6.000,00		6.000,00	5.400,00			5.400,00		5.400,00	-600,00
	45061 CONVENI SERVEIS PENITENCIARIS	600,00		600,00	681,44			681,44		681,44	81,44

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	45062 CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA	40.000,00		40.000,00	36.681,63			36.681,63		36.681,63	-3.318,37
	45063 CONVENI OFICINA D'HABITATGE				18.347,46			18.347,46	18.347,46		18.347,46
	45080 SUBVENCIÓ AODL-BARRIS	25.000,00		25.000,00	26.661,33	1.443,27		25.218,06	25.218,06		218,06
	45081 SUBVENCIÓ ACT.ESTALBES ARTS VISUALS	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
	45082 SUBVENCIÓ ACT.ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	8.000,00		8.000,00							-8.000,00
	45083 SUBVENCIÓ APLEC DE LA SARDANA	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	45084 SUBVENCIÓ GENCAT SOC CONTRACTACIÓ ATURATS SENSE PREST.		76.672,02	76.672,02	76.672,02	12,22		76.659,80	76.659,80		-12,22
	45085 SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS INVESTIGACIÓ SOCIAL I COMUN.		26.989,14	26.989,14	26.989,14			26.989,14	26.989,14		
	45086 SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS CAMPANYA COMUN. I PARTICIP.		12.020,24	12.020,24	12.020,24			12.020,24	12.020,24		
	45087 SUBVENCIÓ GENCAT SOC BARRIS JORNADA COMERÇ I INNOVACIÓ		12.020,24	12.020,24	12.020,24			12.020,24	12.020,24		
	45088 SUBVENCIÓ GENCAT PLA LOCAL DE JOVENTUT 2012 (PARTICIPACIÓ)				14.375,00			14.375,00		14.375,00	14.375,00
	45089 SUBV.GENCAT:AJUTS TRACTAMENT VEGETACIÓ URBANITZACIONS										
	Total Concepte	1.015.100,00	127.701,64	1.142.801,64	739.407,87	1.455,49		737.952,38	171.254,94	566.697,44	-404.849,26
	Total Article	1.015.100,00	127.701,64	1.142.801,64	739.407,87	1.455,49		737.952,38	171.254,94	566.697,44	-404.849,26
46	D'Entitats Locals.										
	461 De Diputacions, Consells o Cabildos.										
	46100 CONVENI DIPUTACIÓ MANTENIMENT CIUTADELLA	48.000,00		48.000,00	46.282,21			46.282,21		46.282,21	-1.717,79

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	46101 SUBVENCIO DIPUTACIO SOCORRISME PLATGES	2.700,00		2.700,00							-2.700,00
	46102 SUBVENCIO DIPUTACIO DINAMITZACIO CULTURAL BIBLIOTECA	2.800,00		2.800,00							-2.800,00
	46103 SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT DOLMEN	2.000,00		2.000,00	917,61		917,61	616,67	300,94		-1.082,39
	46104 SUBVENCIO DIPUTACIO APLEC DE LA SARDANA	11.300,00		11.300,00	9.870,00		9.870,00	9.870,00			-1.430,00
	46105 SUBVENCIO DIPUTACIO INTERESSOS PRÉSTEC	25.000,00		25.000,00	22.128,00		22.128,00	19.128,00	3.000,00		-2.872,00
	46106 SUBENCIO DIPUTACIO PLAGUES URBANES	18.000,00		18.000,00	24.883,63		24.883,63	8.980,18	15.903,45		6.883,63
	46107 SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA SERVEIS PROM. ECON. 2011				2.970,00		2.970,00		2.970,00		2.970,00
	46108 SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT CENTRE FORMACIO ADULTS 2012				3.650,00		3.650,00		3.650,00		3.650,00
	46109 SUBVENCIO DIPUTACIO: CONCURS COLLES SARDANISTES 2012				400,00		400,00	400,00			400,00
	46110 SUBVENCIO DIPUTACIO:FONS DOCUMENTAL SANT JORDI				1.953,12		1.953,12	1.953,12			1.953,12
	Total Concepte	109.800,00		109.800,00	113.054,57		113.054,57	40.947,97	72.106,60		3.254,57
	465 De Comarques.										
	46500 SUBVENCIO CONSELL COMARCAL MANTENIMENT SERV. SOCIALS				109.289,40		109.289,40		109.289,40		109.289,40
	46501 SUBVENCIO CONSELL COMARCAL PRESTACIONS URGENCIA SOCIAL				13.907,54		13.907,54		13.907,54		13.907,54
	46502 SUBVENCIO CONSELL COMARCAL SERVEI SIAD				23.000,00		23.000,00		23.000,00		23.000,00
	Total Concepte				146.196,94		146.196,94		146.196,94		146.196,94

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Article	109.800,00		109.800,00	259.251,51			259.251,51	40.947,97	218.303,54	149.451,51
47	D'Empreses privades.										
	470 D'empreses privades										
	47000 CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		2.800,00	3.082,50			3.082,50	3.082,50		282,50
	47001 PATROCINI SUQUET DE PEIX	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	47002 PAT. TURISME COSTA BRAVA - SETMANA GASTRO-CULTURAL SOLINGEN				2.100,00			2.100,00	2.100,00		2.100,00
	Total Concepte	3.800,00		3.800,00	5.182,50			5.182,50	5.182,50		1.382,50
	Total Article	3.800,00		3.800,00	5.182,50			5.182,50	5.182,50		1.382,50
	Total Capítol	4.655.900,00	127.701,64	4.783.601,64	4.901.585,97	1.455,49		4.900.130,48	4.115.129,50	785.000,98	116.528,84

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 5 Ingressos patrimonials.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Interessos de dipòsits.										
	520										
	52000 Interessos comptes bancaris	45.000,00		45.000,00	60.334,84			60.334,84	60.334,84		15.334,84
	Total Concepte	45.000,00		45.000,00	60.334,84			60.334,84	60.334,84		15.334,84
	Total Article	45.000,00		45.000,00	60.334,84			60.334,84	60.334,84		15.334,84
53	Dividends i participació beneficis.										
	534 De Soc merc, entid púb empr i altres organismes públics.										
	53410 Participació en beneficis Rosesnet	14.000,00		14.000,00	5.930,04			5.930,04	5.930,04		-8.069,96
	Total Concepte	14.000,00		14.000,00	5.930,04			5.930,04	5.930,04		-8.069,96
	Total Article	14.000,00		14.000,00	5.930,04			5.930,04	5.930,04		-8.069,96
55	Productes de concessions i aprofitaments especials.										
	551 De concessions admtives amb contraprestació no periòdica										
	55100 Concessions administratives	62.000,00		62.000,00	67.883,02			67.883,02	67.883,02		5.883,02
	55101 Concessions cementiri	5.000,00		5.000,00	19.811,98	3.352,98		16.459,00	16.459,00		11.459,00
	Total Concepte	67.000,00		67.000,00	87.695,00	3.352,98		84.342,02	84.342,02		17.342,02
	Total Article	67.000,00		67.000,00	87.695,00	3.352,98		84.342,02	84.342,02		17.342,02
	Total Capítol	126.000,00		126.000,00	153.959,88	3.352,98		150.606,90	150.606,90		24.606,90

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 7 Transferències de capital.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
72	De l'Administració de l'Estat.										
	720 De l'Administració General de l'Estat.										
	72007 SUBVENCIÓ ESTAT FEESL: EQUIPAMENT SOCIAL C.SANT ISIDRE				186.530,75			186.530,75	186.530,75		186.530,75
	Total Concepte				186.530,75			186.530,75	186.530,75		186.530,75
	Total Article				186.530,75			186.530,75	186.530,75		186.530,75
75	De Comunitats Autònomes.										
	750 De l'Administració General de les Comunitats Autònomes.										
	75080 SUBV.GENCAT:PLA DE BARRIS	790.000,00		790.000,00	13.384,15			13.384,15		13.384,15	-776.615,85
	75081 SUBVENCIÓ GENCAT: PLA DE BARRIS	600.000,00		600.000,00	15.879,71			15.879,71		15.879,71	-584.120,29
	75082 SUBV. GENCAT: PUOSC	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	75083 SUBV.GENCAT: PUOSC	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	75084 SUBV.GENCAT: PUOSC	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	75085 SUBV.GENCAT: EDIFICI URBANISME I SERVEIS (POUSC)		607.222,19	607.222,19	271.567,82			271.567,82		271.567,82	-335.654,37
	75086 SUBV.GENCAT: EQUIPAMENTS CULTURALS (PLA DE BARRIS)		35.867,44	35.867,44							-35.867,44
	75087 SUBV.GENCAT:CARRERS PERELADA-NOU (PLA DE BARRIS)		725.232,44	725.232,44	8.211,87			8.211,87		8.211,87	-717.020,57
	75088 SUBV.GENCAT:EDIFICI URBANISME I SERVEIS (PUOSC) 2009		145.562,48	145.562,48							-145.562,48
	75089 SUBV. GENCAT:EQUIPAMENT CULTURAL (PLA DE BARRIS) 2010		70.184,56	70.184,56	25.564,32			25.564,32		25.564,32	-44.620,24

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 7 Transferències de capital.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	76701 De Consorcis.		30.650,97	30.650,97	30.609,79			30.609,79	27.578,24	3.031,55	-41,18
	Total Concepte	250.000,00	30.650,97	280.650,97	30.609,79			30.609,79	27.578,24	3.031,55	-250.041,18
	Total Article	455.000,00	63.361,31	518.361,31	309.725,79			309.725,79	306.694,24	3.031,55	-208.635,52
77	D'empreses privades.										
	770										
	77000 CONVENI EXECUCIÓ PL. FAGES DE CLIMENT										
	Total Concepte										
	Total Article										
	Total Capítol	2.025.000,00	1.650.325,42	3.675.325,42	933.957,94			933.957,94	596.318,52	337.639,42	-2.741.367,48

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2012)

Capítol: 8 Actius financers.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
83	Reintegraments de préstecs de fora del sector públic.										
	830 Reintegraments de préstecs de fora del sector públic a/c p										
	83000 Reintegrament bestretes al personal		49.600,00	49.600,00	49.600,00			49.600,00	11.175,14	38.424,86	
	Total Concepte		49.600,00	49.600,00	49.600,00			49.600,00	11.175,14	38.424,86	
	Total Article		49.600,00	49.600,00	49.600,00			49.600,00	11.175,14	38.424,86	
87	Romanent de tresoreria.										
	870 Romanent de tresoreria.										
	87000 Per a despeses generals.		5.511.564,04	5.511.564,04							-5.511.564,04
	87010 Per a despeses amb finançament afectat.		7.285.964,97	7.285.964,97							-7.285.964,97
	Total Concepte		12.797.529,01	12.797.529,01							-12.797.529,01
	Total Article		12.797.529,01	12.797.529,01							-12.797.529,01
	Total Capítol		12.847.129,01	12.847.129,01	49.600,00			49.600,00	11.175,14	38.424,86	-12.797.529,01
	Total	34.025.000,00	14.672.098,36	48.697.098,36	35.714.211,60	557.458,72		35.156.752,88	29.752.402,40	5.404.350,48	-13.540.345,48

PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

CRITERI LLEI REGULADORA DE LES HISENDES LOCALS

Pressupost de despeses		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Port de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Personal	9.337.332,44	1.081.140,54	664.501,06	552.998,70	11.635.972,74	0,00	11.635.972,74
II	Béns i serveis corrents	15.032.550,63	1.299.129,53	554.732,13	397.207,51	17.283.619,80	95.753,75	17.187.866,05
III	Despeses financeres	318.703,62	0,79	71.388,30	2.110,00	392.202,71	0,00	392.202,71
IV	Transferències corrents	1.252.407,04	0,00	0,00	0,00	1.252.407,04	2.723.244,76	-1.470.837,72
V	Fons de contingència	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses corrents		25.940.993,73	2.380.270,86	1.290.621,49	952.316,21	30.564.202,29	2.818.998,51	27.745.203,78
VI	Inversions	2.363.828,59	38.349,43	76.384,32	61.831,89	2.540.394,23	0,00	2.540.394,23
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de capital		2.363.828,59	38.349,43	76.384,32	61.831,89	2.540.394,23	0,00	2.540.394,23
Despeses no financeres		28.304.822,32	2.418.620,29	1.367.005,81	1.014.148,10	33.104.596,52	2.818.998,51	30.285.598,01
VIII	Actius financers	49.600,00	0,00	0,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
IX	Passius financers	2.840.056,27	0,00	283.642,13	0,00	3.123.698,40	0,00	3.123.698,40
Operacions financeres		2.889.656,27	0,00	283.642,13	0,00	3.173.298,40	0,00	3.173.298,40
TOTAL DESPESES		31.194.478,59	2.418.620,29	1.650.647,94	1.014.148,10	36.277.894,92	2.818.998,51	33.458.896,41

Pressupost d'ingressos		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Port de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Impostos directes	18.513.791,64	0,00	0,00	0,00	18.513.791,64	0,00	18.513.791,64
II	Impostos indirectes	372.813,04	0,00	0,00	0,00	372.813,04	0,00	372.813,04
III	Taxes i altres ingressos	10.235.852,88	2.543.244,76	1.676.343,00	835.408,38	15.290.849,02	95.753,75	15.195.095,27
IV	Transferències corrents	4.900.130,48	0,00	0,00	182.202,19	5.082.332,67	2.723.244,76	2.359.087,91
V	Ingressos patrimonials	150.606,90	13.307,40	5.154,79	2,12	169.071,21	0,00	169.071,21
Ingressos corrents		34.173.194,94	2.556.552,16	1.681.497,79	1.017.612,69	39.428.857,58	2.818.998,51	36.609.859,07
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	933.957,94	0,00	0,00	0,00	933.957,94	0,00	933.957,94
Ingressos de capital		933.957,94	0,00	0,00	0,00	933.957,94	0,00	933.957,94
Ingressos no financers		35.107.152,88	2.556.552,16	1.681.497,79	1.017.612,69	40.362.815,52	2.818.998,51	37.543.817,01
VIII	Actius financers	49.600,00	0,00	0,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions financeres		49.600,00	0,00	0,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
TOTAL INGRESSOS		35.156.752,88	2.556.552,16	1.681.497,79	1.017.612,69	40.412.415,52	2.818.998,51	37.593.417,01

PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

CRITERI LLEI GENERAL D'ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA

Pressupost de despeses		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Personal	9.337.332,44	1.081.140,54	10.418.472,98	0,00	10.418.472,98
II	Béns corrents	15.032.550,63	1.299.129,53	16.331.680,16	0,00	16.331.680,16
III	Interessos	318.703,62	0,79	318.704,41	0,00	318.704,41
IV	Transferències corrents	1.252.407,04	0,00	1.252.407,04	2.543.244,76	-1.290.837,72
V	Fons de contingència	0,00		0,00	0,00	0,00
Despeses corrents		25.940.993,73	2.380.270,86	28.321.264,59	2.543.244,76	25.778.019,83
VI	Inversions	2.363.828,59	38.349,43	2.402.178,02	0,00	2.402.178,02
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses de capital		2.363.828,59	38.349,43	2.402.178,02	0,00	2.402.178,02
Despeses no financeres		28.304.822,32	2.418.620,29	30.723.442,61	2.543.244,76	28.180.197,85
VIII	Actius financers	49.600,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
IX	Passius financers	2.840.056,27	0,00	2.840.056,27	0,00	2.840.056,27
Operacions financeres		2.889.656,27	0,00	2.889.656,27	0,00	2.889.656,27
TOTAL DESPESES		31.194.478,59	2.418.620,29	33.613.098,88	2.543.244,76	31.069.854,12

Pressupost d'ingressos		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Impostos directes	18.513.791,64	0,00	18.513.791,64	0,00	18.513.791,64
II	Impostos indirectes	372.813,04	0,00	372.813,04	0,00	372.813,04
III	Taxes i altres ingressos	10.235.852,88	2.543.244,76	12.779.097,64	0,00	12.779.097,64
IV	Transferències corrents	4.900.130,48	0,00	4.900.130,48	2.543.244,76	2.356.885,72
V	Ingressos patrimonials	150.606,90	13.307,40	163.914,30	0,00	163.914,30
Ingressos corrents		34.173.194,94	2.556.552,16	36.729.747,10	2.543.244,76	34.186.502,34
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	933.957,94	0,00	933.957,94	0,00	933.957,94
Ingressos de capital		933.957,94	0,00	933.957,94	0,00	933.957,94
Ingressos no financers		35.107.152,88	2.556.552,16	37.663.705,04	2.543.244,76	35.120.460,28
VIII	Actius financers	49.600,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions financeres		49.600,00	0,00	49.600,00	0,00	49.600,00
TOTAL INGRESSOS		35.156.752,88	2.556.552,16	37.713.305,04	2.543.244,76	35.170.060,28

SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA
COMPTES ANUALS 2012

SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA

COMPTES ANUALS 2012

Maig 2013

ÍNDEX

	Pàgina
1. PRESENTACIÓ	2
2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2012	3
3. INFORME D'AUDITORIA	4
4. COMPTES ANUALS	5
Balanç de Situació	5
Comptes de Pèrdues i Guanys	6
Estat de canvis del patrimoni net	7
Estat de fluxos d'efectiu	9
Memòria dels Comptes Anuals	10
5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS	30

1. PRESENTACIÓ



ROSERSA va ser la primera empresa 100% municipal que es va crear, ara fa 17 anys, en uns moments en què era necessari posar al dia la capacitat de servei al poble de Roses des de l'Ajuntament.

L'empresa juga un paper molt important perquè Roses pugui lluir la seva millor imatge, tan pels de casa com pels turistes i visitants. Tot i les dificultats del moment actual, sobre tot per les limitacions imposades per la Llei d'Estabilitat Pressupostària dictada per l'Estat, busquem i trobem solucions alternatives per poder mantenir una prestació de serveis a l'alçada de la nostra categoria com a destinació turística de qualitat.

Malgrat tot, el passat 2012, vàrem poder reforçar la plantilla de personal, gestionant una brigada ocupacional de quatre treballadors, entre gener i juny, que ha desenvolupat tasques per a les seccions d'obra pública, d'electricitat i de jardineria. També hem col·laborat, amb resultats molt positius, amb els centres d'ensenyament, de Roses i de fora, facilitant els treballs en pràctiques dels seus alumnes.

Hem donat un nou i important impuls a l'apartat de jardineria, el resultat del qual està a la vista i del qual ens en sentim molt orgullosos. Un pla que ha de tenir continuïtat al llarg d'aquest 2013 i anys següents. Ens sentim satisfets de la feina feta en enllumenat i assistència a les diferents activitats festives i esportives celebrades a tota la Vila, i especialment els desplegaments en il·luminació de les festes de Nadal i de Carnaval. Igualment, els serveis d'obra pública i de clavegueram, estan en bones mans.

Quant als resultats, destacar que la marxa de l'empresa segueix els camins correctes i la seva rendibilitat econòmica i social mereixen ser destacades.

Com a President de la Junta General de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES SA, vull fer palesa la felicitació que envio a tot el personal de l'empresa i vull agrair al Consell d'Administració la seva implicació i lleialtat al poble de Roses.

Carles Pàramo i Ponsetí

Alcalde de Roses i president de la Junta General

Maig 2013

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2012

JUNTA GENERAL

President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

Membres

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA
Sra. SÍLVIA RIPOLL CAYUELA
Sr. MARC DANÉS ZURDO
Sr. JOSEP M. MAS BLANCH PONCE
Sra. SÍLVIA USEROS MOYANO
Sr. JUAN MANUEL FERNÁNDEZ MARTÍNEZ
Sra. ANNA JORQUERA NAVARRO
Sr. AMBROSIO MARTÍNEZ OLIVARES
Sr. MANUEL JOSÉ ESCOBAR YEGUA
Sr. ÀNGEL TARRERO GONZÁLEZ
Sr. CARLOS LÓPEZ EXPÓSITO
Sra. MAGDALENA CASAMITJANA AGUILÀ
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
Sra. IMMA CARRION FERRER
Sra. FRANCISCA GUIJARRO MUÑOZ
Sr. DAVID BELTRAN BLANCO
Sra. FRANCISCA MARTÍN MENDOZA
Sr. FRANCESC GINER BALLESTA
Sra. MARIA ÀNGELS ARJONA CRUSELLAS

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA

Conseller delegat

Sr. JOSEP M. MAS BLANCH PONCE

Vocals

Sra. SÍLVIA RIPOLL CAYUELA
Sra. MÒNICA MARCO JUAN
Sr. ANTONIO ALFONSO CASTAÑO PULIDO
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sra. ANNA SASTRE ESCUADRA

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

3. INFORME D'AUDITORIA



FRANCESC X. SERRA i SAGUER
ECONOMISTA - AUDITOR
Avda. Vilallonga, 5, 2on. - 17600 FIGUERES

INFORME D'AUDITORIA DELS COMPTES ANUALS

Als accionistes de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A.

1.- He auditat els comptes anuals de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A., que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2012, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponent a l'exercici anual acabat en aquesta data. Els administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de la societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquests. La meva responsabilitat és expressar una opinió sobre aquests comptes anuals en conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables emprats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació..

2.- En la meva opinió, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2012 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A. a 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu de informació financera que resulta d'aplicació, i en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquest.

3.- Sense que afecti en la nostre opinió, i segons consta en la nota 4.8 de la memòria adjunta, la societat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària corresponent al mes de desembre, per un import total de 57.878,01 euros, en aplicació del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien originar, i considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, no ha registrat cap passiu relacionat amb aquest fet.



Francesc X. SERRA i SAGUER
Auditor

Roses, 25 d'abril de 2013

Inscrit en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes amb el nº 17095 - Membre Individual del REA nº 03843



4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2012

Quadre D1: BALANÇ

		(import en €)		
		Tancament de l'Exercici		
		2012	2011	NOTA
BALANÇ				
ACTIU				
Comptes	A) ACTIU NO CORRENT	496.798,70	492.837,80	
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	16.725,29	5.177,82	5
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material	474.523,84	482.110,41	5
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, (259), 26, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	V. Inversions financeres a llarg termini	5.549,57	5.549,57	6
474	VI. Actius per Impost diferit			
	VII. Deutors comercials no corrents			
	B) ACTIU CORRENT	1.604.225,61	1.481.452,64	
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències.	128.272,83	132.185,56	
	II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	715.945,66	630.826,69	
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clients per vendes i prestacions de serveis	711.404,36	625.537,50	
5580	2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Altres deutors	4.541,30	5.289,19	
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590,	III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	85.035,50	115.167,76	12
480, 567	IV. Inversions financeres a curt termini	402.380,66	201.234,15	6
57	V. Periodificacions a curt termini	8.118,98	12.721,70	
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	264.471,98	389.316,78	
	TOTAL ACTIU (A+B)	2.101.024,31	1.974.290,44	
PATRIMONI NET I PASSIU				
	A) PATRIMONI NET	1.727.891,29	1.588.218,37	
	A-1) Fons propis	1.725.418,93	1.583.526,16	8
	I. Capital	60.101,21	60.101,21	
100, 101, 102	1. Capital escriturat	60.101,21	60.101,21	
(1030), (1040)	2. (Capital no exigit)			
110	II. Prima d'emissió.			
112, 113, 114, 119	III. Reserves.	1.523.424,95	1.418.852,31	
(108), (109)	IV. (Accions i participacions en patrimoni propies).			
120, (121)	V. Resultat de exercicis anteriors			
118	VI. Altres aportacions de socis			
129	VII. Resultat de l'exercici	141.892,77	104.572,64	
(557)	VIII. (Dividends a compte)			
137	A.2) Ajustos en patrimoni net			
130, 131, 132	A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.472,36	4.692,21	
	B) PASSIU NO CORRENT	0,00	0,00	
14	I. Provisions a llarg termini			
	II. Deutes a llarg termini	0,00	0,00	
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			
	VI. Creditors comercials no corrents			
	VII. Deuta amb característiques especials a llarg termini			
	C) PASSIU CORRENT	373.133,02	386.072,07	
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini	13.239,79	9.363,76	7
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Altres deutes a curt termini	13.239,79	9.363,76	
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini			
	IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	359.893,23	376.708,31	
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors.	159.240,17	163.292,75	
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Altres creditors	200.653,06	213.415,56	
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
	VI. Deuta amb característiques especials a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	2.101.024,31	1.974.290,44	



COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

Cuadro D2: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

		(Imports en €)		
		Tancament de L'exercici		
		2012	2011	NOTA
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS				
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	2.543.244,76	2.536.848,08	12
71*, 7930, (6930)	2. Variació d'existències de productes acabats i en procés de fabricació.			
73	3. Treballs realitzats per l'empresa per a seu actiu.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 740, 747, 75	4. Aprovisionaments.	-966.493,08	-936.299,59	10
(64)	5. Altres ingressos d'explotació.			
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	6. Despeses de personal.	-1.081.140,54	-1.146.841,24	10
	7. Altres despeses d'explotació.	-332.280,83	-316.292,36	10
	8. Amortitzacions d'immobilitzat.	-31.274,62	-44.236,00	
746**	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.			
7951, 7952, 7955	10. Excés de provisions.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat.	-3.113,91	-274,85	
	11A. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat			
	- al sector públic local de caràcter administratiu			
	- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional			
	- a altres			
(678), 778	12. Altres resultats			
	A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	128.941,78	92.904,04	
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers	13.307,40	12.263,19	
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres	-0,79	-332,50	
(663), 763	15. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	16. Diferències de canvi			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699)	17 Deteriorament i resultat per vendes d'instruments financers.			
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer			
	B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18).	13.306,61	11.930,69	
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	142.248,39	104.834,73	
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impost sobre beneficis	-355,62	-262,09	9
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	141.892,77	104.572,64	

ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

		NOTES	31/12/2012	31/12/2011
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL	3	141.892,77	104.572,64
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	6.727,07
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		0,00	6.727,07
	TRANSFERENCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		-2.219,85	-2.034,86
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-2.219,85	-2.034,86
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		139.672,92	109.264,85

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subvenc., donacions i llegats rebuts	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2010	60.101,21	1.341.024,79		77.827,52		1.478.953,52
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2010						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2010						
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2011	60.101,21	1.341.024,79		77.827,52		1.478.953,52
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				104.572,64	4.692,21	109.264,85
III.	Altres variacions del patrimoni net		77.827,52		-77.827,52		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011	60.101,21	1.418.852,31		104.572,64	4.692,21	1.588.218,37
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2011						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2011						
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	1.418.852,31		104.572,64	4.692,21	1.588.218,37
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				141.892,77	-2129,85	139.672,92
III.	Altres variacions del patrimoni net		104.572,64		-104.572,64		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	1.523.424,95		141.892,77	2.472,36	1.727.891,29

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

		NOTA	30/12/2012	30/12/2011
A)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	9	142.248,39	104.834,73
2.	Ajustos del resultat		18.506,45	37.010,28
a)	Amortització d'immobilitzat	5	31.274,60	44.236,00
d)	Imputació subvencions		-2.219,85	4.692,21
e)	Resultats de baixes i alienacions d'immobilitzat		3.113,93	274,85
g)	Ingressos financers		-13.307,40	-12.263,19
h)	Despeses financeres		0,79	332,50
k)	Altres ingressos i despeses	9	-355,62	-262,09
3.	Canvis en el capital corrent		-59.410,31	-187.415,41
a)	Existències		3.912,73	-71.760,28
b)	Deutors i altres comptes a cobrar		-85.118,97	-12.314,82
c)	Altres actius corrents		34.734,98	-66.176,68
d)	Creditors i altres comptes a pagar		-16.815,08	-46.821,79
e)	Altres passius corrents		3.876,03	9.658,16
f)	Altres actius i passius no corrents			
4.	Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		13.306,61	11.930,69
a)	Pagaments d'interessos		-0,79	-332,50
c)	Cobrament d'interessos		13.307,40	12.263,19
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)		114.651,14	-33.639,71
B)	B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	6.- Pagaments per inversions		-239.495,94	264.428,12
a)	Empreses del grup i associades		0,00	0,00
b)	Immobilitzat intangible		-14.278,00	-1.190,03
c)	Immobilitzat material		-24.071,43	-33.147,70
e)	Altres actius financers		-201.146,51	298.765,85
7.	Cobraments per desinversions			
8	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)		-239.495,94	264.428,12
C)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni			
10.	Cobraments i pagaments instruments de passiu financer			
11.	Pagaments dividends i remuneracions alt. inst. patrimoni		0,00	0,00
a)	Dividends		0,00	0,00
12	Fluxos d'efectiu per activitats de finançament (9+10+11)		0,00	0,00
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU (5+8+12+D)		-124.844,80	230.788,41
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		389.316,78	158.528,37
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici		264.471,98	389.316,78



MEMÒRIA

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

1 - NATURALESA I ACTIVITAT

La Societat SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA es va constituir el dia 24 d'abril de 1996 com a societat privada municipal en forma de societat de responsabilitat anònima de capital íntegrament públic i pertanyent a l'Ajuntament de Roses.

L'objecte social el constitueixen les següents activitats:

a/ La conservació i ampliació de les instal·lacions de conducció de les aigües residuals i, en general, totes les operacions necessàries per a la prestació i la gestió correctes del servei municipal de sanejament.

b/ La nova instal·lació, la conservació, el manteniment, la reparació de desperfectes i l'execució d'obres de millora de les instal·lacions d'enllumenat públic, a més de tota classe d'activitats industrials i operacions mercantils necessàries per al desenvolupament d'aquests serveis.

c/ La prestació del servei de neteja d'oficines, locals comercials i industrials i llocs públics de propietat municipal.

d/ La prestació del servei de senyalització viària, realitzant totes les operacions possibles i necessàries dins de l'àmbit de la senyalització viària tant horitzontal com vertical.

e/ La prestació del servei de grua municipal, remouent mitjançant aquest servei els obstacles de qualsevol naturalesa que, per la infracció de les normes d'estacionament, comportin restriccions o dificultats a la circulació urbana.

f/ La conservació, el manteniment, la reparació i l'execució d'obres d'ampliació i millora dels parcs públics, zones verdes i altres espais lliures de propietat municipal i el cementiri municipal, inclòs el mobiliari urbà dels indrets esmentats.

g/ El manteniment, la conservació i la millora de vies públiques, l'obertura de rases i la reposició de paviments de tot tipus.

h/ Abalisament i neteja de platges.

i/ La gestió, la conservació, el manteniment i la millora del Mercat Municipal d'abastaments (mercat cobert).

j/ Tots aquells altres serveis de competència municipal, la prestació i la gestió dels quals l'Ajuntament de Roses acordí que realitzi la Societat privada municipal.

L'àmbit territorial de prestació dels serveis és el municipi de Roses.

2 - ÒRGANS DE GOVERN

A/ CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

A 31 de desembre de 2012 el Consell d'Administració està format per:

- **PRESIDENTA:** Sra. Montserrat MINDAN i CORTADA



- CONSELLER: Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE
- CONSELLERA Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA
- CONSELLERA: Sra. Mònica MARCO JUAN
- CONSELLER: Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO
- CONSELLER: Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ
- CONSELLER: Sr. Josep-Oriol TOMAS HUYNH-QUAN-CHIÊU
- SECRETARI: Sr. Francisco Lluís MUÑOZ CAMEO
- INTERVENTOR: Sr. Ernest RUIZ GARCIA

B/ CONSELLER DELEGAT:

- Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE

3 - INFORMACIÓ GENERAL

Pel seu caràcter municipal, la Societat gaudeix de les bonificacions establertes en el Reglament de l'Impost de Societats.

2- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1 IMATGE FIDEL

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat, a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa.

S'han seguit, sense excepció, totes les normes i criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes.

Aquests comptes anuals han estat formulats pels administradors de la societat, i es sotmetran a l'aprovació de la Junta Ordinària d'Accionistes, preveient que s'aprovaran sense cap modificació.

2.2 PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

2.3 ASPECTES CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

No existeixen aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.

2.4 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

Les xifres emeses han estat adaptades segons els últims criteris i s'han reexpressat i reclassificat les magnituds de l'exercici anterior per a fer-lo comparable. Aquest fet no ha afectat el compliment de l'objectiu de la Imatge Fidel dels comptes anuals corresponents a l'exercici anterior.

2.5 ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES

No hi ha elements de naturalesa similar inclosos en diferents partides dins del Balanç de Situació.

2.6 CANVIS CRITERIS COMPTABLES

No s'han realitzat altres canvis en criteris comptables dels marcats per l'adaptació de la comptabilitat al nou Pla General Comptable.

2.7 CORRECCIÓ D'ERRORS

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici que obliguin a reformular els comptes, els fets coneguts amb posterioritat al tancament, que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions a tancament de l'exercici, han estat esmentats en els seus apartats corresponents.

3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

3.1 PROPOSTA DE DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació de resultats corresponents a l'exercici 2012 és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	141.892,77
TOTAL	<hr/> 141.892,77
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	141.892,77
TOTAL	<hr/> 141.892,77

3.2. LIMITACIONS PER LA DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS

No existeix cap limitació.

4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1 IMMOBILITZAT IMMATERIAL.

Els actius intangibles es registren pel seu cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons procedeixi, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Aquests actius s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

La Societat reconeix qualsevol pèrdua que hagi pogut produir-se en el valor registrat d'aquests actius amb origen en el seu deteriorament, els criteris per al reconeixement de les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, si escau, de les recuperacions de les pèrdues per deteriorament registrades en exercicis anteriors són similars als aplicats per als actius materials.

a. Despeses d'investigació i desenvolupament

Les despeses d'investigació i desenvolupament únicament es reconeixen com actiu intangible si es

compleixen totes les condicions indicades a continuació:

Si estan específicament individualitzats per projectes i el seu cost està clarament establert, de manera que es pot distribuir en el temps.

Si hi ha motius fundats de l'èxit tècnic i de la rendibilitat econòmic-comercial del projecte o projectes que es tracti.

Aquests actius s'amortitzen linealment al llarg de les seves vides útils que s'han considerat que són cinc anys. En el cas que existissin dubtes raonables sobre l'èxit tècnic o la rendibilitat econòmic-comercial del projecte, els imports registrats en l'actiu s'imputarien directament a pèrdues de l'exercici.

b. Aplicacions informàtiques

Els costos d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió de la Societat es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació.

Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en que s'incorren.

L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de cinc anys.

4.2 IMMOBILITZAT MATERIAL:

A/ Cost

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren a preu d'adquisició o al cost de producció.

Formen part de l'immobilitzat material els costos financers corresponents al finançament dels projectes d'instal·lacions tècniques el període de construcció de les quals supera l'any, fins a la preparació de l'actiu per al seu ús.

Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil.

Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi d'import, com cost de l'exercici en què s'incorren.

B/ Amortització

L'amortització d'aquests actius comença quan els actius estan preparats per a l'ús per al qual van ser projectats.

L'amortització es calcula, aplicant el mètode lineal, sobre el cost d'adquisició dels actius menys el seu valor residual; entenent-se que els terrenys sobre els quals s'assenten els edificis i altres construccions tenen una vida útil indefinida i que, per tant, no són objecte d'amortització.

Les dotacions anuals en concepte d'amortització dels actius materials es realitzen amb contrapartida en el compte de resultats i, bàsicament, equivalen als percentatges d'amortització determinats en funció dels anys de vida útil estimada, com terme mitjà, dels diferents elements:

NATURALES	%
MAQUINÀRIA	33%
UTILLATGE I EINES	33%
ALTRES INSTAL·LACIONS	10%
MOBILIARI	10%-20%
EQUIPS PROCÉS D'INFORMACIÓ	25%
ELEMENTS DE TRANSPORT	20%

Els valors residuals i les vides útils es revisen, ajustant-los, si escau, en la data de cada balanç.

Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles

En la data de cada balanç de situació, la Societat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per a determinar si existeixen indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indicatiu, l'import recuperable de l'actiu es calcula amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor. En cas que l'actiu no generi fluxos d'efectiu que siguin independents d'altres actius, la Societat calcula l'import recuperable de la unitat generadora d'efectiu a la qual pertany l'actiu.

L'import recuperable és el major valor entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor d'ús. Al avaluar el valor d'ús, els futurs fluxos d'efectiu estimats s'han descomptat al seu valor actual utilitzant un tipus de descompte abans d'impostos que reflecteix les valoracions actuals del mercat pel que fa al valor temporal dels diners i els riscos específics de l'actiu per al qual no s'han ajustat els futurs fluxos d'efectiu estimats.

Si s'estima que l'import recuperable d'un actiu (o una unitat generadora d'efectiu) és inferior al seu import en llibres, l'import de l'actiu (o unitat generadora d'efectiu) es redueix al seu import recuperable. Immediatament es reconeix una pèrdua per deteriorament de valor com despesa.

Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, l'import en llibres de l'actiu (unitat generadora d'efectiu) s'incrementa a l'estimació revisada del seu import recuperable, però de tal manera que l'import en llibres incrementat no superi l'import en llibres que s'hauria determinat de no haver-ne reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu (unitat generadora d'efectiu) en exercicis anteriors.

Immediatament es reconeix una reversió d'una pèrdua per deteriorament de valor com ingrés.

4.3 IMMOBILITZAT FINANCER:

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

Préstecs i partides a cobrar

En aquesta categoria s'inclouen els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'empresa i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més les correccions al seu valor motivades per la deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Inversions mantingudes fins el seu venciment

Actius financers no derivats els cobraments dels quals són fixos o determinables, que es negocien en un mercat actiu i amb venciment fix en els quals la societat té la intenció i capacitat de conservar fins a la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial pel seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que l'empresa ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

Actius financers disponibles per a la venda

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no s'han inclòs en cap altra categoria.

S'ha valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Posteriorment aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han d'incórrer per a la seva alienació.

Els canvis que es produeixen en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

Derivats de cobertura

Dintre d'aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per a cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

Correccions valoratives per deteriorament

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deteriorament, i si escau, la seva reversió s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deteriorament serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-los al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que reporten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres, incloses les primes pagadores en la liquidació o el reemborsament i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri del meritament en el compte de resultats utilitzant el mètode del interès efectiu i s'afegeixen al import en llibres del instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es reporten.

Els préstecs es classifiquen com corrents tret que la Societat tingui el dret incondicional per a ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l'empresa ha considerat convenient incloure dintre d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrats en el compte de resultats. També s'han imputat al



compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

Baixes d'actius i passius financers

Durant l'exercici no s'ha donat de baixa cap actiu ni passiu financer.

Els criteris emprats per a donar de baixa un actiu financer són que hagi expirat o s'hagin cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer sent necessari que s'hagin transferit de manera substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Una vegada s'ha donat de baixa l'actiu, el guany o pèrdua sorgida d'aquesta operació formarà part del resultat de l'exercici en el qual aquesta s'hagi produït.

En el cas dels passius financers l'empresa els dóna de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També es dóna de baixa un passiu financer quan es produeix un intercanvi d'instruments financers amb condicions substancialment diferents.

La diferència entre el valor en llibres del passiu financer i la contraprestació pagada inclosos els costos de transacció atribuïbles, es recull en el compte de pèrdues i guanys.

Inversions en empreses del grup, multigrup i associades

Aquest tipus d'inversions s'han valorat inicialment pel seu cost, és a dir, el valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que li han estat directament atribuïbles. Posteriorment aquestes inversions s'han valorat pel seu cost menys l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

Criteris per a la determinació dels ingressos i despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers.

Els interessos i dividendes d'actius financers reportats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode del interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declari el dret del soci a rebre'ls.

Instruments de patrimoni propi en poder de l'empresa

Quan l'empresa ha realitzat alguna transacció amb els seus propis instruments de patrimoni, s'ha registrat l'import d'aquests instruments en el patrimoni net. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, inclosos les despeses d'emissió d'aquests instruments, s'han registrat directament contra el patrimoni net com menors reserves.

Quan s'ha desistit d'una operació d'aquesta naturalesa, les despeses derivades de la mateixa s'han reconegut en el compte de pèrdues i guanys.

Una part de l'immobilitzat financer de la societat està format per les fiances que tenen dipositades, segons estableix la llei, corresponents als lloguers dels diferents locals on estan prestant la seva activitat

4.4 EXISTÈNCIES:

Les existències estan valorades al preu d'adquisició o al cost de producció. Si necessiten un període de temps superior a l'any per a estar en condicions de ser venudes, s'inclou en aquest valor, les despeses financeres oportunes.

Quan el valor net realitzable sigui inferior al seu preu d'adquisició o al seu cost de producció, s'efectuaran les corresponents correccions valoratives.

El valor net realitzable representa l'estimació del preu de venda menys tots els costos estimats de terminació i els costos que seran incorreguts en els processos de comercialització, venda i distribució.

La Societat realitza una avaluació del valor net realitzable de les existències al final de l'exercici, dotant l'oportuna pèrdua quan les mateixes es troben sobrevalorades.

Quan les circumstàncies que prèviament van causar la rebaixa hagin deixat d'existir o quan existeixi clara evidència d'increment en el valor net realitzable a causa d'un canvi en les circumstàncies econòmiques, es procedeix a revertir l'import d'aquesta rebaixa.

4.5 IMPOST SOBRE BENEFICIS:

La despesa per impost sobre beneficis representa la suma de la despesa per impost sobre beneficis de l'exercici així com per l'efecte de les variacions dels actius i passius per impostos anticipats, diferits i crèdits fiscals.

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma del impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici, després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos anticipats / diferits i crèdits fiscals, tant per bases imposables negatives com per deduccions.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporals que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen pagadors o recuperables per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporal o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporals imposables excepte del reconeixement inicial (estalvi en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable. Per la seva banda, els actius per impostos diferits, identificats amb diferències temporals només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius. La resta d'actius per impostos diferits (bases imposables negatives i deduccions pendents de compensar) només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius.

En ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) a fi de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats de les anàlisis realitzades.

4.6 INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi del meritament, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de pagament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

Els serveis prestats a tercers es reconeixen al formalitzar l'acceptació per part del client. Els quals en el moment de l'emissió d'estats financers es troben realitzats però no acceptats es valoren al menor valor entre els costos incorreguts i l'estimació d'acceptació.

4.7 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives en les quals és major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació.

Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les motiven i són reestimades en ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per a afrontar les obligacions específiques per a les quals van anar originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

4.8 DESPESES DE PERSONAL

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades a cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades.

En aplicació de les disposicions contingudes en el RDL 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, es va procedir a la supressió de la paga extraordinària del mes de desembre al personal de l'entitat, el que ha suposat una menor despesa en l'exercici 2012 de 57.878,01 euros. Una vegada avaluades les possibles contingències en relació a l'aplicació d'aquesta norma, es considera que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet. En tot cas, qualsevol, contingència futura que es pogués presentar es podria atendre amb càrrec a resultat de l'exercici.

4.9 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

La societat durant l'exercici no ha realitzat operacions d'aquesta naturalesa.

4.10 COMBINACIONS DE NEGOCI

La societat durant l'exercici no ha realitzat operacions d'aquesta naturalesa.

4.11 NEGOCIS CONJUNTS

No existeix cap activitat econòmica controlada conjuntament amb altra persona física o jurídica.

4.12 TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES

Les operacions comercials o financeres amb parts vinculades es realitzen a preu de mercat. No es reconeix benefici ni pèrdua alguna en les operacions internes.

En les operacions en negocis conjunts es reconeixen les despeses incorregudes per la societat, que es descompten, si escau, si existeix un dret contractual per a repercutir-lo a altres contrapartides del negoci conjunt. No es reconeix benefici algun en operacions internes del negoci conjunt.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE O INVERSIONS IMMOBILIARIES

5.1 IMMOBILITZAT MATERIAL

Les partides que componen l'immobilitzat material de la Societat, així com el moviment de cadascuna

d'aquestes partides, es pot observar en el quadre següent:

DESCRIPCIÓ	31/12/2011	ALTES	BAIXES	31/12/2012
TERRENYS	410.668,84	0,00	0,00	410.668,84
MAQUINARIA NETA	26.752,47	4.760,17	3.113,91	28.398,73
INVERSIÓ	169.946,44	20.940,52	5.452,21	185.434,75
AMORTITZACIÓ	-143.193,97	-16.180,35	-2.338,30	-157.036,02
UTILLATGE NET	767,83	-366,97	0,00	400,86
INVERSIÓ	18.449,27	0,00	0,00	18.449,27
AMORTITZACIÓ	-17.681,44	-366,97	0,00	-18.048,41
ALTRES INSTAL·LACIONS	10.199,27	-1.329,74	0,00	8.869,53
INVERSIÓ	26.498,97	0,00	0,00	26.498,97
AMORTITZACIÓ	-16.299,70	-1.329,74	0,00	-17.629,44
MOBILIARI	6.741,44	-651,71	0,00	6.089,73
INVERSIÓ	17.254,76	0,00	0,00	17.254,76
AMORTITZACIÓ	-10.513,32	-651,71	0,00	-11.165,03
EQUIPS PROC. INFORMACIÓ	8.559,27	-395,43	0,00	8.163,84
INVERSIÓ	20.267,23	3.130,91	0,00	23.398,14
AMORTITZACIÓ	-11.707,96	-3.526,34	0,00	-15.234,30
ELEMENTS DE TRANSPORT	17.888,50	-6.275,85	0,00	11.612,65
INVERSIÓ	240.999,46	0,00	0,00	240.999,46
AMORTITZACIÓ	-223.110,96	-6.275,85	0,00	-229.386,81
ALTRE IMMOBILITZAT	532,77	-213,11	0,00	319,66
INVERSIÓ	15.540,64	0,00	0,00	15.540,64
AMORTITZACIÓ	-15.007,87	-213,11	0,00	-15.220,98
IMPORT TOTAL	482.110,39	-4.472,64	3.113,91	474.523,84

No hi ha correccions valoratives per deteriorament de valor.

5.2 IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Les partides que componen l'immobilitzat intangible de la Societat, així com el moviment de cadascuna d'aquestes partides es pot observar en el quadre següent:

DESCRIPCIÓ	31/12/2011	ALTES	BAIXES	31/12/2012
APLICAC. INFORMÀTIQUES	5.177,82	11.547,47	0	16.725,29
INVERSIÓ	13.935,21	14.278,00	513,89	27.699,32
AMORTITZACIÓ	-8.757,39	-2.730,53	-513,89	-10.974,03
DESPESES D'INVESTIGACIÓ	0	0	0	0
INVERSIÓ	1.352,28	0	0	1.352,28
AMORTITZACIÓ	-1.352,28	0	0	-1.352,28
IMPORT TOTAL	5.177,82	11.547,47	0	16.725,29

No existeixen actius intangibles amb una vida útil indefinida a banda del que podria suposar un possible fons de comerç.

6.- ACTIUS FINANCERS

6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup. Multigrup i associades. El moviment presentat durant 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	5.549,57	5.549,57	5.549,57	5.549,57
Total	5.549,57	5.549,57	5.549,57	5.549,57

Els "crèdits derivats i altres" (5.549,57 €) corresponen a les fiances dipositades per comptadors i lloguers

b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Valors representatius de deute		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	487.416,16	316.401,91	487.416,16	316.401,91
Total	487.416,16	316.401,91	487.416,16	316.401,91

. Els "valors representatius del deute" correspon a dipòsits a termini en entitats de crèdit i interessos meritats (402.380,66 €) i els préstecs i interessos pendents de cobrament en empreses del grup (85.035,50 €).

La societat té vinculació amb la societat "Promoció de Desenvolupament de Roses, SL", al tractar-se en ambdós casos de societat de capital 100% municipal. Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per poder fer préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses. Els moviments s'expliquen a l'apartat 12 d'aquesta memòria.

7.- PASSIUS FINANCERS

7.1 Informació sobre el balanç

a) Passius financers a llarg termini: No hi ha moviments durant el 2012 i 2011.

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	359.893,23	376.708,31	359.893,23	376.708,31
Altres	13.239,79	9.363,76	13.239,79	9.363,76
Total	373.133,02	386.072,07	373.133,02	386.072,07

El saldo pels derivats i altres correspon a:

Concepte	2012	2011
Deutes a curt termini	13.239,79	9.363,76
Proveïdors	159.240,17	163.292,75
Creditors diversos	118.126,59	115.090,31
Remuneracions pendents de pagament	24.254,89	24.537,34
Altres deutes amb Adm. Públiques	58.271,58	73.787,91
Total	373.133,02	386.072,07

La quantitat de 13.239,79 € (9.363,76 € al 2011) correspon a les quantitats dipositades pels usuaris per realitzar rases per a les escomeses de clavegueram.

8.- FONTS PROPIS

CONCEPTE	31.12.2012	VARIACIÓ	31.12.2011
CAPITAL SOCIAL	60.101,21		60.101,21
GUANYES ACUMULATS I ALTRES RESERVES	1.523.424,95	104.572,64	1.418.852,31
RESULTAT DE L'EXERCICI	141.892,77	37.320,13	104.572,64
TOTAL	1.725.418,93	141.892,77	1.583.526,16

El Capital Social de la Societat és de 60.101,21 euros, representat per deu accions nominatives, de 6.010.121 euros cadascuna, íntegrament subscrites i desemborsades per l'ajuntament de Roses.

Durant l'exercici no s'han realitzat transaccions amb accions pròpies.

Les participacions més rellevants en el capital social de la Societat a 31 de desembre de 2008 és que el 100 % del capital social es de titularitat de l'Ajuntament de Roses.

L'epígraf "Guanyes acumulats i altres reserves" inclou les següents reserves:

	2012	2011
RESERVA LEGAL	12.020,24	12.020,24
RESERVA VOLUNTÀRIA	1.511.404,71	1.406.832,07
TOTAL	1.523.424,85	1.418.852,31

Reserva legal

Pel disposat en el Text Refós de la Llei de Societats Anònimes ha de destinar-ne una xifra igual al 10% dels beneficis a aquesta reserva fins que representi, com a mínim, el 20% del capital social. La reserva legal pot utilitzar-ne per a augmentar el capital en la part que superi el 10% del capital ja augmentat.

Excepte per a la finalitat esmentada, i sempre que no superi el 20% del capital social, la reserva legal únicament pot utilitzar-ne per a compensar pèrdues i sempre que no existeixin altres reserves disponibles per a aquest fi.

Reserva voluntària

La dotació a aquestes reserves és lliure, com el seu propi nom indica. Una vegada que s'han cobert totes les atencions legals, s'ha decidit no repartir la resta del benefici i dotar aquestes reserves. Els recursos així generats es podran aplicar a l'adquisició de més immobilitzats, més existències, en definitiva, a ampliar el poder econòmic de l'empresa.

9.- SITUACIÓ FISCAL

9.1 IMPOST DE SOCIETATS

Degut al fet que determinades operacions tenen diferent consideració a l'efecte de tributació del impost sobre societats i de l'elaboració d'aquests comptes anuals, la base imposable de l'exercici difereix del resultat comptable.

La conciliació entre el resultat comptable i la base imposable del impost sobre societats en 2010 és la següent:

CONCILIACIÓ DE L' IMPORT NET D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI
 AMB LA BASE IMPONIBLE DEL IMPOST SOBRE BENEFICIS

	Compte de pèrdues i guanys	Ingressos i despeses directament imputats al patrimoni net
Saldo ingressos i despeses de l'exercici	141.892,77	
	Augments /Disminucions	Augments/Disminucions
Impost sobre Societats	355,81	
Diferències permanents		
Diferències temporals		
- amb origen en l'exercici		
- amb origen en exercicis anteriors		
Compensació bases imposables negatives d'exercicis anteriors		
Base imposable (rtat. fiscal):	142.892,77	

La societat no ha estat inspeccionada per les autoritats fiscals per l'impost de societats.

9.2 ALTRES TRIBUTS

No existeix cap informació significativa en relació a altres tributs.

La societat té pendent de comprovació per les autoritats fiscals els últims exercicis dels principals impostos que li són aplicables.

10.- INGRESSOS I DESPESES

1. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Aprovisionaments" són els següents:

APROVISIONAMENTS	31/12/2012
COMPRA MERCADERIES	344.799,78
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	617.780,57
VARIACIÓ DE MERCADERIES	3.912,73
TOTAL	966.493,08

2. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Despeses de personal" són els següents:

DESPESES DE PERSONAL	31/12/2012
SOUS I SALARIS	805.006,62
DIETES CONSELL	1.530,00
SEGURETAT SOCIAL	256.801,31
ALTRES DESPESES PERSONAL	17.802,61
TOTAL	1.081.140,54

3. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres despeses d'explotació" són els següents:

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	31/12/2012
SERVEIS EXTERIORS	325.713,87
ALTRES TRIBUTS	6.566,96
TOTAL	332.280,83

4. No hi ha moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres ingressos".

11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

1. Import i característiques de les subvencions, donacions i llegats

La societat va rebre al 2011 la quantitat de 6.727,07 euros que es va destinar a inversions, i per aquest motiu se'ls va donar el tractament de ingressos a distribuir en varis exercicis. Aquests ingressos a distribuir en varis exercicis es van aplicant com a ingrés al mateix ritme que les amortitzacions que els béns a que s'han aplicat.

2. Els moviments registrats per les subvencions aplicades com a capital són els següents:

INGRESSOS A DISTRIBUIR NETS A 31/12/2011	ALTES EXERCICI	AMORTITZACIÓ EXERCICI	INGRESSOS A DISTRIBUIR NETS A 31/12/2012
4.692,21	0,00	2.219,85	2.472,36

3. No hi ha nous ingressos a distribuir en varis exercicis durant aquest any.

4. No s'han rebut ni aplicat cap ingrés nou durant aquest exercici.

5. La Societat ha complert les condicions associades a les subvencions

6. La Societat no ha rebut donacions o llegats durant l'exercici.

12.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions amb parts vinculades durant l'exercici 2012, són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

1. A continuació es desglossen les transaccions amb empreses del grup, amb entitats associades i multigrup.

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
ACTIUS I PASSIUS		
NOUS PRÉSTECES CONCEDITS		60.000,00
PRÉSTECES AMORTITZATS		90.000,00
TOTAL MOVIMENTS	0,00	150.000,00
INGRESSOS		
INGRESSOS FINANCERS		275,15
INGRESSOS VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.543.244,76	
TOTAL	2.543.244,76	275,15
SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
Saldo deutor	704.532,77	85.035,50
Saldo creditor	0,00	0,00

Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per poder fer préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses, amb les següents condicions:

Import màxim acumulat: 600.000,00 euros

Termini màxim: 1 any

Tipus interès: Euribor a 3 mesos

Liquidació d'interessos trimestral

Sense comissions, ni garanties, ni intervenció.

La situació i moviments dels préstecs que la Societat ha concedit a PRODER és la següent:

	SALDO 31 12 2011	PRÉSTECES NOUS	PRÉSTECES AMORTITZACIÓ	SALDO 31 12 2012
PRODER	115.000	60.000	90.000	85.000

2. No s'han produït correccions valoratives per deutes de dubtós cobrament relacionades amb saldos pendents anteriors.

3. No s'han reconegut despeses en l'exercici com a conseqüència de deutes incobrables o de dubtós cobrament de parts vinculades.

4. A continuació es detallen:

a. Les quantitats reportades pels membres del consell d'administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels òrgans d'administració de la Societat.

b. Les remuneracions percebudes pels consellers de la societat per la seva funció de representació de la Societat.

c. Les retribucions de l'Alta Direcció.

CÀRREC	2012
CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	1.530,,00
CONSELLER DELEGAT	31.790,07
TOTAL	33.320,07

La societat no ha fet cap aportació a fons de pensions, ni cap altra prestació a llarg termini, i tampoc s'han registrat indemnitzacions per acomiadament de membres de l'Alta Direcció. Tampoc s'ha realitzat cap pagament als membres de l'Alta Direcció basat en accions.

Els Administradors de la Societat no han portat a terme durant l'exercici operacions alienes al tràfic ordinari o que no s'hagin realitzat en condicions normals de mercat amb la Societat.

La Societat no ha efectuat durant l'exercici cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'Alta Direcció, ni als membres del Consell d'Administració.

5. A 31 de desembre, la major part dels membres del Consell d'Administració ho són en representació de l'Ajuntament de Roses, titular de la totalitat de les accions de la societat.

13.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

Els pagaments a proveïdors realitzats durant aquest exercici queden resumits per la informació inclosa en el següent quadre:

	Pagament realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2012		Exercici 2011	
	Import	%	Import	%
Dins del termini màxim legal	752.218,26	56,67 %	667.196,29	47,40%
Resta	575.247,09	43,33 %	740.526,83	52,60%
Total pagament de l'exercici	1.327.467,33	100,00%	1.407.423,12	100,00%
TMPE (dies) de pagaments	17,70		13,97	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	3.719,40	1,53 %	77.335,59	28,70%

Termini mig de pagament (dies)	50,91
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la llei 3/2004, de 29 de desembre. Durant l'any 2012 el termini màxim de pagament és de 75 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal correspon al pendent que supera el termini de 75 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

14.- ALTRA INFORMACIÓ

14.1 INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL

1) En la taula que s'adjunta a continuació s'adjunta la distribució del personal durant l'exercici, altes, baixes i personal mig, separat per sexes i per serveis, i dins de cada servei per categories professionals:

Dones:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2011	Altes	Baixes	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Capatàs Teatre	1	0	0	1	1	1
Conserge mòduls platges	0	8	8	0	0	2,49
Total Conserges	1	8	8	1	1	3,49
Auxiliar Administrativa	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Administrativa	1	0	0	1	1	1
TOTAL	2	8	8	2	2	4,49

Homes:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2011	Altes	Baixes	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Encarregat	0	0	0	0	0,22	0
Capatàs	2	0	1	1	2	1,07
Oficial Jardiner	3	2	0	5	3,22	3,17
Jardiner	2	0	1	1	2	1,01
Aux. Jardiner	9	0	2	7	9	8,83
Total Jardineria i Forestal	16	2	4	14	16,44	14,08
Encarregat	1	0	0	1	1	1
Oficial 1ª Electricitat	2	0	0	2	2	2
Oficial 2ª Electricitat	3	0	0	3	3	3
Total Enllumenat	6	0	0	6	6	6
Encarregat	0	0	0	0	0,99	0
Oficial 1ª	3	0	0	3	3	3
Ajudant Oficial	1	0	0	1	1	1
Peó Especialista	1	0	0	1	1	1
Total Construcció	5	0	0	5	5,99	5
Oficial Mercat	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Mercat	1	0	0	1	1	1
Encarregat Teatre	1	0	0	1	1	1
Total Conserges	3	0	0	3	3	3
Conseller Delegat	1	0	0	1	0,87	1
Gerent	1	0	0	1	0,40	0,40
Director Tècnic	1	0	0	1	1	1
Administratiu	1	0	0	1	1	1
Total Administració	4	0	0	4	3,27	3,40
TOTAL	34	2	4	32	34,70	31,48
TOTAL PERSONAL	36	10	12	34	36,70	34,88

2) No existeix cap acord de l'empresa que no figuren en balanç i sobre els quals no s'hagi incorporat informació en altra nota de la memòria.

14.2 INFORMACIÓ SOBRE LA NATURALESSA I PROPOSIT NEGOCI

No hi ha cap informació relativa a la naturalesa i el propòsit de negoci dels acords de l'empresa que no figurin en el balanç i sobre els quals no s'hagi informat en altra nota de la memòria, i en cas de ser-hi és poc significativa i no ajuda a determinar la posició financera de l'empresa.

15.- FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Segons el parer de l'administració de la societat, no hi ha cap fet rellevant que afecti al principi de funcionament de l'empresa amb posterioritat a la data de tancament de l'exercici.

Comptes Anuals formulats a Roses, el 9 d'abril de 2013



Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE



Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA



Sra. Mònica MARCO JUAN



Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO



Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ



Sr. Josep-Oriol TOMAS HUYNH-QUAN-CHIÊU

5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 9 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 25 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

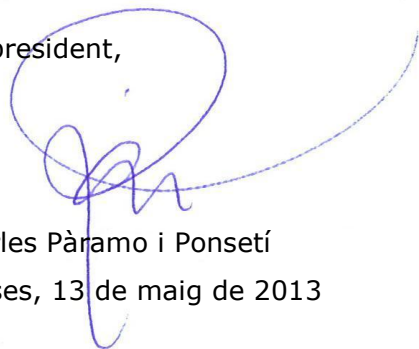
SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	141.892,77
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	141.892,77

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil.

El president,



Carles Pàramo i Ponsetí
Roses, 13 de maig de 2013

Francisco Luis MUÑOZ CAMEO, secretari de l'Ajuntament de Roses i secretari de la Junta General de la Societat Municipal SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA

CERTIFICO:

1. Que la Junta General de la societat municipal SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA, constituïda pel Ple de l'Ajuntament de Roses i convocada d'acord amb el Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals, en relació a l'art. 220 del Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, en sessió ordinària celebrada el dia 20 de maig de 2013 va aprovar per 12 vots a favor, 6 abstencions i 1 vot en contra dels 19 membres presents, dels 21 que de fet i dret componen la Junta General, entre d'altres, el següent acord:

"El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 9 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 25 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò que es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	141.892,77
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	141.892,77

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil."

2. Que a tenor del que disposen els articles 257, 258 i 261 de la Llei de Societats de Capital els Comptes Anuals, comprensius del Balanç de situació, Comptes de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria han estat formulats de forma abreujada.
3. Que aquests Comptes Anuals es presenten en suport informàtic trobant-se protegits per claus d'autenticació i no han sigut manipulats des de la creació del suport.
4. Que aquests han estat signats per tots els consellers que componen el Consell d'administració d'aquesta societat.
5. I que els comptes anuals dipositats es corresponen amb els auditats.

I perquè consti als efectes que corresponguin, lliuro la present certificació, amb el vist-i-plau del Sr. Carles Pàramo i Ponsetí, president de la Junta General, a Roses 21 de maig de 2013.

Vist i Plau -
El president,



PORT DE ROSES, SA

COMPTES ANUALS 2012

Maig 2013



Ajuntament de Roses

P O R T **R** O S E S

ÍNDEX

	Pàgina
1. PRESENTACIÓ	2
2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2012	3
3. INFORME D'AUDITORIA	4
4. COMPTES ANUALS 2012	5
Balanç de situació	5
Comptes de pèrdues i guanys	6
Estat de canvis del patrimoni net	7
Estat de fluxos d'efectiu	9
Memòria dels comptes anuals	10
5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS	32

1. PRESENTACIÓ



Durant aquest any 2012, Roses ha estat una població que destaca dins Catalunya en quant a activitat nàutica esportiva. Complint un dels seus objectius fundacionals, el port esportiu municipal n'ha estat un element clau en aquest àmbit. Entre tots els esdeveniments desenvolupats, cal destacar la realització del Tour de França a Vela, del Campionat d'Europa Màster de la classe làser de vela, del Campionat de Catalunya d'aquesta mateixa modalitat, del Campionat de Catalunya de Llaguts, o del Campionat de Pesca "Desafio Mediterráneo", entre d'altres.

L'arribada del Tour a Voile, organitzada per Amaury Sport Organization (ASO), entitat encarregada també de proves de l'entitat del Tour de França de ciclisme o del rally DAKAR, ha estat, segurament, l'esdeveniment nàutic de més rellevància mediàtica de tots els celebrats a Roses. Comptant amb el port esportiu com a principal instrument, el poble de Roses, de la mà del Grup d'Esports Nàutics com a organitzador i de la col·laboració de l'Estació Nàutica, ha ocupat la primera línia informativa en els principals mitjans de comunicació de França, d'on prové la gran majoria dels nostres visitants. A uns i altres, el meu agraïment.

També cal destacar un altre fet rellevant per al futur de les activitats nàutiques a Roses. El 18 de juny de 2012 es va signar, a resultes del preceptiu concurs públic, el contracte de concessió de la gestió del Centre d'Esports Nàutics del port esportiu de Roses amb el Grup d'Esports Nàutics (GEN). Aquest club, que depassa de llarg els 35 anys d'antiguitat i que compta amb més de quatre cents socis, ara ja, amb varies generacions de practicants de tot tipus d'esports nàutics, és garantia de futur.

El resultat econòmic de l'exercici 2012, malauradament, segueix la tònica dels darrers quatre anys, lenta disminució en la prestació de serveis el que comporta una baixada d'ingressos i beneficis. Aquest fet ens marca la necessitat de prendre mesures que, espero, el Consell d'Administració encerti, per tal que aquesta societat municipal aconseguixi un dels seus màxims objectius, ser motor econòmic per al municipi.

Com a President de la Junta General de PORT DE ROSES SA, vull agrair al Consell Executiu, al Consell d'Administració i també als serveis de control municipal, la tasca feta, destacant-ne la lleialtat en l'exercici de llurs responsabilitats en benefici del poble de Roses.

Finalment, reconeixement a la plantilla per la feina feta i per la seva actitud en favor de la bona imatge turística de Roses i del Port Esportiu Municipal, única instal·lació d'aquest tipus existent a Catalunya i a l'Estat.


Carles Pàramo i Ponsetí
Alcalde de Roses i president de la Junta General

Maig 2013

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2012

JUNTA GENERAL

President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

Membres

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA
Sra. SÍLVIA RIPOLL CAYUELA
Sr. MARC DANÉS ZURDO
Sr. JOSEP M. MAS BLANCH PONCE
Sra. SÍLVIA USEROS MOYANO
Sr. JUAN MANUEL FERNÁNDEZ MARTÍNEZ
Sra. ANNA JORQUERA NAVARRO
Sr. AMBROSIO MARTÍNEZ OLIVARES
Sr. MANUEL JOSÉ ESCOBAR YEGUA
Sr. ÀNGEL TARRERO GONZÁLEZ
Sr. CARLOS LÓPEZ EXPÓSITO
Sra. MAGDALENA CASAMITJANA AGUILÀ
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
Sra. IMMA CARRION FERRER
Sra. FRANCISCA GUIJARRO MUÑOZ
Sr. DAVID BELTRAN BLANCO
Sra. FRANCISCA MARTÍN MENDOZA
Sr. FRANCESC GINER BALLESTA
Sra. MARIA ÀNGELS ARJONA CRUSELLAS

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA*

Vocals

Sr. MANUEL JOSÉ ESCOBAR YEGUA*
Sr. PERE JUANOLA GONZÁLEZ*
Sr. ÀNGEL TARRERO GONZÁLEZ
Sr. JOSEP M^a ISERN SALA
Sr. MICHEL JEAN FRANÇOIS FRUITET
Sr. CHRISTIAN DESCLOUX BULLIARD
Sr. MAX MARCÓ RIERA
Sr. CARLES PÀRAMO BARBARÀ
Sr. DAVID BELTRAN BLANCO
Sr. FRANCESC GINER BALLESTA

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

* Comissió executiva

3. INFORME D'AUDITORIA



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

A l'Accionista únic de
Port de Roses, S.A.

Hem auditat els comptes anuals de la societat **Port de Roses, S.A.** que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2012, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. Els administradors de la societat són els responsables de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2012 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la societat **Port de Roses, S.A.** a 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

Sense que afecti a la nostra opinió, cal esmentar que d'acord a allò que es detalla a la nota 4.16 de la memòria adjunta, la societat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre, quantificada en 32.609,16 euros, en aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien originar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet

Barcelona 23 d'abril de 2013

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.
Nº ROAC S0206


Pere Ruiz Espinós

An independent member of
BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 74. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. www.faura-casas.com faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa



4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2012

Quadre D1: BALANÇ

		(import en €)		
		Tancament de l'Exercici		
		2012	2011	NOTA
BALANÇ				
ACTIU				
Comptes	A) ACTIU NO CORRENT	3.782.983,36	4.067.194,68	
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	5.165,76	3.568,15	5
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material	3.776.283,59	4.062.092,52	5
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, (259), 26, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	V. Inversions financeres a llarg termini	1.534,01	1.534,01	6
474	VI. Actius per Impost diferit			
	VII. Deutors comercials no corrents			
	B) ACTIU CORRENT	426.109,23	355.308,97	
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències.	0,00	0,00	
	II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	146.577,34	86.825,80	6
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clients per vendes i prestacions de serveis	83.187,54	52.511,21	
5580	2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Altres deutors	63.389,80	34.314,59	
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 480, 567	III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	184.790,88	185.233,49	6 i 11
57	IV. Inversions financeres a curt termini			
	V. Periodificacions a curt termini	22.172,75	30.700,96	
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	72.568,26	52.548,72	
	TOTAL ACTIU (A+B)	4.209.092,59	4.422.503,65	
PATRIMONI NET I PASSIU				
	A) PATRIMONI NET	776.693,18	750.061,98	
	A-1) Fons propis	768.177,76	750.061,98	8
	I. Capital	60.101,21	60.101,21	
100, 101, 102	1. Capital escriturat	60.101,21	60.101,21	
(1030), (1040)	2. (Capital no exigít)			
110	II. Prima d'emissió.			
112, 113, 114, 119	III. Reserves.	689.960,77	664.747,43	
(108), (109)	IV. (Accions i participacions en patrimoni propies).			
120, (121)	V. Resultat de exercicis anteriors			
118	VI. Altres aportacions de socis			
129	VII. Resultat de l'exercici	18.115,78	25.213,34	3
(557)	VIII. (Dividends a compte)			
137	A.2) Ajustos en patrimoni net			
130, 131, 132	A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	8.515,42	0,00	4.17 i 5
	B) PASSIU NO CORRENT	2.770.234,44	3.082.470,90	
14	I. Provisions a llarg termini			
	II. Deutes a llarg termini	2.766.584,98	3.082.470,90	7
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit	2.671.257,69	2.987.143,61	
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Altres deutes a llarg termini	95.327,29	95.327,29	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius por impost diferit	3.649,46	0,00	
181	V. Periodificacions a llarg termini			
	VI. Creditors comercials no corrents			
	VII. Deuta amb característiques especials a llarg termini			
	C) PASSIU CORRENT	662.164,97	589.970,77	
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini	355.211,63	322.297,85	7
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit	348.417,63	316.173,84	
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	3. Altres deutes a curt termini	6.794,00	6.124,01	
	III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	25.865,45	1.728,46	11
	IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	137.963,27	149.248,63	7
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors.	3.307,27	1.550,27	
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Altres creditors	134.656,00	147.698,36	
485, 568	V. Periodificacions a curt termini	143.124,62	116.695,83	
	VI. Deuta amb característiques especials a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	4.209.092,59	4.422.503,65	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

Quadre D2: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

		(Imports en €)		
		Tancament de L'exercici		
		2012	2011	NOTA
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS				
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	1.508.219,80	1.495.822,45	10.1
71*, 7930, (6930)	2. Variació d'existències de productes acabats i en procés de fabricació.			
73	3. Treballs realitzats per l'empresa per a seu actiu.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 740, 747, 75	4. Aprovisionaments.	-611,00	-1.760,00	
(64)	5. Altres ingressos d'explotació.	167.936,22	145.337,70	10.1
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	6. Despeses de personal.	-664.501,06	-659.947,18	10.2
	7. Altres despeses d'explotació.	-554.121,13	-625.070,75	10.3
	8. Amortitzacions d'immobilitzat.	-267.459,53	-265.587,42	5
746**	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	865,12	0,00	4.17 i 5
7951, 7952, 7955	10. Excés de provisions.			
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat.	-106.166,11	0,00	5
	11A. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat			
	- al sector públic local de caràcter administratiu			
	- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional			
	- a altres			
(678), 778	12. Altres resultats	186,98	0,00	
	A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	84.349,29	88.794,80	
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers	5.154,79	3.139,85	
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres	-71.388,30	-66.728,85	
(663), 763	15. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	16. Diferències de canvi	0,00	7,54	
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699)	17 Deteriorament i resultat per vendes d'instruments financers.			
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer			
	B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18).	-66.233,51	-63.581,46	
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	18.115,78	25.213,34	3
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impost sobre beneficis	0,00	0,00	
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	18.115,78	25.213,34	

ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

		NOTES	31/12/2012	31/12/2011
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL		18.115,78	25.213,34
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.17 i 5	9.380,54	0,00
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		9.380,54	0,00
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.17 i 5	-865,12	0,00
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-865,12	0,00
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		26.631,20	25.213,34

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvenc., donacions i llegats rebuts	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2010	60.101,21	558.066,73	0,00	106.680,70		724.848,64
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2010						0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2010						0,00
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2011	60.101,21	558.066,73	0,00	106.680,70		724.848,64
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				25.213,34		25.213,34
III.	Altres variacions del patrimoni net		106.680,70		-106.680,70		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011	60.101,21	664.747,43	0,00	25.213,34	0,00	750.061,98
							0,00
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2011						0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2011						0,00
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	664.747,43	0,00	25.213,34	0,00	750.061,98
							0,00
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				18.115,78	8.515,42	26.631,20
III.	Altres variacions del patrimoni net		25.213,34		-25.213,34		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	689.960,77	0,00	18.115,78	8.515,42	776.693,18

**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE
DE 2012**

		NOTA	30/12/2012	30/12/2011
A)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	18.115,78	25.213,34
2.	Ajustos del resultat		441.198,99	328.468,88
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	5	267.459,53	265.587,42
c)	Variació de provisions (+/-)		-853,54	-700,00
d)	Imputació de subvencions (-)	4.17 i 5	-865,12	0,00
e)	Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5	106.166,11	0,00
g)	Ingressos financers (-)		-2.096,29	-3.139,85
h)	Despeses financeres (+)		71.388,30	66.728,85
i)	Diferències de canvi (+/-)		0,00	-7,54
3.	Canvis al capital corrent		-35.226,36	-246.937,86
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	6	-45.919,27	2.877,31
c)	Altres actius corrents (+/-)	6	-21.928,21	-32.065,34
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	7	16.532,66	-187.711,64
e)	Altres passius corrents (+/-)	7	16.088,46	-30.038,19
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-68.849,40	-64.329,71
a)	Pagament d'interessos (-)		-71.388,30	-66.721,31
c)	Cobrament d'interessos (+)		2.538,90	2.391,60
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		355.239,01	42.414,65

B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagament per inversions (-)	5	-76.384,32	-5.171,04
a)	Empreses de grup i associades		0,00	0,00
b)	Immobilitzat intangible		-3.400,00	-2.746,00
c)	Immobilitzat material		-72.984,32	-2.425,04
7.	Cobraments per desinversions (+)		0,00	30.754,21
a)	Empreses del grup i associades		0,00	30.754,21
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-76.384,32	25.583,17

C)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9.	Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		0,00	0,00
10.	Cobrament i pagament de passiu financer	7 i 11	-258.835,15	-299.770,39
a)	Emissió		24.806,98	2.808,47
3.	Deutes amb empreses del grup i associades (+)		24.136,99	1.728,46
5.	Altres deutes (+)		669,99	1.080,01
b)	Devolució i amortització		-283.642,13	-302.578,86
2.	Deutes amb entitats de crèdit (-)		-283.642,13	-302.578,86
11.	Pagaments per divid. i remunerac. i altres instrum. de patrimoni		0,00	0,00
12.	Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)		-258.835,15	-299.770,39
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0,00	0,00
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		20.019,54	-231.772,57
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		52.548,72	284.321,29
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		72.568,26	52.548,72

MEMÒRIA

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

1.- NATURALESA I ACTIVITAT

La Societat PORT DE ROSES, SA va ser creada sota la denominació de Gestió Unitat d'actuació 39 S.A. per acord de l'Excel·lentíssim Ajuntament de Roses, el qual n'és l'únic accionista i va iniciar les seves activitats el dia 15 de febrer de 1991; la seva durada finalitzarà per les causes establertes al ROAS, o quan la Junta General consideri culminats els seus objectius.

El seu objecte social fundacional era l'execució de tota mena de classe d'activitats, projectes i obres que li encarregués l'Ajuntament com a promotor (obres domèstiques).

La Junta General en sessió de data 27 d'octubre de 1999, va acordar la modificació dels Estatuts socials, incloent-hi el canvi de denominació social per l'actual de **Port de Roses, SA**, així com també la modificació del seu objecte social al següent contingut:

- a) La promoció, redacció de projectes, construcció, i posterior gestió, prèvia concessió o autorització per l'administració competent de la dàrsena esportiva de Roses i l'aparcament soterrani vinculat a la mateixa, així com la realització de totes les actuacions necessàries per a la consecució de dits objectius.
- b) La redacció de projectes i estudis que tinguin relació amb qualsevol servei o obres de competència municipal, així com la direcció i l'execució d'obres necessàries, sempre que l'Ajuntament acordi que ho realitzi la societat privada municipal.

La gestió de les esmentades obres i serveis es farà d'acord amb els reglaments, les ordenances, els plans, els programes i els acords que aprovin els òrgans competents de l'Ajuntament de Roses i els òrgans de govern de la Societat dins de l'àmbit de la seva competència i objecte social.

Les activitats abans esmentades de promoció, redacció de projectes, construcció, i posterior gestió, prèvia concessió o autorització per l'administració competent de la dàrsena esportiva de Roses i l'aparcament soterrani vinculat a la mateixa, es desenvoluparan en règim de concessió administrativa per la Generalitat de Catalunya o amb l'autorització de l'Ajuntament de Roses per un termini de temps de 30 anys d'acord amb el que preveu la Llei de Ports de Catalunya.

També es van adaptar els estatuts a allò que disposa el Reglament d'Obres i Activitats i Serveis dels Ens Locals. Aquests Estatuts, després del període d'exposició pública, van ser aprovats definitivament per la Junta General en sessió de 28 de gener de 2000.

L'àmbit territorial de prestació de serveis de la Societat és el Municipi de Roses.

2 - ÒRGANS DE GOVERN

CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

A 31 de desembre de 2012 el Consell d'administració està format per:

- PRESIDENTA: Sra. Montserrat MINDAN CORTADA
- CONSELLER: Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA
- CONSELLER: Sr. Pere JUANOLA GONZÁLEZ
- CONSELLER: Sr. Àngel TARRERO GONZÁLEZ
- CONSELLER: Sr. Josep M. ISERN SALA
- CONSELLER: Sr. Michel Jean François FRUITET

- CONSELLER: Sr. Christian DESCLOUX BULLIARD
- CONSELLER: Sr. Max MARCÓ RIERA
- CONSELLER: Sr. Carles PÀRAMO BARBARÀ
- CONSELLER: Sr. David BELTRÁN BLANCO
- CONSELLER: Sr. Francesc GINER BALLESTA
- SECRETARI: Sr. Francisco Lluís MUÑOZ CAMEO
- INTERVENTOR: Sr. Ernest RUIZ GARCIA

2. - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

A) IMATGE FIDEL

Els comptes anuals de l'exercici del 2012 han estat preparats a partir dels registres comptables de la Societat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del Patrimoni, de la Situació Financera i dels Resultats de la Societat.

Els comptes anuals es formulen aplicant el Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007 de 16 de novembre. Els Comptes Anuals, d'acord amb la norma quarta de l'apartat de Normes de Valoració del esmentat Pla General, es presenten en la seva versió abreujada que compren els següents estats:

- Balanç Situació Model Abreujat
- Compte de Pèrdues i Guanys Model Abreujat
- Estat de Canvis en el Patrimoni Net Model Abreujat
- Estat de Fluxos d'Efectiu
- Memòria de l'Exercici Model Abreujat

Les xifres contingudes en els documents que formen aquests Comptes Anuals s'expressen en euros.

Aquests comptes anuals, es sotmetran a l'aprovació per part de la Junta General, estimant-se que seran aprovats sense cap modificació. Per la seva part, els Comptes Anuals de l'exercici 2011 van ser aprovats per la Junta General el dia 18 de juny de 2012.

B) PRINCIPIS COMPTABLES APLICATS

- a) La comptabilitat de la Societat s'ha desenvolupat aplicant els principis comptables obligatoris. No s'han produït casos excepcionals que hagin impedit la seva aplicació.
- b) La valoració dels elements de les diverses partides que figuren en els comptes anuals s'ha efectuat en base als principis de comptabilitat, és a dir, es dona per fet que l'empresa continua en funcionament, no es varien els criteris de valoració d'un exercici a un altre, es comptabilitzen només els beneficis realitzats fins al tancament de l'exercici i es preveuen els riscos i pèrdues eventuals dels que es tingui coneixement.

S'imputen a l'exercici els ingressos i despeses del mateix amb independència de la seva data de cobrament o pagament, es valoren separatament els elements de les diferents partides de l'actiu i del passiu i finalment, també s'atén al criteri d'importància relativa quan aquest no alteri l'expressió d'imatge fidel.

C) ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Administració de l'Empresa per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i

compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles (Nota 5).

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats al 31 de desembre de 2012, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

D) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

El Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guanys, l'Estat de Canvis del Patrimoni Net i l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici de 2012, es presenten de forma comparativa amb l'exercici precedent, d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable.

E) AGRUPACIÓ DE PARTIDES

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació.

F) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES

Els préstecs a llarg termini formalitzats per el Port de Roses, es troben comptabilitzats com creditors a llarg termini per l'import de les quotes d'amortització amb venciment superior als 12 mesos i com creditors a curt, per l'import amb venciment inferior a aquell termini.

G) CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES

No existeixen canvis en els criteris comptables durant el present exercici.

H) CORRECCIÓ D'ERRORS

Sense anotacions en aquesta partida.

3.- APLICACIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació del resultat és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	18.115,78
TOTAL	<u>18.115,78</u>
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	18.115,78
TOTAL	<u>18.115,78</u>

4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els principis i polítiques comptables utilitzats per la Societat en la preparació dels Comptes Anuals adjunts son les següents:

4.1.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Les partides que componen l'immobilitzat intangible es troben comptabilitzades pel seu valor d'adquisició.

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició (o cost de producció). Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

Posteriorment, es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

La cessió d'ús es troba incorporada a l' Immobilitzat Intangible amb contrapartida a Patrimoni de la Societat. A data 31 de desembre de 2012 es troben totalment amortitzades.

Els actius intangibles amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil, o la vida de la concessió si aquesta és menor.

L'amortització és aplicada de manera lineal a partir del mes següent al de la seva adquisició, segons els següents percentatges:

Concepte	Coefficient d'amortització
Aplicacions informàtiques	33%

4.2.- BÉNS INTEGRANTS DEL PATRIMONI HISTÒRIC I CULTURAL

Sense anotacions en aquesta partida.

4.3.- IMMOBILITZAT MATERIAL

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició. En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment, es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

L'amortització de l'immobilitzat material ha estat aplicada a partir del primer de juliol de 2004 i és calculada pel mètode lineal a partir del mes següent al de la seva adquisició i aplicada de manera individualitzada per a cada element. Aquest mètode ha estat aplicat segons els següents coeficients d'amortització:

Concepte	Coefficient d'amortització
Construccions	4,25%
Instal·lacions	6%,8% i 10%
Mobiliari	10%
Equips informàtics	25-33%
Utilatge	12% i 20%
Elements de transport	16% i 20%
Altres immobilitzat	8%,10% i 20%

Les obres que són necessàries per al desenvolupament de l'activitat de la Societat, s'han amortitzat

atenent als anys restants fins a la finalització de la concessió, ja que quan acabi aquesta, aquestes obres han d'estar totalment amortitzades.

- En reunió de data 3 de febrer de 2012 el Consell d'Administració del Port de Roses, S.A. va aprovar el plec de condicions de la concessió de l'ús en exclusivitat i la gestió del Centre d'Esports Nàutics. El 12 de març de 2012 es va procedir, en sessió oberta, a l'obertura de proposicions.

Per acord del Consell d'Administració del Port de Roses, S.A., reunida en sessió de data 11 de juny de 2012 es va a adjudicar la cessió de l'ús en exclusivitat i la gestió del Centre d'Esports Nàutics del port esportiu de Roses al Grup d'Esports Nàutics de Roses (GEN). Aquest conveni es va signar el dia 18 de juny de 2012.

Aquest conveni té per objecte la CONCESSIO de l'ús en exclusivitat i la gestió del Centre d'Esports Nàutics del Port Esportiu de Roses, així com la cessió de l'ús dels bens afectats al mateix, amb les limitacions i condicions d'utilització que es deriven dels pactes d'aquest contracte i de la concessió administrativa, de la Llei 5/1988, de 17 d'abril, de Ports de Catalunya, del Reglament de gestió i explotació del port esportiu de Roses i d'altres normes reglamentaries que es puguin promulgar en el seu desenvolupament.

La durada del contracte coincidirà amb el termini de vigència de la concessió del Port de Roses atorgada a l'Ajuntament de Roses que resti al moment de la signatura del present contracte.

Atenent a aquesta circumstància, el 31 de desembre de 2012, el Port de Roses, S.A. va donar de baixa el seu actiu dels esmentats béns objecte del conveni per un valor total brut de 170.974,16 €. La baixa d'aquest actiu una vegada aplicada la amortització acumulada ha suposat una despesa en aquest exercici per import de 106.166,11 €.

4.4.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Sense anotacions en aquest epígraf.

4.5.- INVERSIONS FINANCERES

S'han inclòs en aquesta categoria les fiances constituïdes que, estan valorades per l'import lliurat.

4.6.- ARRENDAMENTS

Els arrendaments es classifiquen com arrendaments financers sempre que les condicions dels mateixos transfereixin substancialment els riscos i avantatges derivats de la propietat a l'arrendatari.

Els altres arrendaments es classifiquen com arrendaments operatius quan s'ha acordat l'ús d'un actiu durant un període de temps determinat, a canvi de percebre un import únic o una sèrie de pagaments o quotes. En aquest cas els ingressos i les despeses derivades de l'acord d'arrendament són considerats com ingrés i despesa del període que es reporten, imputant-se al compte de pèrdues i guanys.

4.7- PERMUTES

Sense anotacions en aquest epígraf.

4.8.- INSTRUMENTS FINANCERS

D'acord amb la definició continguda en el Pla General de Comptabilitat, un instrument financer és un contracte que dóna lloc a un actiu financer en una Societat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en un altra empresa.

La Societat, atesa la seva naturalesa i activitat, disposa dels següents instruments financers, classificats d'acord amb les categories establertes pel Pla General de Comptabilitat:

a) Actius Financers

- Préstecs i partides a cobrar

Figuren classificats en aquesta categoria, tots aquells actius recollits en el Balanç de Situació originats tant pels crèdits per operacions comercials, derivats de la prestació de serveis realitzada per la Societat, com els crèdits per operacions no comercials derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la Societat.

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats, cas de produir-se, s'efectua en funció del seu tipus d'interès efectiu i, si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament al compte de pèrdues i guanys.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

- Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del Balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i els avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

Figuren classificats en aquesta categoria els dèbits per operacions comercials que s'originen en la compra de béns i serveis per operacions comercials derivades de l'activitat de la Societat, així com els dèbits per operacions no comercials, derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la Societat.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat

- Baixa de passius financers

Els passius financers es donen de baixa del balanç quan l'obligació s'ha extingit.

c) Instruments de patrimoni propi

Totes les transaccions amb els propis instruments de patrimoni es registren en el patrimoni net com una variació dels fons propis. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, cas de produir-se, es registren directament contra patrimoni net com a minoració de reserves.

4.9- COBERTURES COMPTABLES

Sense anotacions en aquesta partida.

4.10.- EXISTÈNCIES

Atesa la naturalesa de la activitat no hi ha elements que s'hagin de considerar en aquest apartat.

4.11.- TRANSACCIONS EN MONEDA ESTRANGERA

Durant l'exercici 2012, no s'han realitzat operacions en moneda estrangera.

4.12.- IMPOSTOS SOBRE BENEFICIS I IMPOSTOS DIFERITS

L'impost sobre beneficis recull qualsevol tributació que basa el seu càlcul en el resultat comptable.

Els actius i passius per impostos diferits es calculen segons els tipus impositius que es preveuen seran aplicables en el període en que es realitzi l'actiu o es liquidi el passiu. Es registren contra el compte de resultats, excepte si es refereixen a partides que es registren directament en el patrimoni net. En aquest cas, es comptabilitza amb càrrec o abonament a aquests comptes.

Els actius per impostos diferits i els crèdits fiscals derivats de bases imposables negatives es reconeixen quan es considera probable que es pugui recuperar en un futur dintre del període legal.

4.13.- INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre o pagar i representen els imports a cobrar o pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions. A aquests efectes, l'ingrés o despesa es produeix en el moment que s'entreguin o es rebin cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

4.14.- PROVISIONS PER A PENSIONS I OBLIGACIONS SIMILARS

Sense anotacions en aquesta partida.

4.15.- ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALES A MEDIAMBIENTAL

La Societat no té elements patrimonials de naturalesa mediambiental ni ha incorregut amb despeses destinades a finalitats mediambientals.

4.16.- REGISTRE I VALORACIÓ DE DESPESES DE PERSONAL

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades a cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades.

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritarse l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

En aplicació de les disposicions contingudes en el RDL 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, es va procedir a la supressió de la paga extraordinària del mes de desembre al personal de l'entitat, el que ha suposat una menor despesa en l'exercici 2012 de 32.609,16 euros. Una vegada avaluades les possibles contingències en relació a l'aplicació d'aquesta norma, es considera que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet. En tot cas, qualsevol contingència futura que es pogués presentar es podria atendre amb càrrec a resultat de l'exercici.

4.17.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions es reconeixen inicialment pel valor concedit i es diferencien en funció de si s'executaren al llarg de l'any o més llarg termini, per tant si son executables a curt termini s'imputaren al compte Deutes a curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats.

En canvi si son executables a llarg termini s'imputaran al compte Deutes a llarg termini transformables en subvencions, donacions i llegats.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional en correlació amb les despeses o la depreciació que experimenten els actius finançats amb la subvenció.

Els criteris de sanejament aplicats són els següents:

Subvencions per finançar despeses de funcionament

Es sanegen d'acord amb el principi de correlació d'ingressos i despeses, en funció de la despesa acreditada en el decurs de l'exercici.

Subvenció de Capital

Es considerarà no reintegrable i es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net quan en la data de formulació dels comptes anuals s'hagi executat l'actuació, totalment o parcialment.

En el cas d'execució parcial, la subvenció es qualificarà com no reintegrable en proporció a l'obra executada.

Les subvencions i donacions de capital són imputades a resultats al mateix ritme que l'amortització aplicada a l'immobilitzat.

4.18.- NEGOCIS CONJUNTS

Sense anotacions en aquest epígraf.

4.19.- TRANSACIONS ENTRE PARTS VINCULADES

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació. (Veure Nota 11).

Les entitats vinculades amb la Societat són el propi Ajuntament de Roses, segons l'indicat a la nota 11, i la Societat Municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL, també participada al 100% per l'Ajuntament de Roses.

4.20.- ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA

Sense anotacions en aquest epígraf.

4.21.- OPERACIONS INTERROMPUDES

La Societat no té operacions que puguin ser considerades com interrompudes.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE

El detall del moviment d'aquesta partida durant l'exercici 2012 i 2011, és el següent:

Concepte	Saldo	Altes	Baixes	Saldo
	31.12.2011			31.12.2012
Concessions administratives brut	421.024,58			421.024,58
Amortitzacions concessions administratives	-421.024,58			-421.024,58
Aplicacions informàtiques brut	34.403,87			34.403,87
Amortitzacions aplicacions informàtiques	-30.835,72	-1.802,39		-32.638,11
A compte per immob. intangible	0,00	3.400,00		3.400,00
Immobilitzat Intangible Net	3.568,15	1.597,61	0,00	5.165,76

Terrenys i construccions brut	4.946.368,84		-135.095,31	4.811.273,53
Amortitzacions terrenys i construccions	-1.374.808,06	-183.156,96	42.530,01	-1.515.435,01
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material brut	1.173.059,75	86.014,32	-35.878,85	1.223.195,22
Amortitzacions instal·lacions i altre immobilitzat material	-682.528,01	-82.500,18	22.278,04	-742.750,15
Immobilitzat Material Net	4.062.092,52	-179.642,80	-106.166,11	3.776.283,59

La partida de concessions administratives recull el total de despeses incorregudes durant els exercicis 2000 i 2001, destinades a l'obtenció de la concessió administrativa de la dàrsena esportiva de Roses i l'aparcament soterrani vinculat a la mateixa. El detall dels conceptes inclosos en aquesta partida són els següents:

CONCEPTE	IMPORT
<input type="checkbox"/> Activació dels treballs realitzats per l'empresa pel seu propi immobilitzat, corresponents a la totalitat de despeses incorregudes en els exercicis 2000 i 2001 i que han estat destinades a l'obtenció de la concessió, en no haver estat realitzada cap activitat de naturalesa comercial.	260.282,40
<input type="checkbox"/> Honoraris acreditats per la realització del Projecte Executiu del port esportiu de Roses, en virtut del contracte subscrit amb l'empresa "Enigest, SL"	160.742,19
TOTAL	421.024,59

Durant el 2012 s'ha realitzat un pagament a compte de 3.400 € per a les actualitzacions del programa informàtic GALATEA.

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda de l'immobilitzat intangible.

No existeix immobilitzat intangible no afecte a l'explotació.

Els actius de l'immobilitzat intangible completament amortitzats es detallen a continuació:

ELEMENTS 100% AMORTITZATS	Import 2012	Import 2011
Concessions Administratives	421.024,58	421.024,58
Aplicacions Informàtiques	28.942,09	28.942,09
Total	449.966,67	449.966,67

Durant l'Exercici 2012 s'han presentat altes d'immobilitzat material per valor de 86.014,32 €.

Dins de les altes més importants es troben:

- El Ple de l'Ajuntament de Roses, en sessió ordinària de data 30 de juliol de 2012 va acordar l'aportació directa en propietat de l'embarcació tradicional "Llagut Català" i de 10 remes de carboni a la societat municipal Port de Roses, S.A. per la seva gestió. L'import total de l'aportació és de 13.030 € (sense IVA)
- Armariets instal·lats al Centre d'Esports Nàutics per 27.814,08 € (sense IVA).
- 4 velers Feva XL amb funda i carret avarada per 16.000 € (sense IVA).

Del total d'altes, 74.156,83 € correspon a inversions realitzades al Centre d'Esports Nàutics. Està previst fer un traspàs durant el 2013 mitjançant contracte de cessió d'ús.

No existeixen inversions en immobilitzat material situades fora del territori espanyol, així com tampoc immobilitzat no afecte a l'exploració.

No existeixen compromisos fermes de compra ni de venda d'immobilitzat material.

Els actius de l'immobilitzat material completament amortitzats es detallen a continuació:

ELEMENTS 100% AMORTITZATS	Import 2012	Import 2011
Construccions	135.095,31	0,00
instal·lacions i altre immobilitzat material	295.600,61	232.455,52
Total	430.695,92	232.455,52

Durant el 2012 les baixes presentades corresponen al contracte de concessió d'ús en exclusivitat i gestió del Centre d'Esports Nàutics del Port Esportiu de Roses signat amb el Grup d'Esports Nàutics (GEN), indicat en la nota 4.3.

Els elements donats de baixa i l'import corresponen a:

Bé	Import	Amortitzat	Saldo net
Edifici Escola de vela	135.095,31	42.530,01	92.565,30
Inst. Elect. Escola de Vela	8.192,93	4.166,27	4.026,66
Inst. Aigua Escola de Vela	6.135,21		
F. P. Acumuladors	261,96	4.273,26	2.123,91
Inst. clim. Escola de Vela	6.533,78	4.442,95	2.090,83
Mobiliari Escola de Vela	14.754,97	9.395,56	5.359,41
TOTAL	170.974,16	64.808,05	106.166,11

Arrendaments financers

A 31 de desembre de 2012 no existeix cap contracte sota la modalitat d'arrendament financer.

Arrendaments operatius

En aquest epígraf es troben els ingressos procedents dels els amarratges que els propietaris cedeixen al Port mitjançant contractes i els quals es coneixen com "Lloguer Borsa de Amarratge". El saldo presentat a 31 de desembre de 2012 i 2011 és de 93.085,90 euros i 77.841,88 euros respectivament.

6.- ACTIUS FINANCERS

6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	1.534,01	1.534,01	1.534,01	1.534,01
Total	1.534,01	1.534,01	1.534,01	1.534,01

Els "crèdits derivats i altres" (1.534,01€) corresponen a les fiances dipositades per comptadors.

- c) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	331.368,32	272.059,29	331.368,32	272.059,29
Total	331.368,32	272.059,29	331.368,32	272.059,29

Els "préstecs i partides a cobrar" correspon a:

Concepte	2012	2011
Clients y Deutors	83.187,54	52.511,21
Bestreta de remuneracions	1.000,00	800,00
Hisenda Pública, deutora per diversos conceptes i Seguretat Social	62.389,80	33.514,59
Crèdits a curt termini a parts vinculades	184.790,88	185.233,49
Total	331.368,32	272.059,29

7.- PASSIUS FINANCERS

7.1 Informació sobre balanç

- a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	2.671.257,69	2.987.143,61	98.976,75	95.327,29	2.770.234,44	3.082.470,90
Total	2.671.257,69	2.987.143,61	98.976,75	95.327,29	2.770.234,44	3.082.470,90

El saldo de passius financers a llarg termini per derivats i altres, correspon a fiances per lloguers a llarg termini 95.327,29€ i passius per diferències temporànies imposables 3.649,46€ .

En la nota 7.a i b) s'indica el detall de les operacions corresponents a deutes amb entitats de crèdit.

- b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	348.417,63	316.173,84	170.622,72	157.101,10	519.040,35	473.274,94
Total	348.417,63	316.173,84	170.622,72	157.101,10	519.040,35	473.274,94

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2012	2011
Proveïdors i creditors comercials	47.407,88	46.971,70
Hisenda Pública Creditora	89.214,01	102.276,93
Dipòsits rebuts a curt termini i altres passius	32.659,45	7.852,47
Remuneracions pendents de pagament	1.341,38	0,00
Total	170.622,72	157.101,10

d) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciment 2012						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
Deutes entitats de crèdit							
Préstec La Caixa (a)	174.330,25	175.565,47	176.809,45	178.057,91	44.712,99		749.476,07
Préstec Caixa de Girona (b)	174.087,38	176.010,27	177.954,38	179.919,97	181.907,27	1.380.319,96	2.270.199,24
Altres deutes (c)	6.794,00					95.327,29	102.121,29
Deutes amb empreses de grup	25.865,45						25.865,45
Creditors comercials no corrents	40.500,12						40.500,12
Administracions Públiques	89.214,01						89.214,01
Passiu per impost corrent		259,54	259,54	259,54	259,54	2.611,33	3.649,47
Proveïdors	3.307,27						3.307,27
Altres creditors	4.941,87						4.941,87
Total	519.040,35	351.835,28	355.023,37	358.237,42	226.879,80	1.478.258,58	3.289.274,79

Les partides més significatives són les següents:

- (a) Correspon al Crèdit Sindicat formalitzat amb "La Caixa" i "Dexia Banco Local" al 2001, que a l'exercici 2005 va ser reconvertit en préstec.

El crèdit sindicat es va formalitzar el 5 de desembre de 2001, per import de 1.200 milions de pessetes (7.212.145,25 €) amb les entitats financeres Dexia Banco Local, SA i La Caixa. Des de la seva signatura fins el 31 de març de 2005, aquesta operació va funcionar com a compte de crèdit amb els següents límits:

Període	Import disponible
Fins a 31-03-05	4.687.894,41€

A partir del 31 de març de 2005, aquest compte de crèdit es reconvertí en un compte de préstec

per import de 2.704.554,47 €, mitjançant el retorn de 48 quotes trimestrals a partir del 30 de juny de 2005, calculades pel sistema francès, amb venciment el 31 de març de 2.017. El tipus d'interès pactat és d'Euribor + 0,45 punts.

- (b) Correspon al préstec formalitzat amb “Caixa de Girona”, que ara està integrada en “La Caixa”, en data 6 d’Abril de 2005 per import de 3.300.000 € i venciment 31 de març de 2.025. El préstec es retornarà en 80 quotes trimestrals d’igual quantia, la primera a pagar el 30 de Juny de 2005. El tipus d’interès al 31/12/2012 és del 1,945% nominal.
- (c) Correspon a les fiances lliurades pels concessionaris dels locals de restauració i nàutica per una duració determinada.

8.- FONTS PROPIS

A 31 de desembre de 2012 i 2011, el Capital de la Societat és de 60.101,21€ compostat per 1.000 accions nominatives ordinàries, de valor nominal 60,101210 € cadascuna d’elles amb idèntics drets i obligacions i totalment subscrietes i desemborsades per l’Ajuntament de Roses.

9.- SITUACIÓ FISCAL

Atenent al criteri de prudència no és pràctica de la Societat comptabilitzar els crèdits fiscals que poguessin generar-se per altres deduccions pendents d’aplicació.

La Societat va consultar a la Direcció General de Tributs sobre l’aplicació de la bonificació del 99% en la quota de l’Impost sobre Societats establerta en l’article 32.2 de la Llei 43/95 de l’esmentat impost, havent obtingut una resposta negativa a la possibilitat d’aplicació de l’esmentada bonificació.

Conciliació de l’import net d’ingressos i despeses de l’exercici amb la base imposable de l’impost sobre beneficis:

CÀLCUL IMPOST CORRENT	2012	2011
Resultat comptable	18.115,78	25.213,34
Diferències permanents	0,00	-26.389,72
Resultat comptable ajustat	18.115,78	-1.176,38
Diferències amort. Comptable-fiscal	-15.593,92	-15.593,92
Base Imposable Prèvia	2.521,86	-16.770,30
Compensació bases imposables neg.	-2.521,86	0,00
Base Imposable	0,00	-16.770,30
Tipus de gravamen	25,00%	25,00%
Quota Íntegra	0,00	-4.192,58
Deduccions i bonificacions	0,00	0,00
IMPOST CORRENT	0,00	-4.192,58

Diferències permanents

Pel que fa a l'ajust del tipus mig de l'exercici 2010, l'any 2009 es va comptabilitzar un ajustament del tipus real respecte del 25% per valor de 26.389,71 segons el següent detall:

Impost diferit a revertir 2010:	647.996,49
Quota al 25%	161.999,12
Quota "real"	188.388,83
Ajust impost	26.389,71

Al 31/12/2010 es presentava un saldo pel mateix import en el compte 479 Passius per diferències temporànies imposables pendent de revertir. Ajust que es va realitzar al 31/12/2011, entenent que hauria d'haver quedat saldat el 2010 quan es va produir la reversió total del diferiment de la configuració per l'aplicació del NPGC.

Les diferències Amortització Comptable-Fiscal corresponen a la diferència d'aplicació de criteris comptables i fiscals respecte a l'amortització de les concessions referida més endavant en aquest paràgraf. Donat que al 2009 ja s'ha amortitzat comptablement la totalitat del valor de la concessió, a partir de 2010 i fins el final de la concessió aquesta diferència suposarà una disminució de 15.593,92 euros anuals en la base de l'impost de societats.

El moviment de l'impost diferit quedaria per tant de la següent manera:

CÀLCUL IMPOST DIFERIT	2012	2011
Diferències temporànies imposables	0,00	0,00
Diferències temporànies deduïbles	-15.593,92	-15.593,92
Tipus de gravamen	25,00%	25,00%
Actius per diferències temporànies imposables	-3.898,48	-3.898,48
Passius per diferències temporànies imposables	0,00	0,00
IMPOST DIFERIT	-3.898,48	-3.898,48

Per principi de prudència aquestes actius no es van reconèixer en el seu moment i, per tant, ara no procediria a la seva reversió.

En data 17 d'octubre de 2008, l'entitat va ser objecte d'una Inspecció de Tributs, que es trobava dins del marc de l'inici d'actuacions de comprovació i investigació per part de l'Agència Tributària respecte l'entitat, dels impostos de societats dels períodes 2004 a 2006 i l'impost sobre el valor afegit dels períodes 3T/2004 a 4T/2006, Inspecció que no va presentar cap incidència a esmenar.

Segons les disposicions vigents, i pel que fa a la resta de liquidacions d'impostos no sotmeses a la inspecció esmentada anteriorment, aquestes no poden considerar-se definitives fins que no hagin estat inspeccionades per autoritats fiscals, o hagi passat el termini de prescripció de quatre anys. En opinió d'aquest Consell d'Administració, no existeixen contingències d'importos significatius que poguessin derivar-se de la revisió dels anys oberts a inspecció.

En relació a la situació fiscal, s'ha considerat en el present exercici les consultes vinculants emeses per la Direcció General de Tributs en el mes d'agost de 2010, les quals suposen un canvi de criteri en

l'aplicació de l'exempció i tipus reduït de l'Impost sobre el Valor Afegit a les operacions de cessió d'amarraments. Així, la cessió d'amarraments a persones físiques passa d'estar exempta, (en aquelles entitats sense ànim de lucre que tenien reconeguda l'exempció), o passen de suportar un IVA reduït al 8% a ser d'aplicació i haver de suportar el tipus general del 18 % per 2011 i 21% per 2012, produint-se un increment del 18% per 2011 i 21% per 2012 o del 10% per 2011 i 13% per 2012.

En el cas del Port de Roses, a partir del coneixement d'aquestes consultes (octubre 2010), s'ha facturat ja al tipus general, en lloc del tipus reduït aplicat fins aleshores en base al criteri expressat per la Direcció General de Tributs en consultes vinculants anteriors i al qual la pròpia Administració Tributària no va posar cap objecció en la inspecció de tributs de que va ser objecte la societat en l'any 2008, tal i com es descriu en aquest mateix apartat.

Ha estat realitzada una estimació dels potencials riscos derivats de l'esmentat canvi de criteri de la Direcció General de Tributs, pel que fa a les quotes liquidades fins aquell moment, en base a l'informe fiscal emès pels assessors fiscals de l'Associació Catalana de Ports Esportius i Turístics, el que posa de manifest una disparitat en el marc d'actuació, atès que l'actuació de Port de Roses en l'aplicació del tipus reduït, venia emparada per la consulta 1087-00 que establia un criteri ara modificat. Si bé en aplicació d'un criteri de prudència màxima, podria considerar-se la necessitat de regularitzar les quotes anteriors; es considera que les diverses interpretacions que poden concórrer en aquest cas i les possibles consultes o resolucions que puguin produir-se en el futur, no fan recomanable en el moment de formulació d'aquests comptes anuals, efectuar la regularització de quotes tributàries, ni dotar una provisió comptable per aquest concepte. En el moment que es disposi d'informació més fonamentada, aquesta societat actuarà en conseqüència per recollir el potencial risc contingent que pogués existir per als exercicis no prescrits.

10.- INGRESSOS I DESPESES:

10.1.- INGRESSOS DE LES ACTIVITATS I ALTRES INGRESSOS

El saldo presentat durant el 2012 i 2011 de l'import net de la xifra de negoci i altres ingressos el següent:

Concepte	Import 2012	Import 2011
Prestacions de serveis	5.120,02	4.036,50
Servei rampa	4.910,72	4.402,50
Neteja residus platges i Port		
Pesquer	16.705,69	16.705,69
Quota manteniment benzinera	4.605,56	4.187,38
Quota cup locals	31.527,60	30.026,28
Quota cup amarratges	629.409,78	582.786,72
Servei grua Port Roses i		
Generalitat	0,00	121,82
Consum elèctric i aigua		
amarratges UPT i CUP	89.573,80	77.799,76
Servei amarratge	572.394,03	597.171,27
Abalisament platges i cales de		
Roses	27.323,73	27.323,73
Fondeig	22.457,63	24.928,38
Pàrquing	142.193,76	159.108,29
Lloguer locals serveis NAUTA	9.830,40	9.600,00
PETREM liquidació litres	46.055,55	41.873,79
Comissions lloguer amarratges i		
transmissions CUP	61.773,43	46.838,36
Escola de Vela	1.456,08	0,00
Altres ingrés	10.818,24	14.249,68
Ingressos per Donacions Llagut	865,12	0,00
Total	1.677.021,14	1.641.160,15

La titularitat del dret d'ús de l'amarratge obliga al pagament anual de la part proporcional que li correspongui de totes les despeses de manteniment, administració, vigilància, serveis, reparacions, assegurances, tributs, cànon de la concessió i altres quantitats que es fixin per la cedent.

Les subvencions i donacions de capital correspon a l'aportació directa en propietat de l'embarcació tradicional "Llagut Català" i de 10 rems de carboni i són imputades a resultats al mateix ritme que l'amortització aplicada a l'immobilitzat i (nota 5).

Els ingressos presentats en la compta PETREM correspon a les liquidacions fetes durant l'any (factura mensual) per litres venuts de combustible de acord al contracte signat el 14 de maig de 2004 d'autorització i activitat per a la construcció i explotació d'un punt de subministrament de carburants al Port Esportiu de Roses con venciment el 15 de juny de 2014.

10.2.- DESPESES DE PERSONAL

El saldo presentat durant el 2012 i 2011 es el següent:

CONCEPTE	Saldo a 31.12.12	Saldo a 31.12.11
Sous i salaris	485.852,07	500.992,63
Seguretat Social a càrrec de l'empresa i altres despeses socials	178.648,99	158.954,55
TOTAL DESPESA PERSONAL	664.501,06	659.947,18

- Durant el 2011 s'ha presentat procediment 382/2011 instat pel Comitè d'Empresa per conflicte col·lectiu davant el Jutjat del Social Núm. 1 de Figueres, en haver desestimat la demanda interposada per les diferències de salari per augment del conveni referides a l'any 2011.

Amb data 14 d'abril de 2012 es rep notificació del Tribunal Superior de Justícia Catalunya Sala Social respecte al recurs de Suplicació interposat pel Comitè d'Empresa respecte al procediment 382/2011 instat pel Comitè d'Empresa per conflicte col·lectiu davant el Jutjat del Social Núm. 1 de Figueres, en haver desestimat la demanda interposada per les diferències de salari per augment del conveni referides a l'any 2011. En aquesta notificació es revoca la sentència anterior i condemna a l'empresa PORT DE ROSES, SA a l'abonament de les quantitats que es meritin per l'aplicació del Conveni.

Els costos de personal derivats de l'aplicació d'aquesta sentència incloent la Seguretat Social, han suposat un import total de 25.239,47 euros.

- Veure nota 4.16 que fa referència a l'aplicació del RDL 20/2012

10.3.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

El detall dels conceptes comptabilitzats a la partida "altres despeses d'explotació" és el següent pel 2012 i 2011:

CONCEPTE	2012	2011
Arrendaments i cànon	93.085,90	77.841,81
Reparacions i conservació	97.891,58	161.424,12
Serveis professionals independents	33.475,83	28.165,87
Primes d'assegurances	46.987,01	53.990,68
Serveis bancaris i similars	6.975,22	4.682,72
Publicitat, propaganda i relacions públiques	71.383,00	16.017,41
Subministraments	79.323,10	78.097,70
Altres serveis	36.233,77	47.805,74
Tributs	89.578,85	157.744,70
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions en operacions comercials	-853,54	-700,00
Altres pèrdues en gestió corrent	40,41	0,00
SERVEIS EXTERIORS	554.121,13	625.070,75

Dins la partida "serveis professionals independents" es troben comptabilitzats els honoraris dels auditors de comptes de la Societat, per l'exercici 2012 4.200 euros i per 2011 4.200 euros.

Al 31 de desembre de 2011 en el compte de tributs s'inclou un saldo de 64.258,78 euros corresponent a l'escrit que es va rebre en data 07/06/2011 per part del Ministeri de Medi Ambient en concepte de liquidació taxa 065 corresponent a la part proporcional del primer semestre i al segon semestre de 2011, que haurà de fer-se efectiu en concepte de "Cànon d'ocupació i aprofitament en el domini públic marítim terrestre".

Aquesta actuació va ser recorreguda el dia 15 de juliol de 2011 pel fet que el Port de Roses satisfia anualment la quantitat de 23.080,49 euros a la Generalitat en concepte de "cànon Concessió". Entenent que és el mateix tribut.

El dia 30 de maig de 2012 la Subdirecció General de Recursos i Relaciones Jurisdiccionales del Ministerio de Agricultura, Alimentació i Medio Ambiente, va resoldre estimar el recurs de reposició i anul·lar i deixar sense efecte l'Ordre Ministerial de data 14 de març de 2011. Havent retornar la quantitat corresponent que s'hi contenia pel concepte de cànon.

A causa del escrit rebut per part del Ministeri de Medi Ambient, la Societat l'any 2011 no li va reconèixer a la Generalitat l'import de 27.234,54 euros corresponent a aquest Cànon, situació que va haver de regularitzar el 2012, un cop rebut la sentència a favor i reintegrat els imports pagats per aquest concepte.

11.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions amb parts vinculades són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

1. A continuació es desglossen les transaccions amb entitats vinculats.

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
INGRESSOS		
INGRESSOS FINANCERS		848,08
PRESTACIÓ DE SERVEIS	75.742,00	
TOTAL	75.742,00	848,08

SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
Saldo creditor	-25.865,45	
Saldo deutor	15.942,00	184.790,88

Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per formalitzar préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses, amb les següents condicions:

Import màxim acumulat: 600.000,00 euros
Termini màxim: 1 any
Tipus interès: Euríbor a 3 mesos
Liquidació d'interessos trimestral
Sense comissions, ni garanties, ni intervenció.

La situació i moviments dels préstecs que la Societat ha realitzat a les societats municipals Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER) és la següent:

	SALDO 31 12 2011	PRÉSTECES NOUS	PRÉSTECES AMORTITZACIÓ	SALDO 31 12 2012
PRODER	184.722,20	0,00	0,00	184.722,20

1.

2. A continuació es detallen:

a. Les quantitats reportades pels membres del Consell d'Administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels Òrgans d'Administració de la Societat.

b. Les remuneracions percebudes pels Consellers de la Societat per la seva funció de representació de la Societat.

c. Les retribucions de l'Alta Direcció:

Càrrec	Import 2012	Import 2011
Retribució Conseller Delegat	0,00	7.660,59
Dietes assistència Consell Administració	5.220,00	4.320,00
Comissió Executiva	26.887,64	14.750,00
Total	32.107,64	26.730,59

La Societat no ha fet cap aportació a fons de pensions, ni cap altra prestació a llarg termini, i tampoc s'han registrat indemnitzacions per acomiadament de membres de l'Alta Direcció. Tampoc s'ha realitzat cap pagament als membres de l'Alta Direcció basat en accions.

Els Administradors de la Societat no han portat a terme durant l'exercici operacions alienes al tràfic ordinari o que no s'hagin realitzat en condicions normals de mercat amb la Societat.

La Societat no ha efectuat durant l'exercici cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'Alta Direcció, ni als membres del Consell d'Administració.

3. A 31 de desembre, els membres del Consell d'Administració ho són en representació de l'Ajuntament de Roses, titular de la totalitat de les participacions de la societat.

12.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

Els pagaments a proveïdors realitzats durant aquest exercici queden resumits per la informació inclosa en el següent quadre:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2012		Exercici 2011	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	502.098,35	92,05%	453.845,11	99,75%
Resta	43.392,76	7,95%	1.129,85	0,25%
Total pagaments de l'exercici	545.491,11	100,00%	454.974,96	100,00%
TMPE	83,57		12,57	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	4.824,29	0,88%	524,51	0,12%

Termini mig de pagament (dies)	34,40
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la llei 3/2004, de 29 de desembre. A partir del primer de gener de 2012, el termini màxim de pagament és de 75 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments, que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal, correspon al pendent que supera el termini de 75 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

13.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT

D'acord amb la condició 27a de la Concessió administrativa per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses, Port de Roses, SA ha de disposar d'un Programa de gestió Ambiental. Aquest programa va ser enviat a la Direcció de Ports i Transports de la Generalitat de Catalunya en data 23 de febrer de 2005 .

Segons aquest programa de Gestió Ambiental a partir del 2006, s'inicià el procés d'implantació dels certificats de qualitat EMAS i ISO 14001. Aquest procés va culminar el desembre de 2007 amb l'obtenció d'ambdós certificats. Des d'aleshores es realitza el seguiment anual havent obtingut la primera renovació dels certificats el desembre de 2008.

El contingut de la Política ambiental aprovada és el següent :

“ PORT de ROSES, S.A. es compromet a implantar i millorar el Sistema de Gestió Ambiental en l'àmbit de la seva organització i funcionament, a fi de gestionar el port esportiu de Roses de manera respectuosa amb el Medi Ambient. Per això, realitzarà una gestió d'aquest àmbit fonamentada en els següents criteris:

- Compliment de la legislació ambiental vigent i altres requisits no legals als que PORT de ROSES S.A. se subscriu.
- Dotació dels recursos necessaris al Sistema de Gestió Ambiental per assegurar la millora contínua de caràcter ambiental, basada en:
 - Minimitzar els residus generats al port esportiu.
 - Potenciar l'ús racional de l'aigua potable en tots els usos i activitats que tenen lloc al port esportiu.

- Promoure l'eficiència energètica en les instal·lacions i equipaments.
 - Reduir els impactes ambientals derivats de les aigües residuals generades.
 - Oferir uns serveis respectuosos amb el Medi Ambient.
 - Prevenir la contaminació en general.
- Establiment de plans de formació, de sensibilització i d'informació apropiats que assegurin que els empleats de PORT de ROSES S.A., així com els subcontractistes rellevants, estan informats i entenen la Política, els objectius i les obligacions de l'organització. També es destinaran esforços a realitzar campanyes de sensibilització i d'informació als amarristes del port esportiu.

Aquests criteris, actuacions i pràctiques del Sistema de Gestió Ambiental s'aplicaran en la gestió del port esportiu i es reflectiran en els objectius i fites anuals del Programa de Medi Ambient. Aquests seran mesurables i coherents amb la Política Ambiental i revisats per la Direcció competent.

El contingut de la present Política Ambiental, s'aplicarà a totes les activitats, productes i serveis del port esportiu (marineria, recollida de residus i neteja de la dàrsena esportiva, recollida de residus sòlids flotants, manteniment de la maquinària, instal·lacions i jardineria, oficines – administració, recepció i informació als usuaris i gestió dels amarradors –, utilització de la grua, vigilància i altres serveis) en funcionament normal, anormal i en situacions d'emergència. Es farà difusió de la Política Ambiental i de la Declaració Ambiental anual als agents interessats pels mitjans més adequats en cada cas ”.

La Societat ha estat guardonada amb el distintiu "Bandera Blava" de qualitat mediambiental atorgat per la Fundació Europea de Educació Ambiental (FEE) .

No existeix cap risc ni contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.

Amb data 07 de febrer de 2012 el PORT DE ROSES rep la certificació ambiental 2011 D'acord amb el reglament (CE) número 1221/2009, del Parlament Europeu i del Consell del 25 de novembre de 2009, pel qual es permet que les organitzacions s'adhereixin amb caràcter voluntari a un sistema comunitari de gestió i auditoria ambiental (EMAS).

14.- ALTRA INFORMACIÓ

14.1- INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL

Informació sobre l'evolució de la Plantilla durant l'exercici 2012:

a) DONES

CATEGORIA	31/12/2011	ALTES	BAIXES	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Adjunta Gerència	1			1	1	1
Administratiu	2			2	2	2
Auxiliar Administratiu	0	1	1	0	0,25	0,28
Auxiliar Mariner	0			0	0,25	
Total	3	1	1	3	3,5	3,28

b) HOMES

CATEGORIA	31/12/2011	ALTES	BAIXES	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Gerent	1			1	1	1
Director Tècnic	1			1	1	1
Auxiliar Administratiu	0	1	1	0	0,29	0,22
Cap Marineria	1			1	1	1
Mariner Especialista	5			5	4	5
Mariner 1a	3		1	2	3	2,33
Auxiliar Mariner	2	3	3	2	1,74	1,71
Cap Vigilants	1		1	0	1	0,63
Vigilant 1a	1			1	1	1
Vigilant-Mariner 2a	1			1	0,33	0,89
Total	16	4	6	14	14,36	14,78

CATEGORIA	31/12/2011	ALTES	BAIXES	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
TOTAL PLANTILLA	19	5	7	17	17,86	18,06

14.2 INFORMACIÓ SOBRE NATURALES A I PROPÒSIT DEL NEGOCI

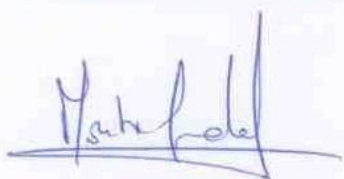
No hi ha cap informació relativa a la naturalesa i el propòsit de negoci dels acords de l'empresa que no figurin en el balanç i sobre els quals no s'hagi informat en altra nota de la memòria, i en cas de ser-hi és poc significativa i no ajuda a determinar la posició financera de l'empresa

16.- INFORMACIÓ SOBRE FETS POSTERIORS AL TANCAMENT :

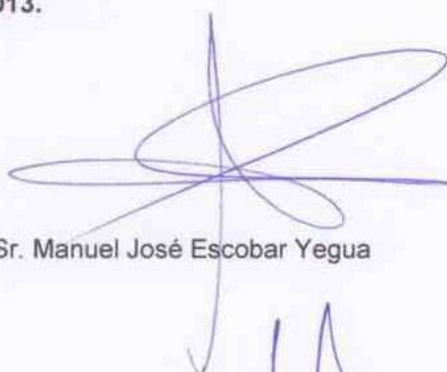
- Amb data 25 de febrer de 2013 el PORT DE ROSES, S.A. rep la certificació ambiental 2012 D'acord amb el reglament (CE) número 1221/2009, del Parlament Europeu i del Consell del 25 de novembre de 2009, pel qual es permet que les organitzacions s'adhereixin amb caràcter voluntari a un sistema comunitari de gestió i auditoria ambiental (EMAS).
- Amb data 15 de gener de 2013 va rebre requeriment de l'Agència Tributària amb referència 201120029250134F corresponent a l'Impost de Societats 2011. Per a l'atenció d'aquest requeriment es concedeix un termini de 10 dies hàbils comptadors des del dia següent al de la recepció d'aquest escrit.

La resposta a aquest requeriment es va realitzar el dia 12 de febrer de 2013.

Comptes Anuals formulats a Roses, el 12 d'abril de 2013.



Sra. Montserrat Mindan Cortada



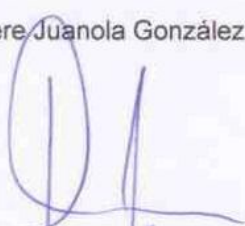
Sr. Manuel José Escobar Yegua



Sr. Pere Juanola González



Sr. Àngel Tarrero González



Sr. Josep M^a Isern Sala



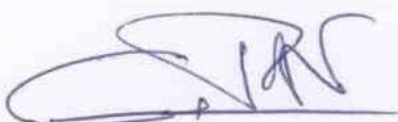
Sr. Michel Jean François Fruitet



Sr. Christian Descloux Bulliard



Sr. Max Marcó Riera



Sr. Carles Pàramo Barbarà



Sr. David Beltrán Blanco



Sr. Francesc Giner Ballesta

5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 12 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 23 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

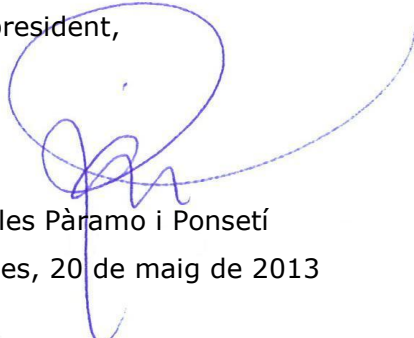
SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	18.115,78
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES.....	18.115,78

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil.

El president,


Carles Pàramo i Ponsetí
Roses, 20 de maig de 2013

Francisco Luis MUÑOZ CAMEO, secretari general de l'Ajuntament de Roses i secretari de la Junta General de la Societat municipal PORT DE ROSES, SA

CERTIFICO:

1. Que la Junta General de la societat municipal PORT DE ROSES, SA, constituïda pel Ple de l'Ajuntament de Roses i convocada d'acord amb el Reglament d'Organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals, en relació a l'art. 220 del Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, en sessió ordinària celebrada el dia 20 de maig de 2013 va aprovar per 14 vots a favor, 5 abstencions i 1 vot en contra dels 20 membres presents, dels 21 que de fet i dret componen la Junta General, entre d'altres, el següent acord:

"El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 12 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 23 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò que es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<i><u>BASE DE REPARTIMENT</u></i>	<i><u>IMPORT</u></i>
<i>SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</i>	<i>18.115,78</i>
<i><u>APLICACIÓ</u></i>	<i><u>IMPORT</u></i>
<i>A RESERVES VOLUNTÀRIES</i>	<i>18.115,78</i>

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil."

2. Que a tenor del que disposen els articles 257, 258 i 261 de la Llei de Societats de Capital els Comptes Anuals, comprensius del Balanç de situació, Comptes de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria han estat formulats de forma abreujada.
3. Que aquests Comptes Anuals es presenten via telemàtica trobant-se protegits per claus d'autenticació i no han estat manipulats des de la seva creació.
4. Que aquests han estat signats per tots els consellers que componen el Consell d'Administració d'aquesta societat.
5. I que els comptes anuals dipositats es corresponen amb els auditats.

I perquè consti als efectes que corresponguin, lliuro la present certificació, amb el vist-i-plau del Sr. Carles Pàramo i Ponsetí, president de la Junta General, a Roses 21 de maig 2013.

Vist i Plau
El president,

PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL
COMPTES ANUALS 2012

PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

COMPTES ANUALS 2012

Maig 2013

A decorative graphic consisting of three blue shapes: a large ring on the left, a medium-sized solid circle in the upper right, and a smaller solid circle at the bottom center.

ÍNDEX

1. PRESENTACIÓ	2
2. ORGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2012	3
3. INFORME D'AUDITORIA	4
4. COMPTES ANUALS	5
Balanç de Situació	5
Comptes de Pèrdues i Guanys	6
Estat de canvis del patrimoni net	7
Estat de fluxos d'efectiu	9
Memòria dels Comptes Anuals	10
5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS	31

1. PRESENTACIÓ



La Piscina Municipal de Roses compta amb un alt grau de qualitat en la prestació dels seus serveis, tal i com demostra la darrera enquesta realitzada entre els usuaris. Entre les mostres de satisfacció, destaquen amb puntuacions superiors als 9 punts sobre 10, la informació i el tracte dispensat pel personal d'atenció al públic, així com el tracte i metodologia dels monitors d'activitats. Amb puntuacions superiors a 8, hi trobem les que fan referència a les instal·lacions i el seu manteniment i estat de neteja.

Cal felicitar la Direcció Tècnica de la mateixa i tot el personal per la seva implicació.

La manca de rendibilitat econòmica de la piscina està plenament justificada per la seva rendibilitat social. Des del moment en què l'ajuntament va emprendre aquest projecte, érem plenament conscients que l'assoliment de l'autofinançament quedaria llunyà, però que comptant amb la capacitat municipal el projecte seria sostenible. Va ser un encert. Estem en els paràmetres previstos i encoratgem tant als ciutadans de Roses com als treballadors de l'equipament, a disminuir el seu grau de dependència econòmica. Els primers, fent ús de les seves instal·lacions, i els segons, continuant oferint el millor servei.

Un aspecte molt destacable és la important reducció de la despesa energètica assolida, tant per l'impacte ambiental que representa, com per la seva vessant econòmica. Seguint en aquesta línia, el 2012, hem fet entre d'altres una important inversió instal·lant plaques solars per a l'escalfament d'aigua. Aquestes mesures ens facilitaran l'assoliment de la temperatura òptima de l'aigua amb el menor cost possible.

Els aspectes a dalt comentats, és a dir, oferir el millor servei als nostres usuaris i racionalitzar el nivell de despesa, són els grans reptes que té la piscina per fer-la cada vegada més suportable econòmicament. Fita molt important, davant les Lleis que emanen de l'Estat i de la Generalitat sobre la sostenibilitat econòmica de les instal·lacions municipals no obligatòries.

Com a President de la Junta General de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL, vull agrair al Consell d'Administració la seva actitud de lleialtat vers el poble de Roses i també aprofito per a encoratjar el personal a perseverar en el bon tracte i l'eficàcia en el servei a les persones, ciutadans de Roses i d'altres municipis o visitants, que fan possible la presentació d'uns comptes ajustats als objectius de viabilitat i sostenibilitat econòmica.

Carles Pàramo i Ponsetí
Alcalde de Roses i president de la Junta General

Maig 2013

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2012

JUNTA GENERAL

President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

Membres

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA
Sra. SÍLVIA RIPOLL CAYUELA
Sr. MARC DANÉS ZURDO
Sr. JOSEP M. MAS BLANCH PONCE
Sra. SÍLVIA USEROS MOYANO
Sr. JUAN MANUEL FERNÁNDEZ MARTÍNEZ
Sra. ANNA JORQUERA NAVARRO
Sr. AMBROSIO MARTÍNEZ OLIVARES
Sr. MANUEL JOSÉ ESCOBAR YEGUA
Sr. ÀNGEL TARRERO GONZÁLEZ
Sr. CARLOS LÓPEZ EXPÓSITO
Sra. MAGDALENA CASAMITJANA AGUILÀ
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
Sra. IMMA CARRION FERRER
Sra. FRANCISCA GUIJARRO MUÑOZ
Sr. DAVID BELTRAN BLANCO
Sra. FRANCISCA MARTÍN MENDOZA
Sr. FRANCESC GINER BALLESTA
Sra. MARIA ÀNGELS ARJONA CRUSELLAS

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA*

Vocals

Sr. MANUEL JOSÉ ESCOBAR YEGUA*
Sr. PERE JUANOLA GONZÁLEZ*
Sra. ANNA JORQUERA NAVARRO
Sr. JOSÉ ALBERTO JURADO
Sra. MONTSERRAT SANJAIME SOTO
Sr. MANUEL GARRIDO LEPE
Sr. JESÚS MÍNGUEZ CASTANHEIRA
Sr. FÉLIX LLORENS PALOU

Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

* Comissió executiva

3. INFORME D'AUDITORIA



FRANCESC X. SERRA i SAGUER
ECONOMISTA - AUDITOR
Avda. Vilallonga, 5, 2on. - 17600 FIGUERES

INFORME D'AUDITORIA DELS COMPTES ANUALS

Als accionistes de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L.

1.- He auditat els comptes anuals de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L. que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2012, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponent a l'exercici anual acabat en aquesta data. Els administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de la societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquests. La meua responsabilitat és expressar una opinió sobre aquests comptes anuals en conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables emprats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

2.- En la meua opinió, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2012 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L. a 31 de desembre de 2012, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu de informació financera que resulta d'aplicació, i en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquest.

3.- Sense que afecti en la nostre opinió, i segons consta en la nota 4.8 de la memòria adjunta, la societat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària corresponent al mes de desembre, per un import total de 25.586,96 euros, en aplicació del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien originar, i considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, no ha registrat cap passiu relacionat amb aquest fet.

Roses, 26 d'abril de 2013



Francesc X. SERRA i SAGUER
Auditor

4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2012

Quadre D1: BALANÇ

		(import en €)		
		Tancament de l'Exercici		
		2012	2011	NOTA
BALANÇ				
ACTIU				
Comptes	A) ACTIU NO CORRENT	3.945.797,44	4.056.051,73	
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	380,54	1.553,21	5
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material	3.944.236,88	4.053.318,50	5
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries			
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini			
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, (259), 26, (2935), (2945), (2955), (296), 474	V. Inversions financeres a llarg termini	1.180,02	1.180,02	6
	VI. Actius per Impost diferit			
	VII. Deutors comercials no corrents			
	B) ACTIU CORRENT	110.448,65	92.472,53	
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències.	19.784,29	15.855,57	
	II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	20.854,99	35.284,52	
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clients per vendes i prestacions de serveis	20.854,55	24.681,14	
5580	2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Altres deutors	0,44	10.603,38	
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 480, 567	III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini			
57	IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	6
	V. Periodificacions a curt termini	3.881,92	10.755,46	
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	65.927,45	30.576,98	
	TOTAL ACTIU (A+B)	4.056.246,09	4.148.524,26	
PATRIMONI NET I PASSIU				
	A) PATRIMONI NET	3.637.000,80	3.713.476,05	
	A-1) Fons propis	-265.345,65	-327.162,84	8
	I. Capital	3.010,00	3.010,00	
100, 101, 102	1. Capital escriturat	3.010,00	3.010,00	
(1030), (1040)	2. (Capital no exigit)			
110	II. Prima d'emissió.			
112, 113, 114, 119	III. Reserves.			
(108), (109)	IV. (Accions i participacions en patrimoni propies).			
120, (121)	V. Resultat de exercicis anteriors	-330.172,84	-372.444,79	
118	VI. Altres aportacions de socis			
129	VII. Resultat de l'exercici	61.817,19	42.271,95	
(557)	VIII. (Dividends a compte)			
137	A.2) Ajustos en patrimoni net			
130, 131, 132	A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.902.346,45	4.040.638,89	12
	B) PASSIU NO CORRENT	4.816,67	9.124,41	
14	I. Provisions a llarg termini	4.816,67	0,00	
	II. Deutes a llarg termini	0,00	9.124,41	
1605, 170	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1625, 174	2. Creditors per arrendament financer	0,00	9.124,41	
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Altres deutes a llarg termini			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
479	IV. Passius per impost diferit			
181	V. Periodificacions a llarg termini			
	VI. Creditors comercials no corrents			
	VII. Deuta amb característiques especials a llarg termini			
499, 529	C) PASSIU CORRENT	414.428,62	425.923,80	
	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini	9.853,81	11.663,86	7
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
5125, 524	2. Creditors per arrendament financer	9.124,41	10.962,06	
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	3. Altres deutes a curt termini	729,40	701,80	
	III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	266.931,38	292.788,45	12
	IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	137.643,43	121.471,49	
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors.	1.335,26	1.572,13	
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Altres creditors	136.308,17	119.899,36	
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
	VI. Deuta amb característiques especials a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	4.056.246,09	4.148.524,26	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

Cuadro D2: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

		(Imports en €)		
		Tancament de L'exercici		
		2012	2011	NOTA
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS				
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	800.490,83	815.365,30	12
71*, 7930, (6930)	2. Variació d'existències de productes acabats i en procés de fabricació.			
73	3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 740, 747, 75	4. Aprovisionaments.	-63.569,15	-76.640,45	10
(64)	5. Altres ingressos d'explotació.	217.119,74	222.894,58	
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	6. Despeses de personal.	-552.998,70	-574.572,00	10
746**	7. Altres despeses d'explotació.	-333.638,36	-338.261,20	10
7951, 7952, 7955	8. Amortitzacions d'immobilitzat.	-171.408,38	-177.381,72	
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	168.606,89	176.698,23	
	10. Excés de provisions.			
	11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat.	-677,80	-829,63	
	11A. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat			
	- al sector públic local de caràcter administratiu			
	- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional			
	- a altres			
(678), 778	12. Altres resultats			
	A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	63.925,07	47.273,11	
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers	2,12	3,75	
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres	-2.110,00	-5.004,91	
(663), 763	15. Variació de valor raonable en instruments financers			
(668), 768	16. Diferències de canvi			
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699)	17 Deteriorament i resultat per vendes d'instruments financers.			
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer			
	B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18).	-2.107,88	-5.001,16	
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	61.817,19	42.271,95	
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impost sobre beneficis	0,00	0,00	9
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	61.817,19	42.271,95	

ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

		NOTES	31/12/2012	31/12/2011
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL		61.817,19	42.271,95
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		30.314,45	0,00
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		30.314,45	0,00
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	-168.606,89	-176.698,23
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-168.606,89	-176.698,23
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		-76.475,25	-134.426,28

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subvenc., donacions i llegats rebuts	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2010	3.010,00		-419.153,66	46.708,87	4.217.337,12	3.847.902,33
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2010						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2010						
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2011	3.010,00		-419.153,66	46.708,87	4.217.337,12	3.847.902,33
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				42.271,95	-176.698,23	-134.426,28
III.	Altres variacions del patrimoni net			46.708,87	-46.708,87		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011	3.010,00		-372.444,79	42.271,95	4.040.638,89	3.713.476,05
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2011						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2011						
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2012	3.010,00		-372.444,79	42.271,95	4.040.638,89	3.713.476,05
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				61.817,19	-168.606,89	-106.789,70
III.	Altres variacions del patrimoni net			42.271,95	-42.271,95	30.314,45	30.314,45
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	3.010,00		-330.172,84	61.817,19	3.902.346,45	3.637.000,80

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2012

		NOTA	30/12/2012	30/12/2011
A)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	9	61.817,19	42.271,95
2.	Ajustos del resultat		6.284,23	12.992,14
a)	Amortització d'immobilitzat	5	171.408,38	177.381,72
c)	Variació de provisions		1.374,86	7.307,49
d)	Imputació de subvencions	11	-168.606,89	176.698,23
g)	Ingressos financers		-2,12	-3,75
h)	Despeses financeres		2.110,00	5.004,91
3.	Canvis en el capital corrent		32.171,43	-23.083,26
a)	Existències		-3.928,72	532,27
b)	Deutors i altres comptes a cobrar		13.054,67	-7.611,92
c)	Altres actius corrents		6.873,54	-626,92
d)	Creditors i altres comptes a cobrar		16.171,94	-15.376,69
4.	Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		-2.107,88	-5.001,16
a)	Pagaments d'interessos		2,12	3,75
c)	Cobrament d'interessos		-2.110,00	-5.004,91
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)		98.164,97	27.179,67
B)	B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagaments per inversions		-61.831,89	-2.473,89
b)	Immobilitzat intangible		0,00	0,00
c)	Immobilitzat material		-61.831,89	-2.473,89
7.	Cobraments per desinversions		677,80	829,63
c)	Immobilitzat material		677,80	829,63
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)		-61.154,09	-1.644,26
C)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		30.314,45	0,00
e)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	30.314,45	0,00
10.	Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		-31.974,86	-19.300,95
b)	Devolució i amortització de:		-31.974,86	-19.300,95
2.	Deutes amb entitats de crèdit	7	-10.934,46	-55.779,35
3.	Deutes amb empreses del grup i associades		-25.857,07	36.478,40
4.	Altres deutes	7	4.816,67	0,00
11.	Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		0,00	0,00
12.	Fluxos d'efectiu per activitats de finançament (9+10+11)		-1.660,41	-19.300,95
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0,00	0,00
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU (5+8+12+D)		35.350,47	6.234,46
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		30.576,98	24.342,52
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		65.927,45	30.576,98

MEMÒRIA

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

1 - NATURALES I ACTIVITAT

PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL és una societat de capital íntegrament municipal, creada per acord de Ple de l'Ajuntament de Roses. Va ser constituïda el 10 de març de 2003.

El seu objecte social fundacional és la prestació del servei públic municipal de la piscina coberta municipal, per acord de Ple de l'Ajuntament de Roses de data 14 de febrer de 2003.

La seva durada finalitzarà per les causes establertes en el ROAS o quan la Junta General consideri culminats els seus objectius.

Els estatuts, adaptats a allò que disposa el Reglament d'Obres i Activitats i Serveis dels Ens Locals, després del període d'exposició pública, van ser aprovats definitivament per la Junta General en sessió de 14 de febrer de 2003.

2 - ÒRGANS DE GOVERN

A/ CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

A 31 de desembre de 2012 el Consell d'administració està format per:

- PRESIDENTA: Sra. Montserrat MINDAN CORTADA
- CONSELLER: Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA
- CONSELLER: Sr. Pere JUANOLA GONZÀLEZ
- CONSELLERA: Sra. Anna JORQUERA NAVARRO
- CONSELLER: Sr. José Alberto JURADO
- CONSELLERA: Sra. Silvia USEROS MOYANO
- CONSELLER: Sr. Manuel GARRIDO LEPE
- CONSELLER: Sr. Jesús MÍNGUEZ CASTANHEIRA
- CONSELLER: Sr. Félix LLORENS PALOU
- SECRETARI: Sr. Francisco Lluís MUÑOZ CAMEO
- INTERVENTOR: Sr. Ernest RUIZ GARCIA

3 - INFORMACIÓ GENERAL

Pel seu caràcter municipal, la Societat gaudeix de les bonificacions establertes en el Reglament del Impost de Societats.

2- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1 IMATGE FIDEL

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla

General de Comptabilitat, a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'empresa.

S'han seguit sense excepció totes les normes i criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes.

Aquests comptes anuals han estat formulats pels administradors de la societat, i es sotmetran a l'aprovació de la Junta Ordinària d'Accionistes, preveient que s'aprovaran sense cap modificació.

2.2 PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

2.3 ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

No existeixen aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.

2.4 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

Les xifres emeses han estat adaptades segons els últims criteris i s'han reexpressat i reclassificat les magnituds de l'exercici anterior per a fer-lo comparable, aquest fet no ha afectat el compliment de l'objectiu de la Imatge Fidel dels comptes anuals corresponents a l'exercici anterior.

2.5 ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES

No hi ha elements de naturalesa similar inclosos en diferents partides dins del Balanç de Situació.

2.6 CANVIS CRITERIS COMPTABLES

No s'han realitzat altres canvis en criteris comptables dels marcats per l'adaptació de la comptabilitat al nou Pla General Comptable.

2.7 CORRECCIÓ D'ERRORS

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici que obliguin a reformular els comptes, els fets coneguts amb posterioritat al tancament, que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions a tancament de l'exercici, han estat esmentats en els seus apartats corresponents.

3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

3.1 PROPOSTA DE DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació de resultats corresponents a l'exercici 2011 és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	<u>61.817,19</u>
TOTAL	61.817,19

<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	<u>61.817,19</u>
TOTAL.....	61.817,19

3.2. LIMITACIONS PER LA DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS

No existeix cap limitació.

4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1 IMMOBILITZAT IMMATERIAL.

Els actius intangibles es registren pel seu cost d'adquisició i/o producció i, posteriorment, es valoren al seu cost menys, segons procedeixi, la seva corresponent amortització acumulada i/o pèrdues per deteriorament que hagin experimentat. Aquests actius s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

La Societat reconeix qualsevol pèrdua que hagi pogut produir-se en el valor registrat d'aquests actius amb origen en el seu deteriorament, els criteris per al reconeixement de les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, si escau, de les recuperacions de les pèrdues per deteriorament registrades en exercicis anteriors són similars als aplicats per als actius materials.

a. Despeses d'investigació i desenvolupament

Les despeses d'investigació i desenvolupament únicament es reconeixen com actiu intangible si es compleixen totes les condicions indicades a continuació:

Si estan específicament individualitzats per projectes i el seu cost està clarament establert, de manera que es pot distribuir en el temps.

Si hi ha motius fundats de l'èxit tècnic i de la rendibilitat econòmic-comercial del projecte o projectes que es tracti.

Aquests actius s'amortitzen linealment al llarg de les seves vides útils que s'han considerat que són cinc anys. En el cas que existissin dubtes raonables sobre l'èxit tècnic o la rendibilitat econòmic-comercial del projecte, els imports registrats en l'actiu s'imputarien directament a pèrdues de l'exercici.

b. Aplicacions informàtiques

Els costos d'adquisició i desenvolupament incorreguts en relació amb els sistemes informàtics bàsics en la gestió de la Societat es registren a càrrec de l'epígraf "Aplicacions informàtiques" del balanç de situació.

Els costos de manteniment dels sistemes informàtics es registren a càrrec del compte de resultats de l'exercici en que s'incorren.

L'amortització de les aplicacions informàtiques es realitza linealment en un període de entre tres i cinc anys.

4.2 IMMOBILITZAT MATERIAL.

A/ Cost

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren a preu d'adquisició o al cost de producció.

Formen part de l'immobilitzat material els costos financers corresponents al finançament dels projectes d'instal·lacions tècniques el període de construcció de les quals supera l'any, fins a la preparació de l'actiu per al seu ús.

Els costos de renovació, ampliació o millora són incorporats a l'actiu com major valor del bé exclusivament quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o prolongació de la seva vida útil.

Les despeses periòdiques de manteniment, conservació i reparació s'imputen a resultats, seguint el principi del import, com cost de l'exercici en què s'incorren.

B/ Amortització

L'amortització d'aquests actius comença quan els actius estan preparats per a l'ús per al qual van ser projectats.

L'amortització es calcula, aplicant el mètode lineal, sobre el cost d'adquisició dels actius menys el seu valor residual; entenent-se que els terrenys sobre els quals s'assenten els edificis i altres construccions tenen una vida útil indefinida i que, per tant, no són objecte d'amortització.

Les dotacions anuals en concepte d'amortització dels actius materials es realitzen amb contrapartida en el compte de resultats i, bàsicament, equivalen als percentatges d'amortització determinats en funció dels anys de vida útil estimada, com terme mitjà, dels diferents elements:

NATURESA	%
DESPESES DE CONSTITUCIÓ	20%
PROPIETAT INDUSTRIAL	20%
APLICACIONS INFORMÀTIQUES	33%
CONSTRUCCIONS	1-2-2,50-5-10-12%
INSTAL·LACIONS	6-8-10%
MAQUINARIA	10%
UTILLATGE I EINES	25%
ALTRES INSTAL·LACIONS	8-10%
MOBILIARI	10
EQUIPS PROCÉS D'INFORMACIÓ	25%
ALTRES IMMOBILITZATS	5-12-20%

Els valors residuals i les vides útils es revisen, ajustant-los, si escau, en la data de cada balanç.

Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles

En la data de cada balanç de situació, la Societat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per a determinar si existeixen indicis que aquests actius hagin sofert una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indicatiu, el import recuperable de l'actiu es calcula amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor. En cas que l'actiu no generi fluxos d'efectiu que siguin independents d'altres actius, la Societat calcula el import recuperable de la unitat generadora d'efectiu a la qual pertany l'actiu.

El import recuperable és el major valor entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor d'ús. Al avaluar el valor d'ús, els futurs fluxos d'efectiu estimats s'han descomptat al seu valor actual utilitzant un tipus de descompte abans d'impostos que reflecteix les valoracions actuals del mercat pel que fa al valor temporal dels diners i els riscos específics de l'actiu per al qual no s'han ajustat els futurs fluxos d'efectiu estimats.

Si s'estima que el import recuperable d'un actiu (o una unitat generadora d'efectiu) és inferior al seu import en llibres, el import de l'actiu (o unitat generadora d'efectiu) es redueix al seu import recuperable. Immediatament es reconeix una pèrdua per deteriorament de valor com despesa.

Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, el import en llibres de l'actiu (unitat generadora d'efectiu) s'incrementa a l'estimació revisada del seu import recuperable, però de tal manera que el import en llibres incrementat no superi el import en llibres que s'hauria determinat de no haver-ne reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu (unitat generadora d'efectiu) en exercicis anteriors.

Immediatament es reconeix una reversió d'una pèrdua per deteriorament de valor com ingressos.

4.3 IMMOBILITZAT FINANCER.

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

Préstecs i partides a cobrar

En aquesta categoria s'inclouen els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'empresa. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'empresa i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més les correccions al seu valor motivades per la deterioració que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida romanent.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per el import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Inversions mantingudes fins el seu venciment

Actius financers no derivats els cobraments dels quals són fixos o determinables, que es negocien en un mercat actiu i amb venciment fix en els quals la societat té la intenció i capacitat de conservar fins a la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial pel seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que l'empresa ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrat en el compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

Actius financers disponibles per a la venda

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no s'han inclòs en cap altra categoria.

S'ha valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial el import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Posteriorment aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han d'incórrer per a la seva alienació.

Els canvis que es produeixin en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

Derivats de cobertura

Dintre d'aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per a cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

Correccions valoratives per deteriorament

Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

El import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i el import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deteriorament, i si escau, la seva reversió s'han registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deteriorament serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant-los al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos reportats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat pel seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que reporten interessos es registren per el import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres, incloses les primes pagadores en la liquidació o el reemborsament i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri del meritament en el compte de resultats utilitzant el mètode del interès efectiu i s'afegeixen al import en llibres del instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es reporten.

Els préstecs es classifiquen com corrents tret que la Societat tingui el dret incondicional per a ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no reporten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l'empresa ha considerat convenient incloure dintre d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrats en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

Baixes d'actius i passius financers

Durant l'exercici no s'ha donat de baixa cap actiu ni passiu financer.

Els criteris emprats per a donar de baixa un actiu financer són que hagi expirat o s'hagin cedit els drets contractuals sobre els fluxos d'efectiu de l'actiu financer sent necessari que s'hagin transferit de manera substancial els riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Una vegada s'ha donat de baixa l'actiu, el guany o pèrdua sorgida d'aquesta operació formarà part del resultat de l'exercici en el qual aquesta s'hagi produït.

En el cas dels passius financers l'empresa els dóna de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També es dóna de baixa un passiu financer quan es produeix un intercanvi d'instruments financers amb condicions substancialment diferents.

La diferència entre el valor en llibres del passiu financer i la contraprestació pagada inclosos els costos de transacció atribuïbles, es recull en el compte de pèrdues i guanys.

Inversions en empreses del grup, multigrup i associades

Aquest tipus d'inversions s'han valorat inicialment pel seu cost, és a dir, el valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que li han estat directament atribuïbles. Posteriorment aquestes inversions s'han valorat pel seu cost menys el import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

criteris per a la determinació dels ingressos i despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers.

Els interessos i dividendes d'actius financers reportats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode del interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declari el dret del soci a rebre'l.

Instruments de patrimoni propi en poder de l'empresa

Quan l'empresa ha realitzat alguna transacció amb els seus propis instruments de patrimoni, s'ha registrat el import d'aquests instruments en el patrimoni net. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, inclosos les despeses d'emissió d'aquests instruments, s'han registrat directament contra el patrimoni net com menors reserves.

Quan s'ha desistit d'una operació d'aquesta naturalesa, les despeses derivades de la mateixa s'han reconegut en el compte de pèrdues i guanys.

Una part de l'immobilitzat financer de la societat està format per les fiances que tenen dipositades, segons estableix la llei, corresponents als lloguers dels diferents locals on estan prestant la seva activitat

4.4 EXISTÈNCIES:

Les existències estan valorades al preu d'adquisició o al cost de producció. Si necessiten un període de temps superior a l'any per a estar en condicions de ser venudes, s'inclou en aquest valor, les despeses financeres oportunes.

Quan el valor net realitzable sigui inferior al seu preu d'adquisició o al seu cost de producció, s'efectuaran les corresponents correccions valoratives.

El valor net realitzable representa l'estimació del preu de venda menys tots els costos estimats de terminació i els costos que seran incorreguts en els processos de comercialització, venda i distribució.

La Societat realitza una avaluació del valor net realitzable de les existències al final de l'exercici, dotant l'oportuna pèrdua quan les mateixes es troben sobrevalorades.

Quan les circumstàncies que prèviament van causar la rebaixa hagin deixat d'existir o quan existeixi clara evidència d'increment en el valor net realitzable a causa d'un canvi en les circumstàncies econòmiques, es procedeix a revertir el import d'aquesta rebaixa.

4.5 IMPOST SOBRE BENEFICIS:

La despesa per impost sobre beneficis representa la suma de la despesa per impost sobre beneficis de l'exercici així com per l'efecte de les variacions dels actius i passius per impostos anticipats, diferits i crèdits fiscals.

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma del impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici, després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos anticipats / diferits i crèdits fiscals, tant per bases imposables negatives com per deduccions.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporals que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen pagadors o recuperables per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporal o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporals imposables excepte del reconeixement inicial (estalvi en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable. Per la seva banda, els actius per impostos diferits, identificats amb diferències temporals només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius. La resta d'actius per impostos diferits (bases imposables negatives i deduccions pendents de compensar) només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius.

En ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) a fi de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats de les anàlisis realitzades.

4.6 INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi del meritament, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de pagament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

Els serveis prestats a tercers es reconeixen al formalitzar l'acceptació per part del client. Els quals en el moment de l'emissió d'estats financers es troben realitzats però no acceptats es valoren al menor valor entre els costos incorreguts i l'estimació d'acceptació.

4.7 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES:

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives en les quals és major la probabilitat que s'hagi d'atendre l'obligació.

Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generin obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre

les conseqüències del succés que les motiven i són reestimades en ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per a afrontar les obligacions específiques per a les quals van anar originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió total o parcial, quan aquestes obligacions deixen d'existir o disminueixen.

4.8 DESPESES DE PERSONAL:

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades a cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades.

En aplicació de les disposicions contingudes en el RDL 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat, es va procedir a la supressió de la paga extraordinària del mes de desembre al personal de l'entitat, el que ha suposat una menor despesa en l'exercici 2012 de 25.586,96 euros. Una vegada avaluades les possibles contingències en relació a l'aplicació d'aquesta norma, es considera que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet. En tot cas, qualsevol, contingència futura que es pogués presentar es podria atendre amb càrrec a resultat de l'exercici.

4.9 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS:

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com passius de l'empresa fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

4.10 COMBINACIONS DE NEGOCI

La societat durant l'exercici no ha realitzat operacions d'aquesta naturalesa.

4.11 NEGOCIS CONJUNTS

No existeix cap activitat econòmica controlada conjuntament amb altra persona física o jurídica.

4.12 TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES

Les operacions comercials o financeres amb parts vinculades es realitzen a preu de mercat. No es reconeix benefici ni pèrdua alguna en les operacions internes.

En les operacions en negocis conjunts es reconeixen les despeses incorregudes per la societat, que es descompten, si escau, si existeix un dret contractual per a repercutir-lo a altres contrapartides del negoci conjunt. No es reconeix benefici algun en operacions internes del negoci conjunt.

5.- IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE O INVERSIONS IMMOBILIARIES

5.1 IMMOBILITZAT MATERIAL

Les partides que componen l'immobilitzat material de la Societat, així com el moviment de cadascuna d'aquestes partides es pot observar en el quadre següent:

DESCRIPCIÓ	SALDO NET	IMMOBILITZAT		TRASPÀS	AMORTITZACIONS		SALDO NET
	31/12/2011	ALTES	BAIXES		ALTES	BAIXES	31/12/2012
CONSTRUCCIONS	3.350.493,88	0,00	0,00		47.512,79	0,00	3.302.981,09
INSTAL.LACIONS	531.472,30	59.236,29	722,40	1348,49	80.896,73	78,26	510.516,21
MAQUINARIA	92.672,36	953,60	0,00	-1348,49	24.967,70	0,00	67.309,77
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
ALT. INSTAL.LACIONS	35.067,89	0,00	2.290,00		6.886,30	2.290,00	28.181,58
MOBILIARI	36.736,12	0,00	0,00		7.815,24	0,00	28.920,88
EQ.PROC.INFORMACIO	2.598,46	1.642,00	3.242,04		1.619,88	3.208,38	2.586,92
ALTRE IMMOBILITZAT	4.277,51	0,00	0,00		537,07	0,00	3.740,44
IMPORT TOTAL	4.053.318,52	61.831,89	6.254,44	0,00	170.235,71	5.576,64	3.944.236,88

No hi ha correccions valoratives per deteriorament de valor

5.2 IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Les partides que componen l'immobilitzat intangible de la Societat, així com el moviment de cadascuna d'aquestes partides es pot observar en el quadre següent:

DESCRIPCIÓ	SALDO NET	IMMOBILITZAT		AMORTITZACIONS		SALDO NET
	31/12/2011	ALTES	BAIXES	ALTES	BAIXES	31/12/2012
APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.553,21			1.172,67		380,54
IMPORT TOTAL	1.553,21	0,00	0,00	1.172,67	0,00	380,54

No existeixen actius intangibles amb una vida útil indefinida a banda del que podria suposar un possible fons de comerç.

6.- ACTIUS FINANCERS

6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	1.180,02	1.180,02	1.180,02	1.180,02
Total	1.180,02	1.180,02	1.180,02	1.180,02

Els "crèdits derivats i altres" (1.180,02 €) corresponen a les fiances dipositades per comptadors.

b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	20.854,55	35.284,52	20.854,55	35.284,52
Total	20.854,55	35.284,52	20.854,55	35.284,52

7.- PASSIUS FINANCERS

7.1 Informació sobre balanç

a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Provisions	0,00	0,00	4.816,67	0,00	4.816,67	0,00
Dèbits i partides a pagar	0,00	9.124,41	0,00	0,00	0,00	9.124,41
Total	0,00	9.124,41	4.816,67	0,00	4.816,67	9.124,41

El saldo de passius financers a llarg termini per derivats i altres, correspon a les quantitats rebudes de companyia asseguradora per l'arranjament del mur exterior, i per fiances per lloguers a llarg termini.

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2012 i 2011 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	9.124,41	10.962,06	405.304,21	414.961,74	414.428,62	425.923,80
Total	9.124,41	10.962,06	405.304,21	414.961,74	414.428,62	425.923,80

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2012	2011
Altres passius financers	729,40	701,80
Deutes amb empreses dels grup	266.931,38	292.788,45
Creditors comercials i altres	137.643,43	121.471,49
Total	405.304,21	414.961,74

c) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciment 2011						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
Deutes entitats de crèdit							
Arrendament financer (a)	9.124,41						9.124,41
Altres passius financers (b)	729,40						729,40
Deutes amb empreses del grup (c)	266.931,38						266.931,38
Creditors comercials i altres	137.643,43						137.145,71
Total	414.428,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.428,62

Les partides més significatives són les següents:

- (a) Correspon a un operacions d'arrendament financer (lísings) formalitzats amb La Caixa.
- (b) La quantitat de 729,40 correspon a les quantitats dipositades pels usuaris pels armariets.
- (c) La societat té vinculació amb les societats "Serveis Municipals de Roses, S.A." i "Port de Roses, S.A.", al tractar-se en tots els casos de societats de capital 100% municipal. Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per poder realitzar préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses. Els moviments s'expliquen el apartat 12 d'aquesta memòria.

8.- FONS PROPIS

CONCEPTE	2012	2011
CAPITAL SOCIAL	3.010,00	3.010,00
RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	-330.172,84	-372.444,79
RESULTAT DE L'EXERCICI	61.817,19	42.271,95
TOTAL	-265.345,65	-327.162,84

El Capital Social de la Societat és de 3.010,00 euros, representat per deu participacions socials, de 301,00 euros cadascuna, íntegrament subscrites i desemborsades per l'Ajuntament de Roses.

Durant l'exercici no s'han realitzat transaccions amb accions pròpies.

Les participacions més rellevants en el capital social de la Societat a 31 de desembre de 2012 és que el 100 % del capital social es de titularitat de l'Ajuntament de Roses.

En l'epígraf de "Guanyos acumulats i altres reserves" no hi ha cap quantitat.

Reserva legal

Pel disposat en el Text Refós de la Llei de Societats Anònimes ha de destinar-ne una xifra igual al 10% dels beneficis a aquesta reserva fins que representi, com a mínim, el 20% del capital social. La reserva legal pot utilitzar-ne per a augmentar el capital en la part que superi el 10% del capital ja augmentat.

Excepte per a la finalitat esmentada, i sempre que no superi el 20% del capital social, la reserva legal únicament pot utilitzar-ne per a compensar pèrdues i sempre que no existeixin altres reserves disponibles per a aquest fi.

Reserva voluntària

La dotació a aquestes reserves és lliure, com el seu propi nom indica. Una vegada que s'han cobert totes les atencions legals, s'ha decidit no repartir la resta del benefici i dotar aquestes reserves. Els recursos així generats es podran aplicar a l'adquisició de més immobilitzats, més existències, en definitiva, a ampliar el poder econòmic de l'empresa.

9.- SITUACIÓ FISCAL

9.1 IMPOST DE SOCIETATS

Degut al fet que determinades operacions tenen diferent consideració a l'efecte de tributació del impost sobre societats i de l'elaboració d'aquests comptes anuals, la base imposable de l'exercici difereix del resultat comptable.

La conciliació entre el resultat comptable i la base imposable del impost sobre societats en 2012 és la següent:

CONCILIACIÓ DE L' IMPORT NET D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI AMB LA BASE IMPONIBLE DEL IMPOST SOBRE BENEFICIS		
	Compte de pèrdues i guanys	Ingressos i despeses directament imputats al patrimoni net
Saldo ingressos i despeses de l'exercici	61.817,19	
	Augments /Disminucions	Augments/Disminucions
Impost sobre Societats		
Diferències permanents		
Diferències temporals		
- amb origen en l'exercici		
- amb origen en exercicis anteriors		
Compensació bases imposables negatives d'exercicis anteriors	61.817,19	
Base imposable (Rtat. fiscal):	0,00	

La societat no ha estat inspeccionada per les autoritats fiscals pel impost de societats.

9.2 ALTRES TRIBUTS

No existeix cap informació significativa en relació a altres tributs.

La societat té pendent de comprovació per les autoritats fiscals els últims exercicis dels principals impostos que li són aplicables.

10.- INGRESSOS I DESPESES

1. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Aprovisionaments" són els següents:

APROVISIONAMENTS	2012	2011
COMPRA MERCADERIES	13.129,79	17.994,25
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	54.368,08	58.734,65
VARIACIÓ DE MERCADERIES	-3.928,72	-88,45
TOTAL	63.569,15	76.640,45

2. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Despeses de personal" són els següents:

DESPESES DE PERSONAL	2012	2011
SOUS I SALARIS	391.498,84	422.479,09
REMUNERACIONS CONSELLERS	28.755,00	22.903,42
SEGURETAT SOCIAL C/ EMPRESA	127.043,95	125.261,40
ALTRES DESPESES PERSONAL	5.700,91	5.694,75
TOTAL	552.998,70	576.338,66

Des de l'exercici 2010 que apliquen un conveni col·lectiu propi, que fa que les pagues es meriten semestralment, i inclou una quinzena paga, que va en funció de uns variables establerts per cada assalariat.

Des del mes d'agost de 2011 la societat està regida per una Comissió Executiva formada per tres consellers.

3. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres despeses d'explotació" són els següents:

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	2012	2011
SERVEIS EXTERIORS	325.687,11	329.237,10
ALTRES TRIBUTS	1.729,34	1.862,86
PÈRDUES PER PROVISSIONS	6.221,91	7.307,49
TOTAL	333.638,36	338.407,45

4. Les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres ingressos" tenen els següent moviment durant l'exercici:

ALTRES INGRESSOS	2012	2011
INGRESSOS PER LLOGUERS	23.723,27	32.451,09
INGRESSOS PER COMISSIONS	440,00	503,02
ALTRES INGRESSOS	10.754,28	8662,47
SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	182.202,19	181.278,00
TOTAL	217.119,74	222.894,58

11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

1. Import i característiques de les subvencions, donacions i llegats

Les subvencions aplicades com a capital s'imputen a resultats com a ingressos de cada exercici va en funció de la vida útil (període d'amortització) prevista del bé subvencionat.

Durant aquest exercici s'aplica com a ingrés per amortització de subvencions de capital la totalitat de l'amortització d'elements d'immobilitzats fins a 31 de desembre de 2010, així com donant de baixa la subvenció que corresponia a elements subvencionats que s'ha donat de baixa durant aquest exercici.

Durant l'exercici 2012 s'han rebut les següents subvencions i ingressos a distribuir en varis exercicis:

- Subvenció de l'Institut Català d'Enèrgia en el marc del programa d'energies renovables per un import de 23.562,00 euros.
- Part d'una assegurança cobrada que correspon a un immobilitzat activat durant l'exercici 2011, per un import de 6.752,45 euros.

2. Els moviments registrats per les subvencions aplicades com a capital són els següents:

SUBVENCIONS NETES 31/12/2011	ALTES EXERCICI	AMORTITZACIÓ EXERCICI	SUBVENCIONS NETES 31/12/2012
4.040.638,89	30.314,45	168.606,89	3.902.346,45

3. L'origen de les subvencions de capital rebudes són totes, fins l'any 2011, procedents de l'Ajuntament de Roses.
4. La Societat ha rebut de l'Ajuntament, d'acord amb les condicions d'explotació establertes ens els pressupostos aprovats per a l'exercici 2012, la quantitat de 180.000,00 €, així com 2.202,19 per subvencions de la Seguretat Social per la realització de diferents cursos, que s'imputen com a subvenció a l'explotació.
5. La Societat ha complert amb totes les condicions associades a les subvencions
6. La Societat no ha rebut donacions o llegats durant l'exercici.

12.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions amb parts vinculades durant l'exercici 2012, són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

1. A continuació es desglossen les transaccions amb empreses del grup, amb entitats associades i multigrup.

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	ROSERSA	PORT DE ROSES
ACTIUS I PASSIUS			
NOUS PRÉSTECES REBUTS		60.000,00	0,00
PRÉSTECES AMORTITZATS		90.000,00	0,00
TOTAL MOVIMENTS	0,00	150.000,00	0,00
INGRESSOS			
SUBVENCIIONS A L'EXPLOTACIÓ	180.000,00		
PRESTACIÓ DE SERVEIS	20.011,75		
TOTAL	200.011,75		

SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	ROSERSA	PORT DE ROSES
Saldo deutor	2.895,00	0,00	0,00
Saldo creditor	0,00	85.035,50	184.790,88

Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per poder fer préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses, amb les següents condicions:

- Import màxim acumulat: 600.000,00 euros
- Termini màxim: 1 any
- Tipus interès: Euribor a 3 mesos
- Liquidació d'interessos trimestral
- Sense comissions, ni garanties, ni intervenció.

La situació i moviments dels préstecs que la Societat ha rebut de les societats municipals Port de Roses, SA i Serveis Municipals de Roses, SA (ROSERSA) és la següent:

	SALDO 31 12 2011	PRÉSTECES NOUS	PRÉSTECES AMORTITZACIÓ	SALDO 31 12 2012
ROSERSA	115.000,00	60.000,00	90.000,00	85.000,00
PORT DE ROSES	184.722,20	0,00	0,00	184.722,20
TOTAL	299.722,20	60.000,00	90.000,00	269.722,20

2. No s'han produït correccions valoratives per deutes de dubtós cobrament relacionades amb saldos pendents anteriors.
3. No s'han reconegut despeses en l'exercici com a conseqüència de deutes incobrables o de dubtós cobrament de parts vinculades.
4. A continuació es detallen:
 - a. Les quantitats reportades pels membres del consell d'administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels òrgans d'administració de la Societat.
 - b. Les remuneracions percebudes pels consellers de la societat per la seva funció de representació de la Societat.
 - c. Les retribucions de l'Alta Direcció.

CÀRREC	2012
DIETES CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	2.880,00
COMISSIÓ EXECUTIVA	25.875,00
TOTAL	28.675,00

La societat no ha fet cap aportació a fons de pensions, ni a cap altra prestació a llarg termini, i tampoc s'han registrat indemnitzacions per acomiadament de membres de l'Alta Direcció. Tampoc s'ha realitzat cap pagament als membres de l'Alta Direcció basat en accions.

Els Administradors de la Societat no han portat a terme durant l'exercici operacions alienes al tràfic ordinari o que no s'hagin realitzat en condicions normals de mercat amb la Societat.

La Societat no ha efectuat durant l'exercici cap bestreta ni ha concedit cap crèdit al personal de l'Alta Direcció, ni als membres del Consell d'Administració.

5. A 31 de desembre, els membres del Consell d'Administració ho són en representació de l'Ajuntament de Roses, titular de la totalitat de les participacions de la societat.

13.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

Els pagaments a proveïdors realitzats durant aquest exercici queden resumits per la informació inclosa en el següent quadre:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2012		Exercici 2011	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	510.426,07	94,65 %	464.626,59	93,83 %
Resta	28.847,36	5,35 %	30.576,18	6,17 %
Total pagaments de l'exercici	539.273,43	100,00 %	495.202,77	100,00 %
TMPE	23,01		19,29	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	3.205,31	7,58 %	4.661,38	10,76 %

Termini mig de pagament (dies)	37,16
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la llei 3/2004, de 29 de desembre. A partir del primer de gener de 2012, el termini màxim de pagament és de 75 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal correspon al pendent que supera el termini de 75 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

14.- ALTRA INFORMACIÓ

14.1 INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL

- 1) En la taula que s'adjunta a continuació s'adjunta la distribució del personal de la societat separat per sexe i categoria professional. En algun cas el contracte és per hores, que van variant al llarg de l'exercici en funció de l'activitat de cada moment:

DONES:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2011	Altes	Baixes	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Coordinadora d'administració	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Administrativa	3	0	0	3	2,47	2,38
Monitor Esportiu	9	1	2	8	5,48	4,24
TOTAL	13	1	2	12	8,95	7,62

HOMES:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2011	Altes	Baixes	31/12/2012	MIG 2011	MIG 2012
Conseller-delegat	0	0	0	0	0,08	0
Director-gerent	1	0	0	1	0,10	0,1
Director Tècnic	1	0	0	1	1	1
Coordinador d'activitats	1	0	0	1	1	1
Monitor Esportiu	4	0	0	4	3,53	3,44
Oficial 1era. manteniment	2	0	0	2	2	2
TOTAL	9	0	0	9	7,71	7,54

TOTAL PERSONAL	22	1	2	21	16,66	15,16
-----------------------	-----------	----------	----------	-----------	--------------	--------------

- 2) No existeix cap acord de l'empresa que no figuri en balanç i sobre els quals no s'hagi incorporat informació en altra nota de la memòria.

14.2 INFORMACIÓ, NATURALESA I PROPÒSIT DEL NEGOCI

No hi ha cap informació relativa a la naturalesa i el propòsit de negoci dels acords de l'empresa que no figurin en el balanç i sobre els quals no s'hagi informat en altra nota de la memòria, i en cas de ser-hi és poc significativa i no ajuda a determinar la posició financera de l'empresa.

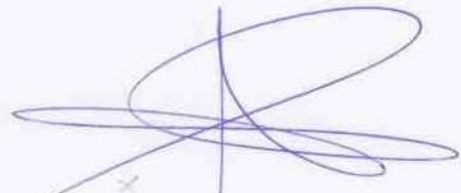
15.- FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

Segons el parer de l'administració de la Societat, no hi ha cap fet rellevant que afecti al principi de funcionament de l'empresa amb posterioritat a la data de tancament de l'exercici.


Comptes Anuals formulats a Roses, l'11 d'abril de 2013.



Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA



Sr. Pere JUANOLA i GONZÁLEZ



Sr. Anna JORQUERA NAVARRO



Sr. José Alberto JURADO



Sra. Silvia USEROS MOYANO



Sr. Manuel GARRIDO LEPE



Sr. Jesús MÍNGUEZ CASTANHEIRA



Sr. Félix LLORENS PALOU

5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 11 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 26 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

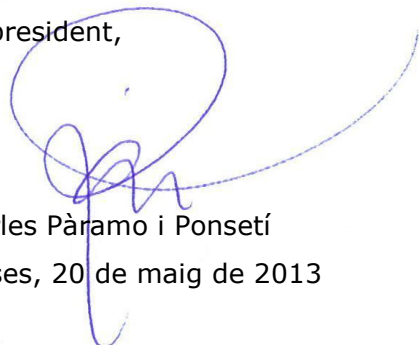
SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	61.817,19
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	61.817,19

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil.

El president,



Carles Pàramo i Ponsetí
Roses, 20 de maig de 2013

Francisco Luis MUÑOZ CAMEO, secretari de l'Ajuntament de Roses i secretari de la Junta General de la Societat Municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

CERTIFICO:

1. Que la Junta General de la societat municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL, constituïda pel Ple de l'Ajuntament de Roses i convocada d'acord amb el Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals, en relació a l'art. 220 del Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens local, en sessió ordinària celebrada el dia 20 de maig de 2013 va aprovar per 14 vots a favor, 5 abstencions i 1 vot en contra dels 20 membres presents, dels 21 de fet i dret componen la Junta General, entre d'altres, el següent acord:

"El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 11 d'abril de 2013.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 26 d'abril de 2013.

Per això, d'acord amb allò que es preveu als Estatuts socials i a la normativa mercantil d'aplicació, es proposa a la Junta General l'adopció dels acords següents:

PRIMER.- Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2012.

SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

TERCER.- Aplicar els resultats de l'exercici corrent de la forma següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	61.817,19
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	61.817,19

QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil."

2. Que la societat municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL, durant els dos últims exercicis, compleix al menys dos de les tres circumstàncies següents establertes en l'article 257 del RDL 1/2010 pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital:
 - Que el total de les partides de l'actiu no superi els 2.850.000 euros.
 - Que l'import net de la xifra anual de negocis no superi els cinc milions set-cents mil euros.
 - Que el nombre mitjà de treballadors empleats durant l'exercici no sigui superior a cinquanta.
3. Que a tenor del que disposen els articles 257, 258 i 261 de la Llei de Societats de Capital els Comptes Anuals, comprensius del Balanç de situació, Comptes de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria han estat formulats de forma abreujada.
4. Que aquests Comptes Anuals es presenten en suport informàtic trobant-se protegits per claus d'autenticació i no han sigut manipulats des de la creació del suport.
5. Que aquests han estat signats per tots els consellers que componen el Consell d'administració d'aquesta societat.
6. I que els comptes anuals dipositats es corresponen amb els auditats.

I perquè consti als efectes que corresponguin, lliuro la present certificació, amb el vist-i-plau del Sr. Carles Pàramo i Ponsetí, president de la Junta General, a Roses 21 de maig 2013.

Vist i Plau
El president,