



Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

COMPTE GENERAL EXERCICI 2013





Ajuntament de Roses

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

Índex

1. COMPTES ANUALS AJUNTAMENT DE ROSES

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

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

3. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL PORT DE ROSES, SA.

4. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL.

5. INFORME D'INTERVENCIÓ



EXERCICI 2013
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	Ex. 2013	Ex. 2012	COMPTE	PASSIU	Ex. 2013	Ex. 2012
	A) IMMOBILITZAT	38.109.096,62	35.558.549,97		A) FONS PROPIS	35.633.814,14	29.527.995,31
	I) Inversions destinades a l'ús general	3.681.022,09	1.592.120,44		I) Patrimoni	27.935.874,87	21.094.865,50
200	1. Terrenys i béns naturals	2.609.171,74	50.431,50	100	1. Patrimoni	84.754.044,85	76.320.915,04
201	2. Infraestructura i béns destinats a l'ús general	1.037.444,41	1.541.688,94	109	6. Patrimoni lliurat a l'ús general	-56.818.169,98	-55.226.049,54
208	4. Béns del Patrimoni històric, artístic o cultural	34.405,94			IV) Resultats de l'exercici	7.697.939,27	8.433.129,81
	II) Immobilitzacions immaterials	80.049,32	80.049,32	129	1. Resultats de l'exercici	7.697.939,27	8.433.129,81
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	80.049,32	80.049,32		C) CREDITORS A LLARG TERMINI	17.215.482,70	20.034.117,62
	III) Immobilitzacions materials	34.104.812,79	33.643.167,79		II) Altres deutes a llarg termini	17.215.482,70	20.034.117,62
220	1. Terrenys	6.044.316,76	6.044.316,76	170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	17.215.482,70	20.034.117,62
221	2. Construccions	19.284.518,57	18.992.184,79		D) CREDITORS A CURT TERMINI	8.116.018,08	6.427.370,50
222	3. Instal·lacions Tècniques	2.694.552,35	2.611.019,24		II) Altres deutes a curt termini	2.745.993,04	2.491.953,08
223,224,226,227,228	4. Altre immobilitzat	6.568.553,20	6.482.775,09	520,522,526	1. Deutes amb entitats de crèdit	2.317.754,78	2.023.211,00
229				560,561	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	428.238,26	468.742,08
282	5. Amortitzacions	-487.128,09	-487.128,09		III) Creditors	5.370.025,04	3.935.417,42
	VI) Inversions financeres permanents	243.212,42	243.212,42	40	1. Creditors pressupostaris	4.152.442,46	2.537.735,69
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	243.212,42	243.212,42	41	2. Creditors no pressupostaris		96.426,18
	C) ACTIU CIRCULANT	22.856.218,30	20.430.933,46	452,453,456,457	3. Creditors per administració de R.A.E.	73.598,21	75.641,96
	II) Deutors	7.391.311,03	7.785.876,07	475,476,477	4. Administracions Públiques	228.774,46	126.423,50
43	1. Deutors pressupostaris	12.763.052,16	13.625.324,91	554,559	5. Altres creditors	915.209,91	1.099.190,09
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	45.880,00	81.057,87				
450,455,456	3. Deutors per administració de R.O.E.	34.945,53	39.746,11				
470,471,472	4. Administracions Públiques	51.395,79	67.682,60				
555,558	5. Altres Deutors	118.866,55	76.272,99				
490	6. Provisions	-5.622.829,00	-6.104.208,41				
	IV) Tresoreria	15.464.907,27	12.645.057,39				
57	1. Tresoreria	15.464.907,27	12.645.057,39				
TOTAL GENERAL (A+B+C)		60.965.314,92	55.989.483,43	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)		60.965.314,92	55.989.483,43

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2013

COMPTES	DEURE	Ex.: 2013	Ex.: 2012	COMPTES	HAYER	Ex.: 2013	Ex.: 2012
	A) DESPESES	27.138.894,72	26.674.134,93		B) INGRESSOS	34.836.833,99	35.107.264,74
	3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials	22.285.442,43	25.081.944,10		1. Vendes i prestacions de serveis	671.780,14	605.220,20
	a) Despeses de Personal	9.226.551,26	9.332.500,34	741	b) Prestacions de serveis	671.780,14	605.220,20
640,641	a-1) Sous, salaris i assimilats	7.181.282,28	7.111.227,73		b-2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	671.780,14	605.220,20
642,644	a-2) Càrregues socials	2.045.268,98	2.221.272,61		3. Ingressos de Gestió ordinària	27.489.239,23	27.421.977,24
645	b) Prestacions socials	5.254,58	4.832,10	724,725,726,727,733	a) Ingressos tributaris	27.489.239,23	27.421.977,24
	d) Variació de provisions de tràfic	-481.379,41	393.357,41	740,742	a-1) Impostos propis	19.221.563,61	18.886.604,68
675,694,794	d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	-481.379,41	393.357,41	744	a-3) Taxes	8.259.506,90	8.526.006,39
	e) Altres despeses de gestió	13.225.709,17	15.032.550,63	775,776,777	a-4) Contribucions especials	8.168,72	9.366,17
62	e-1) Serveis exteriors	12.320.779,36	14.246.240,92		4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.210.321,75	1.245.867,02
63	e-2) Tributs	904.929,81	786.309,71		c) Altres ingressos de gestió	894.101,54	595.211,24
	f) Despeses financeres i assimilables	309.306,83	318.703,62		c-1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	894.101,54	595.211,24
661,662,663,669	f-1) Per deutes	309.306,83	318.703,62	760	d) Ingressos de participacions en capital	28.709,68	5.930,04
	4. Transferències i Subvencions	3.552.224,06	1.252.407,04	763,769	f) Altres interessos i ingressos assimilats	287.510,53	644.725,74
650,651	a) Transferències i Subvencions corrents	3.483.894,06	1.252.407,04		f-1) Altres interessos	287.510,53	644.725,74
655,656	b) Transferències i Subvencions de capital	68.330,00		750	5. Transferències i subvencions	5.465.492,87	5.834.088,42
	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.301.228,23	339.783,79	751	a) Transferències corrents	4.941.540,56	4.899.945,30
678	d) Despeses extraordinàries	11,11		756	b) Subvencions corrents		185,18
679	e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.301.217,12	339.783,79	779	d) Subvencions de capital	523.952,31	933.957,94
					6. Guanys i ingressos extraordinaris		111,86
					d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		111,86
	ESTALVI	7.697.939,27	8.433.129,81				

(2013)

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					
00	0110	9130000	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
00	0111	3100000	INTERESSOS PRÉSTECES	225.000,00	-15.000,00	210.000,00	189.686,93	189.686,93	189.686,93		20.313,07
00	0111	3520000	INTERESSOS DE DEMORA		90.000,00	90.000,00	106.570,51	106.570,51	88.419,64	18.150,87	-16.570,51
00	0111	3590000	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		10.000,00	13.049,39	13.049,39	13.049,39		-3.049,39
10	3341	4850000	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
10	9122	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	20.220,00	-3.000,00	17.220,00	11.403,52	11.403,52	11.403,52		5.816,48
10	9122	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERSONAL EVENTUAL. ALCALDIA	30.740,00	-4.000,00	26.740,00	21.590,56	21.590,56	21.590,56		5.149,44
10	9122	1200400	RETRIB.BÀSIQUES ALCALDIA-C2	25.140,00		25.140,00	25.135,74	25.135,74	25.135,74		4,26
10	9122	1200600	TRIENNIS. ALCALDIA	6.020,00		6.020,00	6.006,24	6.006,24	6.006,24		13,76
10	9122	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ALCALDIA	15.330,00		15.330,00	15.325,04	15.325,04	15.325,04		4,96
10	9122	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ALCALDIA	42.040,00		42.040,00	42.037,72	42.037,72	42.037,72		2,28
10	9122	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. ALCALDIA	4.500,00		4.500,00	969,00	969,00	969,00		3.531,00
10	9122	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA	2.700,00		2.700,00	2.901,45	2.901,45	2.901,45		-201,45
10	9122	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES ALCALDIA	12.000,00	6.000,00	18.000,00	17.016,07	17.016,07	16.236,90	779,17	983,93
10	9122	2269900	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		12.000,00	10.536,62	10.536,62	8.699,86	1.836,76	1.463,38
10	9124	1200100	RETRIB.BÀSIQUES. COMUNICACIÓ I PREMSA -A2	12.910,00		12.910,00	11.929,53	11.929,53	11.929,53		980,47
10	9124	1200300	RETRIB.BÀSIQUES COMUNICACIÓ I PREMSA -C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
10	9124	1200600	TRIENNIS. COMUNICACIÓ I PREMSA	3.690,00		3.690,00	3.206,35	3.206,35	3.206,35		483,65
10	9124	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. COMUNICACIÓ I PREMSA	14.280,00		14.280,00	13.714,69	13.714,69	13.714,69		565,31
10	9124	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. COMUNICACIÓ I PREMSA	29.800,00		29.800,00	29.256,71	29.256,71	29.256,71		543,29
10	9124	2260200	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00	5.700,00	45.700,00	30.787,29	30.787,29	27.392,43	3.394,86	14.912,71
10	9124	2279900	CONTRACTE COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00		32.500,00	41.874,77	41.874,77	39.731,23	2.143,54	-9.374,77
10	9124	2400000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		11.500,00	8.921,99	8.921,99	8.578,35	343,64	2.578,01
10	9124	4790000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00		32.500,00	32.500,00	21.600,00	21.600,00		10.900,00
10	9124	4790099	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
10	9240	2269900	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	20.000,00		20.000,00	15.140,44	15.140,44	15.028,20	112,24	4.859,56
20	1510	6100000	INVERSIÓ EN TERRENYS		565.801,59	565.801,59	565.181,50	565.181,50	376.801,59	188.379,91	620,09
20	1510	6100099	INVERSIÓ ÚS GRAL. TERRENYS		2.437.764,24	2.437.764,24	2.043.990,24	2.043.990,24	16.782,31	2.027.207,93	393.774,00
20	9121	1000000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN	181.700,00	-4.000,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00		
			Suma	2.838.460,00	3.606.873,66	6.445.333,66	5.990.408,28	5.979.508,28	3.737.159,36	2.242.348,92	465.825,38

(2013)

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	9121	2300000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	14.000,00		14.000,00	13.244,28	13.244,28	13.244,28		755,72
20	9121	2300010	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	201.950,00		201.950,00	200.943,21	200.943,21	200.927,00	16,21	1.006,79
20	9121	2301099	ASSISTÈNCIES ÒRGANS DE GOVERN		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
20	9200	1200000	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A1	73.390,00	-11.100,00	62.290,00	58.522,98	58.522,98	58.522,98		3.767,02
20	9200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -A2	25.820,00		25.820,00	25.813,04	25.813,04	25.813,04		6,96
20	9200	1200300	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL -C1	79.080,00		79.080,00	74.797,89	74.797,89	74.797,89		4.282,11
20	9200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. ADMÓ GENERAL- C2	171.200,00	-30.700,00	140.500,00	148.539,30	148.539,30	148.539,30		-8.039,30
20	9200	1200500	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ. GENERAL-E	15.360,00		15.360,00	15.357,16	15.357,16	15.357,16		2,84
20	9200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GENERAL	53.050,00		53.050,00	47.094,95	47.094,95	47.094,95		5.955,05
20	9200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GENERAL.	214.320,00	-18.000,00	196.320,00	191.852,77	191.852,77	191.852,77		4.467,23
20	9200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GENERAL	411.230,00	-31.000,00	380.230,00	370.480,39	370.480,39	370.480,39		9.749,61
20	9200	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABOR. ADMÓ.GENERAL	14.680,00		14.680,00	14.627,89	14.627,89	14.627,89		52,11
20	9200	1300001	TRIENNIS LABOR. ADMÓ. GENERAL	4.070,00		4.070,00	3.841,23	3.841,23	3.841,23		228,77
20	9200	1300200	ALTRES REMUN.LABOR.ADMÓ.GRAL.	25.990,00		25.990,00	25.990,00	25.990,00	25.990,00		
20	9200	1500000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	95.500,00	-82.000,00	13.500,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00		9.720,00
20	9200	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	20.800,00	-1.150,00	19.650,00	19.509,64	19.509,64	19.509,64		140,36
20	9200	2020099	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS		715,57	715,57	715,57	715,57	715,57		
20	9200	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.SERVEIS GENERALS	6.250,00		6.250,00	8.808,80	8.808,80	8.687,80	121,00	-2.558,80
20	9200	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	25.209,08	25.209,08	22.074,79	3.134,29	-15.209,08
20	9200	2200000	MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS	66.000,00		66.000,00	11.409,69	11.409,69	9.804,92	1.604,77	54.590,31
20	9200	2200099	MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS		2.313,52	2.313,52	2.313,52	2.313,52	2.313,52		
20	9200	2200100	SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS SERVEIS GRALS.	32.500,00		32.500,00	28.631,95	28.631,95	27.163,01	1.468,94	3.868,05
20	9200	2219900	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	4.000,00		4.000,00	1.540,57	1.540,57	1.441,06	99,51	2.459,43
20	9200	2220100	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		75.000,00	52.449,42	52.449,42	45.649,03	6.800,39	22.550,58
20	9200	2229900	MISSATGERIA SERVEIS GENERALS	3.000,00		3.000,00	1.067,50	1.067,50	869,65	197,85	1.932,50
20	9200	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	243.750,00		243.750,00	166.175,93	166.175,93	166.175,93		77.574,07
20	9200	2240099	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS		97,30	97,30	5,56	5,56	5,56		91,74
20	9200	2260100	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES SERV.GENERALS	2.000,00	-2.000,00						
			Suma	4.711.400,00	3.459.050,05	8.170.450,05	7.539.124,35	7.528.224,35	5.272.432,47	2.255.791,88	642.225,70

(2013)

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	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	10.993,75	10.993,75	10.993,75		-993,75
20	9200	2260400	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		55.000,00	84.984,41	74.094,41	71.646,65	2.447,76	-19.094,41
20	9200	2260499	DESPESES JURÍDIQUES		36.852,00	36.852,00	32.442,00	15.922,00	15.922,00		20.930,00
20	9200	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	45.620,00		45.620,00	28.976,12	28.976,12	17.810,47	11.165,65	16.643,88
20	9200	2269901	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		20.000,00	10.176,28	10.176,28	10.176,28		9.823,72
20	9200	2269999	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS		1.115,98	1.115,98	241,76	241,76	241,76		874,22
20	9200	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS GENERALS	22.000,00		22.000,00	6.050,00	6.050,00		6.050,00	15.950,00
20	9200	2330000	ASSISTÈNCIES A TRIBUNALS	2.000,00		2.000,00					2.000,00
20	9200	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	12.100,00		12.100,00	11.332,71	11.332,71	11.332,71		767,29
20	9200	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		15.000,00	13.813,76	13.813,76	3.497,43	10.316,33	1.186,24
20	9200	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS SERVEIS GENERALS		8.471,88	8.471,88	8.471,87	8.471,87	8.471,87		0,01
20	9200	8300000	BESTRETES PERSONAL		242.600,00	242.600,00	242.600,00	242.600,00	242.600,00		
20	9201	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -A1	14.680,00		14.680,00	14.677,32	14.677,32	14.677,32		2,68
20	9201	1200100	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA- A2	38.720,00		38.720,00	37.426,93	37.426,93	37.426,93		1.293,07
20	9201	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C1	29.660,00		29.660,00	29.451,94	29.451,94	29.451,94		208,06
20	9201	1200400	RETRIB. BÀSIQUES INFORMÀTICA -C2	8.380,00		8.380,00	8.380,00	8.380,00	8.380,00		
20	9201	1200600	TRIENNIS. INFORMÀTICA	15.270,00	600,00	15.870,00	14.986,73	14.986,73	14.986,73		883,27
20	9201	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INFORMÀTICA	50.120,00		50.120,00	48.921,28	48.921,28	48.921,28		1.198,72
20	9201	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. INFORMÀTICA	108.830,00		108.830,00	106.697,84	106.697,84	106.697,84		2.132,16
20	9201	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS INFORMÀTICA	7.680,00		7.680,00	6.630,44	6.630,44	6.630,44		1.049,56
20	9201	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFORMÀTICA	570,00		570,00	488,39	488,39	488,39		81,61
20	9201	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS. INFORMÀTICA	12.160,00		12.160,00	10.619,55	10.619,55	10.619,55		1.540,45
20	9201	2160000	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	149.000,00		149.000,00	123.154,69	123.154,69	104.682,13	18.472,56	25.845,31
20	9201	2200200	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	50.000,00		50.000,00	37.486,15	37.486,15	34.246,20	3.239,95	12.513,85
20	9201	2220000	CONSUM TELEFONIA	105.000,00		105.000,00	100.918,99	100.918,99	89.226,44	11.692,55	4.081,01
20	9201	2220099	CONSUM TELEFONIA		5.561,16	5.561,16	5.561,16	5.561,16	5.561,16		
20	9201	2220300	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	21.200,00		21.200,00	20.621,87	20.621,87	16.991,87	3.630,00	578,13
20	9201	2220399	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES		1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00	1.210,00		
20	9201	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	55.000,00		55.000,00	37.156,08	37.156,08	23.730,52	13.425,56	17.843,92
			Suma	5.549.390,00	3.755.461,07	9.304.851,07	8.582.602,62	8.544.292,62	6.208.060,38	2.336.232,24	760.558,45

(2013)

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	9201	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA		6.548,52	6.548,52	5.982,14	5.982,14	5.982,14		566,38
20	9201	6360000	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	100.000,00		100.000,00	17.908,00	17.908,00		17.908,00	82.092,00
20	9201	6360099	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		72.486,95	72.486,95	67.870,11	67.870,11	44.836,55	23.033,56	4.616,84
20	9202	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC	1.000,00		1.000,00	305,87	305,87	305,87		694,13
20	9202	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SAC	3.000,00		3.000,00	1.703,45	1.703,45	1.703,45		1.296,55
20	9202	2200000	MATERIAL D'OFICINA SAC	1.500,00		1.500,00	143,99	143,99	143,99		1.356,01
20	9202	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SAC	4.500,00		4.500,00	982,63	982,63	850,67	131,96	3.517,37
20	9203	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS	1.000,00		1.000,00	1.174,76	1.174,76	1.094,09	80,67	-174,76
20	9203	2200000	MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS	500,00		500,00	97,63	97,63	73,32	24,31	402,37
20	9204	2269900	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		12.000,00	4.239,49	4.239,49	4.111,40	128,09	7.760,51
20	9205	1270000	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00	-72.000,00	300,00					300,00
20	9205	1300100	HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS	32.000,00		32.000,00	19.641,67	19.641,67	19.641,67		12.358,33
20	9205	1370000	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00	-38.000,00	100,00					100,00
20	9205	1510000	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	67.500,00		67.500,00	43.821,75	43.821,75	43.821,75		23.678,25
20	9205	1600000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.364.130,00	-120.000,00	2.244.130,00	2.009.402,85	2.009.402,85	2.009.402,85		234.727,15
20	9205	1610300	PENSIONS EXTRAORDINÀRIES	6.850,00		6.850,00	5.431,21	5.431,21	5.431,21		1.418,79
20	9205	1620000	FORMACIÓ PERSONAL	15.000,00		15.000,00	6.414,98	6.414,98	5.394,98	1.020,00	8.585,02
20	9205	1620400	ACCIÓ SOCIAL	36.300,00		36.300,00	29.451,15	29.451,15	29.451,15		6.848,85
20	9205	2279900	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.700,00		12.700,00	11.999,23	11.999,23	8.999,43	2.999,80	700,77
20	9205	2302000	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		25.000,00	23.735,37	23.735,37	23.605,14	130,23	1.264,63
20	9206	2269900	DESPESES DIVERSES JUTJAT DE PAU	2.500,00		2.500,00	2.363,10	2.363,10	2.032,34	330,76	136,90
30	9120	4890000	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		32.040,00	32.040,00	32.040,00	32.040,00		
30	9123	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCALDIA	8.380,00		8.380,00	8.378,58	8.378,58	8.378,58		1,42
30	9123	1100100	ALTRES REMUNERACIONS PERS.EVENT.TINENCES ALCAL.	16.640,00		16.640,00	16.630,60	16.630,60	16.630,60		9,40
30	9290	2700000	DESPESES IMPREVISTES	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00
30	9310	1200000	RETRIB. BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS- A1	44.040,00		44.040,00	41.096,50	41.096,50	41.096,50		2.943,50
30	9310	1200300	RETRIBUCIONS BÀSIQUES SERVEIS ECONÒMICS -C1	79.080,00		79.080,00	76.306,35	76.306,35	76.306,35		2.773,65
30	9310	1200400	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS ECONÒMICS- C2	100.550,00		100.550,00	99.595,37	99.595,37	99.595,37		954,63
30	9310	1200600	TRIENNIS. SERVEIS ECONÒMICS	38.250,00		38.250,00	35.236,72	35.236,72	35.236,72		3.013,28
			Suma	8.964.250,00	3.305.301,54	12.269.551,54	11.144.556,12	11.106.246,12	8.724.226,50	2.382.019,62	1.163.305,42

(2013)

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					
30	9310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS ECONÒMICS	134.300,00		134.300,00	129.643,08	129.643,08	129.643,08		4.656,92
30	9310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERVEIS ECONÒMICS	270.430,00		270.430,00	263.103,89	263.103,89	263.103,89		7.326,11
30	9310	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA	500,00		500,00	234,84	234,84	234,84		265,16
30	9310	2200100	SUBSCRIPCIONS REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISENDA	5.200,00		5.200,00	5.522,60	5.522,60	5.134,00	388,60	-322,60
30	9310	2260100	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ECONOMIA I HISENDA	2.000,00	-2.000,00						
30	9310	2269900	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	1.100,00		1.100,00	2.497,46	2.497,46	2.357,58	139,88	-1.397,46
30	9310	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	15.000,00		15.000,00	1.452,00	1.452,00	1.452,00		13.548,00
30	9320	2269900	DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA	60.000,00	-20.000,00	40.000,00	4.978,98	4.978,98	4.166,50	812,48	35.021,02
30	9321	2269900	DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ	25.000,00	2.000,00	27.000,00	15.893,71	15.893,71	15.883,59	10,12	11.106,29
30	9321	4610000	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	70.000,00		70.000,00	52.795,17	52.795,17	52.795,17		17.204,83
40	3242	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	19.800,00		19.800,00	18.780,40	18.780,40	18.780,40		1.019,60
40	3242	2020099	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ		961,44	961,44	961,44	961,44	961,44		
40	3242	4670000	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		43.000,00	30.770,32	30.770,32	30.770,32		12.229,68
40	3242	4670099	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA		3.809,82	3.809,82	3.809,82	3.809,82	3.809,82		
40	3300	1100000	RETRIB. BÀSIQUES PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I FESTES	13.890,00		13.890,00	12.906,52	12.906,52	12.906,52		983,48
40	3300	1100100	ALTRES REMUNERACIONS. PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I FEST.	16.060,00		16.060,00	16.054,78	16.054,78	16.054,78		5,22
40	3300	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES- A2	25.820,00	-9.000,00	16.820,00	14.707,92	14.707,92	14.707,92		2.112,08
40	3300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES- C1	9.890,00		9.890,00	6.664,61	6.664,61	6.664,61		3.225,39
40	3300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. CULTURA I FESTES -C2	16.760,00		16.760,00	16.760,00	16.760,00	16.760,00		
40	3300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	4.470,00		4.470,00	3.718,95	3.718,95	3.718,95		751,05
40	3300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. CULTURA I FESTES	29.290,00	-9.000,00	20.290,00	20.931,48	20.931,48	20.931,48		-641,48
40	3300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ. GRAL.CULTURA I FESTES	43.390,00	-6.000,00	37.390,00	34.298,09	34.298,09	34.298,09		3.091,91
40	3320	1200100	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA- A2	25.820,00		25.820,00	22.438,61	22.438,61	22.438,61		3.381,39
			Suma	9.795.970,00	3.266.072,80	13.062.042,80	11.823.480,79	11.785.170,79	9.401.800,09	2.383.370,70	1.276.872,01

(2013)

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	1200300	RETRIB. BÀSIQUES BIBLIOTECA -C1	39.540,00		39.540,00	39.540,00	39.540,00	39.540,00		
40	3320	1200600	TRIENNIS. BIBLIOTECA	7.830,00		7.830,00	6.520,91	6.520,91	6.520,91		1.309,09
40	3320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. BIBLIOTECA	35.130,00		35.130,00	33.110,54	33.110,54	33.110,54		2.019,46
40	3320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. BIBLIOTECA	51.430,00		51.430,00	49.204,33	49.204,33	49.204,33		2.225,67
40	3320	2200000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		18.000,00	20.792,43	20.792,43	19.146,92	1.645,51	-2.792,43
40	3320	2269900	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		20.000,00	13.470,46	13.470,46	12.205,89	1.264,57	6.529,54
40	3320	2269901	PLA DE LECTURA	16.400,00		16.400,00	15.023,00	15.023,00	2.760,00	12.263,00	1.377,00
40	3320	2269999	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA		498,31	498,31					498,31
40	3340	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.DINAMIT.CULTURAL	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	635,25	635,25	635,25		4.364,75
40	3340	2200000	MATERIAL D'OFICINA CULTURA	500,00		500,00	721,83	721,83	716,48	5,35	-221,83
40	3340	2229900	MISSATGERIA CULTURA	1.000,00		1.000,00	132,34	132,34	124,08	8,26	867,66
40	3340	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES CULTURA	2.000,00		2.000,00	1.804,78	1.804,78	1.598,28	206,50	195,22
40	3340	2269900	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	140.000,00		140.000,00	164.858,46	164.858,46	134.663,26	30.195,20	-24.858,46
40	3340	2269901	DESPESES DIVERSES FESTIVAL DE BLUES	30.000,00		30.000,00	23.964,40	23.964,40	23.129,50	834,90	6.035,60
40	3340	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA	15.000,00		15.000,00					15.000,00
40	3340	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA		16.940,00	16.940,00	16.940,00	16.940,00	16.940,00		
40	3340	4850600	BEQUES ESTUDIS MUSICALS	3.000,00		3.000,00					3.000,00
40	3341	4810000	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		1.000,00	949,36	949,36	949,36		50,64
40	3341	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.500,00		4.500,00	4.500,00				4.500,00
40	3341	4850100	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU.- FESTIVAL SONS DEL MÓN	50.000,00		50.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00		40.000,00
40	3341	4850200	CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
40	3341	4850300	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		4.500,00	4.500,00				4.500,00
40	3341	4850399	CONVENI ASSOCIACIÓ CULTURAL OPTIMIST		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00		
40	3341	4850400	CONVENI ASS. GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		12.000,00	12.000,00				12.000,00
40	3341	4850499	CONVENI ASS.GRUP DE TEATRE DE ROSES		12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
40	3341	4850500	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	9.150,00		9.150,00	7.487,35	7.487,35	7.487,35		1.662,65
40	3341	4850699	BEQUES CONVENI UAB POSTGRAU CULTURA		18.000,00	18.000,00					18.000,00
40	3341	4850799	SUBV.A MARTIN GONZALEZ DAMONTE.DOCUMENTAL EL TRIUNFANTE.		14.875,00	14.875,00	14.875,00	9.276,05	9.276,05		5.598,95
			Suma	10.276.950,00	3.327.886,11	13.604.836,11	12.331.011,23	12.226.102,28	9.796.308,29	2.429.793,99	1.378.733,83

(2013)

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	3341	4890000	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		3.600,00	3.600,00				3.600,00
40	3341	4890099	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA		3.600,00	3.600,00	2.132,77	2.132,77	2.132,77		1.467,23
40	3350	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		20.000,00	7.036,50	7.036,50	7.036,50		12.963,50
40	3350	2260200	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		4.800,00	2.990,73	2.990,73	2.990,73		1.809,27
40	3350	2269900	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00	11.000,00	76.000,00	87.342,06	87.342,06	84.335,55	3.006,51	-11.342,06
40	3350	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA TEATRE	89.330,00		89.330,00	89.330,00	89.330,00	66.997,53	22.332,47	
40	3350	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS TEATRE		2.200,00	2.200,00	2.128,39	2.128,39	2.128,39		71,61
40	3360	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA	650,00		650,00	592,17	592,17		592,17	57,83
40	3360	2140000	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	3.000,00		3.000,00	1.548,84	1.548,84	1.156,80	392,04	1.451,16
40	3360	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.950,00		1.950,00	1.240,79	1.240,79	1.170,28	70,51	709,21
40	3360	2240000	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	4.800,00		4.800,00	1.791,01	1.791,01	1.791,01		3.008,99
40	3360	2279900	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	146.700,00		146.700,00	131.212,01	131.212,01	130.886,40	325,61	15.487,99
40	3360	2279999	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL		10.928,34	10.928,34	10.928,34	10.928,34	10.928,34		
40	3361	2269900	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	10.000,00		10.000,00	382,96	382,96	382,96		9.617,04
40	3361	2269901	GESTIÓ CIUTADELLA	20.000,00	-19.200,00	800,00					800,00
50	1500	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -A1	29.360,00		29.360,00	29.354,64	29.354,64	29.354,64		5,36
50	1500	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME -C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
50	1500	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. URBANISME- C2	33.520,00		33.520,00	33.520,00	33.520,00	33.520,00		
50	1500	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL. URBANISME	17.100,00		17.100,00	15.927,30	15.927,30	15.927,30		1.172,70
50	1500	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. URBANISME	44.430,00		44.430,00	44.306,24	44.306,24	44.306,24		123,76
50	1500	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.URBANISME	105.400,00		105.400,00	105.244,76	105.244,76	105.244,76		155,24
50	1500	2140000	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.100,00		2.100,00	975,04	975,04	667,96	307,08	1.124,96
50	1500	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.850,00		1.850,00	329,76	329,76	284,07	45,69	1.520,24
50	1500	2240000	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.800,00		1.800,00	449,80	449,80	449,80		1.350,20
50	1500	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES URBANISME	2.000,00	-1.500,00	500,00					500,00
50	1500	2269900	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		12.000,00	6.288,49	6.288,49	4.612,59	1.675,90	5.711,51
50	1500	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME		107.885,95	107.885,95	85.987,49	34.986,00	34.986,00		72.899,95
50	1500	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	40.000,00		40.000,00	36.709,93	25.717,08	23.684,28	2.032,80	14.282,92
			Suma	10.946.230,00	3.442.800,40	14.389.030,40	13.042.246,09	12.871.742,80	10.411.168,03	2.460.574,77	1.517.287,60

(2013)

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	1200000	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A1	29.360,00		29.360,00	29.354,64	29.354,64	29.354,64		5,36
50	1510	1200100	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -A2	12.910,00	-12.300,00	610,00	247,85	247,85	247,85		362,15
50	1510	1200300	RETRIB. BÀSIQUES URBANISME -C1	29.660,00		29.660,00	29.654,52	29.654,52	29.654,52		5,48
50	1510	1200600	TRIENNIS. URBANISME	15.700,00		15.700,00	12.678,90	12.678,90	12.678,90		3.021,10
50	1510	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. URBANISME	39.100,00	-6.000,00	33.100,00	31.959,56	31.959,56	31.959,56		1.140,44
50	1510	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. URBANISME	98.920,00	-11.000,00	87.920,00	84.609,06	84.609,06	84.609,06		3.310,94
50	1510	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME	3.000,00		3.000,00	2.942,59	2.942,59	2.931,18	11,41	57,41
50	1510	2200000	MATERIAL D'OFICINA URBANISME	3.000,00	1.500,00	4.500,00	1.917,65	1.917,65	1.892,32	25,33	2.582,35
50	1510	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME	3.000,00		3.000,00	5.630,69	5.630,69	5.209,61	421,08	-2.630,69
50	1510	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	851.000,00	1.174.211,87	2.025.211,87	240.185,00	63.933,72		63.933,72	1.961.278,15
50	1510	6190099	INVERSIÓ ÚS GRAL. URBANISME		3.964.764,43	3.964.764,43	1.160.836,56	555.556,60	448.187,92	107.368,68	3.409.207,83
50	1510	6190100	PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME	100.000,00		100.000,00					100.000,00
50	1510	6190199	PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME		396.706,85	396.706,85	379.019,20	182.022,38	141.131,81	40.890,57	214.684,47
50	1510	6390199	PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS SERVEIS. URBANISME		130.109,16	130.109,16	130.109,16				130.109,16
50	1511	1200000	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A1	14.680,00		14.680,00	14.677,32	14.677,32	14.677,32		2,68
50	1511	1200100	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A2	12.910,00		12.910,00	12.842,59	12.842,59	12.842,59		67,41
50	1511	1200300	RETRIB. BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
50	1511	1200600	TRIENNIS. INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	5.230,00		5.230,00	4.637,77	4.637,77	4.637,77		592,23
50	1511	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA	20.010,00		20.010,00	19.966,09	19.966,09	19.966,09		43,91
50	1511	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN.	42.780,00		42.780,00	42.699,81	42.699,81	42.699,81		80,19
50	1520	4880000	SUB.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00	-30.000,00	20.000,00	16.906,80				20.000,00
50	1550	2100000	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES		2.327,09	2.327,09	2.327,09	2.327,09	2.327,09		
50	1550	2100099	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES		425,79	425,79					425,79
50	3340	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CASA ANITA	30.000,00	18.000,00	48.000,00	41.374,30	17.485,15		17.485,15	30.514,85
50	3360	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	362.000,00	-105.000,00	257.000,00					257.000,00
50	3360	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL		2.355.477,47	2.355.477,47	160.636,80	6.843,82	6.843,82		2.348.633,65
50	3380	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. PL.FREDERIC RAHOLA	30.000,00		30.000,00	8.893,50	8.893,50	8.893,50		21.106,50
51	1320	2120000	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL	10.000,00		10.000,00	5.769,58	5.769,58	5.307,36	462,22	4.230,42
			Suma	12.719.380,00	11.322.023,06	24.041.403,06	15.492.007,96	14.018.278,52	11.327.105,59	2.691.172,93	10.023.124,54

(2013)

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	1320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI POLICIA LOCAL	8.800,00		8.800,00	9.487,14	9.487,14	8.682,81	804,33	-687,14
51	1320	2270000	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	24.400,00		24.400,00	22.234,99	22.234,99	16.768,58	5.466,41	2.165,01
51	1332	2279900	CONTRACTE GESTIÓ SP ESTACIONAMENT AP.	51.500,00	959,80	52.459,80	52.459,80	52.459,80	52.459,80		
51	1550	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. BRIGADA OBRES I SERVEIS	38.400,00		38.400,00	35.050,15	35.050,15	35.050,15		3.349,85
51	1550	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIG.OBRES I SERV.	3.010,00		3.010,00	2.644,27	2.644,27	2.644,27		365,73
51	1550	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIG.OBRES I SERVEIS	58.520,00		58.520,00	56.382,06	56.382,06	56.382,06		2.137,94
51	1550	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.BRIG.OBRES I SERVEIS	5.940,00		5.940,00	2.922,57	2.922,57	2.922,57		3.017,43
51	1550	2100000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00		80.000,00	65.763,31	65.763,31	52.371,24	13.392,07	14.236,69
51	1550	2100099	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES		7.104,80	7.104,80	7.104,80	7.104,80	7.104,80		
51	1550	2210100	CONSUM AIGUA VIES PÚBLIQUES				9.863,91	9.863,91	9.863,91		-9.863,91
51	1550	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	327.010,00		327.010,00	326.015,52	326.015,52	247.124,89	78.890,63	994,48
51	1550	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. VIES PÚBLIQUES	199.000,00		199.000,00	159.306,99	87.279,20	78.416,59	8.862,61	111.720,80
51	1550	6190099	INVERSIÓ ÚS GRAL.VIES PÚBLIQUES		11.256,44	11.256,44	11.256,44	11.256,44	11.256,44		
51	1610	2210100	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	859.000,00		859.000,00	774.108,98	774.108,98	773.496,38	612,60	84.891,02
51	1610	2279900	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.091.500,00		1.091.500,00	1.036.878,58	1.036.878,58	1.036.878,58		54.621,42
51	1610	2279901	CANON AIGUA AGÈNCIA CATALANA DE L'AIGUA	31.260,00		31.260,00	28.814,69	28.814,69	28.814,69		2.445,31
51	1610	6330000	INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		50.000,00	1.606,76	1.606,76	1.606,76		48.393,24
51	1610	6330099	INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT AIGUA		15.385,77	15.385,77	15.201,40	15.201,40	15.201,40		184,37
51	1611	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	280.070,00		280.070,00	279.319,04	279.319,04	210.551,54	68.767,50	750,96
51	1611	4490001	CONTRACTE SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM		11.943,46	11.943,46	11.943,46	11.943,46	10.982,71	960,75	
51	1611	4670000	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	79.000,00		79.000,00	74.072,80	74.072,80	55.554,60	18.518,20	4.927,20
51	1611	6330000	INVERSIÓ SERVEI. CLAVEGUERAM	60.000,00		60.000,00	21.908,76	21.908,76	21.908,76		38.091,24
51	1611	6330099	INVERSIÓ SERVEI CLAVEGUERAM		300.180,43	300.180,43	272.891,30				300.180,43
51	1620	2250100	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR	177.000,00		177.000,00	164.716,64	164.716,64	153.719,39	10.997,25	12.283,36
51	1620	2250200	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	673.000,00		673.000,00	618.512,74	618.512,74	572.906,67	45.606,07	54.487,26
51	1620	2279900	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS	2.756.200,00	28.670,00	2.784.870,00	2.743.803,48	2.743.803,48	2.514.093,12	229.710,36	41.066,52
			Suma	19.572.990,00	11.702.443,76	31.275.433,76	22.296.278,54	20.477.630,01	17.303.868,30	3.173.761,71	10.797.803,75

(2013)

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	1620	2279999	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS		4.920,00	4.920,00					4.920,00
51	1630	2279900	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.097.600,00	11.810,00	1.109.410,00	1.109.406,63	1.109.406,63	1.016.956,05	92.450,58	3,37
51	1640	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CEMENTIRI	15.360,00		15.360,00	15.357,16	15.357,16	15.357,16		2,84
51	1640	1300001	TRIENNIS LABORALS. CEMENTIRI	1.330,00		1.330,00	1.118,01	1.118,01	1.118,01		211,99
51	1640	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CEMENTIRI	36.790,00		36.790,00	36.788,78	36.788,78	36.788,78		1,22
51	1640	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.CEMENTIRI	860,00		860,00	649,46	649,46	649,46		210,54
51	1640	2120000	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		7.000,00	3.055,50	3.055,50	1.343,52	1.711,98	3.944,50
51	1640	2270000	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.600,00		2.600,00	2.302,78	2.302,78	2.130,84	171,94	297,22
51	1640	6320000	INVERSIÓ SERVEI. CEMENTIRI MUNICIPAL	40.000,00		40.000,00	9.254,95	5.038,10	1.911,80	3.126,30	34.961,90
51	1650	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	603.600,00		603.600,00	574.933,92	574.933,92	506.115,49	68.818,43	28.666,08
51	1650	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	218.730,00		218.730,00	218.502,06	218.502,06	165.348,53	53.153,53	227,94
51	1650	6190099	INVERSIÓ ÚS GRAL.ENLLUMENAT PÚBLIC		291.088,46	291.088,46	76.545,76	76.545,76	72.496,24	4.049,52	214.542,70
51	1650	6330000	INVERSIÓ SERVEI. ENLLUMENAT PÚBLIC	200.000,00	-156.000,00	44.000,00	1.298,36	1.298,36	1.298,36		42.701,64
51	1690	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INF. I SERV.PÚBLICS- A1	29.360,00	-9.000,00	20.360,00	23.294,43	23.294,43	23.294,43		-2.934,43
51	1690	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV. PÚBLICS -A2	38.720,00	2.300,00	41.020,00	38.719,56	38.719,56	38.719,56		2.300,44
51	1690	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
51	1690	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS- C2	16.760,00		16.760,00	16.757,20	16.757,20	16.757,20		2,80
51	1690	1200600	TRIENNIS. ADMÓ. GRAL. INFR. I SERV. PÚBLICS	16.500,00		16.500,00	12.380,77	12.380,77	12.380,77		4.119,23
51	1690	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL. INFRAEST.I SERV.PÚBLICS	56.240,00	-5.000,00	51.240,00	48.280,12	48.280,12	48.280,12		2.959,88
51	1690	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL. INFR.I SERV.PÚBLICS	155.030,00	-8.700,00	146.330,00	139.110,18	139.110,18	139.110,18		7.219,82
51	1690	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	16.060,00		16.060,00	16.057,18	16.057,18	16.057,18		2,82
51	1690	1300001	TRIENNIS LABORALS. INFR. I SERV.PÚBLICS	3.080,00		3.080,00	3.058,41	3.058,41	3.058,41		21,59
51	1690	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS	21.290,00		21.290,00	21.285,30	21.285,30	21.285,30		4,70
51	1690	2000000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. SERVEIS PÚBLICS	25.500,00	14.250,00	39.750,00	19.014,47	19.014,47	15.917,44	3.097,03	20.735,53
51	1690	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	50.300,00	-7.900,00	42.400,00	42.552,58	42.552,58	42.552,58		-152,58
			Suma	22.235.590,00	11.835.292,22	34.070.882,22	24.735.886,95	22.913.021,57	19.512.680,55	3.400.341,02	11.157.860,65

(2013)

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	1690	2040000	LLOGUER VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	15.400,00		15.400,00	12.406,33	12.406,33	12.406,33		2.993,67
51	1690	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		5.000,00	18.627,12	15.518,99	14.006,26	1.512,73	-10.518,99
51	1690	2140000	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		4.500,00	5.503,47	5.503,47	4.889,73	613,74	-1.003,47
51	1690	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	47.500,00		47.500,00	15.814,38	15.814,38	14.612,59	1.201,79	31.685,62
51	1690	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	6.200,00		6.200,00	5.234,36	5.234,36	4.386,46	847,90	965,64
51	1690	2240000	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	6.050,00		6.050,00	5.659,99	5.659,99	5.659,99		390,01
51	1690	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES INFR.I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00	-1.100,00	900,00					900,00
51	1690	2260300	PUBLICACIONS OFICIALS INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS	2.000,00		2.000,00	1.296,95	1.296,95	1.296,95		703,05
51	1690	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		15.000,00	26.297,03	26.297,03	23.022,58	3.274,45	-11.297,03
51	1690	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	43.200,00		43.200,00	20.327,53	20.327,53	16.819,37	3.508,16	22.872,47
51	1690	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS PÚBLICS		34.306,34	34.306,34	33.130,22	33.130,22	33.130,22		1.176,12
51	1690	2279900	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00		35.000,00	15.542,81	15.542,81	12.721,78	2.821,03	19.457,19
51	1710	2279901	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	161.400,00	1.440,00	162.840,00	142.832,87	142.832,87	130.930,17	11.902,70	20.007,13
51	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT JARDINERIA	700.470,00		700.470,00	700.426,57	700.426,57	525.474,18	174.952,39	43,43
51	1710	6190000	INVERSIÓ ÚS GENERAL. JARDINERIA	85.000,00		85.000,00	80.352,51	80.352,51	80.352,51		4.647,49
51	1710	6190099	INVERSIÓ ÚS GRAL. JARDINERIA		14.903,74	14.903,74	14.903,74	14.903,74	14.903,74		
51	1721	2279900	CONTRACTE NETEJA PLATGES	306.000,00	3.160,00	309.160,00	297.852,19	297.852,19	273.031,17	24.821,02	11.307,81
51	1721	6190099	INVERSIÓ ÚS GRAL. PLATGES		70.817,46	70.817,46					70.817,46
51	1790	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C1	9.890,00		9.890,00	9.872,84	9.872,84	9.872,84		17,16
51	1790	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ACTIVITATS CLASSIFICADES -C2	16.760,00		16.760,00	16.253,31	16.253,31	16.253,31		506,69
51	1790	1200600	TRIENNIS. ACTIVITATS CLASSIFICADES	2.500,00		2.500,00	2.344,09	2.344,09	2.344,09		155,91
51	1790	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ACTIVITATS CLASSIFICADES	15.020,00		15.020,00	14.709,67	14.709,67	14.709,67		310,33
51	1790	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ACTIVITATS CLASSIFICADES	22.770,00		22.770,00	22.373,49	22.373,49	22.373,49		396,51
51	2300	2120000	MANTENIMENT EDIFICIS BENESTAR SOCIAL	5.000,00		5.000,00	1.613,02	1.613,02	1.515,68	97,34	3.386,98
51	2300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.400,00		5.400,00	6.323,69	6.323,69	5.585,70	737,99	-923,69
51	2300	2270000	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	14.700,00		14.700,00	11.225,16	11.225,16	8.870,03	2.355,13	3.474,84
			Suma	23.762.350,00	11.958.819,76	35.721.169,76	26.216.810,29	24.390.836,78	20.761.849,39	3.628.987,39	11.330.332,98

(2013)

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					
51	3210	2120000	MANTENIMENT LLARS D'INFANTS	15.000,00		15.000,00	10.393,99	10.393,99	4.629,20	5.764,79	4.606,01
51	3210	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	4.000,00		4.000,00	2.900,23	2.900,23	2.432,73	467,50	1.099,77
51	3210	2270000	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	57.800,00		57.800,00	54.003,63	54.003,63	45.892,64	8.110,99	3.796,37
51	3210	6320000	INVERSIÓ EN EDIFICIS. LLAR D'INFANTS		7.000,00	7.000,00	4.800,07	4.800,07	4.800,07		2.199,93
51	3211	2120000	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	50.000,00		50.000,00	42.513,44	42.513,44	33.906,26	8.607,18	7.486,56
51	3211	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	62.500,00		62.500,00	77.849,54	77.849,54	70.285,20	7.564,34	-15.349,54
51	3211	2210100	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		15.700,00	13.479,06	13.479,06	13.479,06		2.220,94
51	3211	2270000	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	160.400,00		160.400,00	160.619,36	160.619,36	146.917,98	13.701,38	-219,36
51	3211	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	75.000,00	-7.000,00	68.000,00	64.704,74	64.704,74	58.742,53	5.962,21	3.295,26
51	3211	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS CENTRES ESCOLARS		3.908,30	3.908,30	3.908,30	3.908,30	3.908,30		
51	3241	2210000	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.700,00		7.700,00	9.552,39	9.552,39	8.746,85	805,54	-1.852,39
51	3242	2210000	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		2.000,00	1.280,57	1.280,57	1.037,96	242,61	719,43
51	3242	2270000	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	3.500,00		3.500,00	3.403,05	3.403,05	2.835,82	567,23	96,95
51	3320	2120000	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		17.000,00	13.724,62	13.724,62	11.224,39	2.500,23	3.275,38
51	3320	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.600,00		18.600,00	20.609,97	20.609,97	19.063,00	1.546,97	-2.009,97
51	3320	2270000	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	19.600,00		19.600,00	19.166,26	19.166,26	14.613,76	4.552,50	433,74
51	3320	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. BIBLIOTECA	25.000,00		25.000,00	23.967,39	23.967,39	22.817,89	1.149,50	1.032,61
51	3350	2120000	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		24.500,00	18.039,90	18.039,90	16.783,85	1.256,05	6.460,10
51	3350	2120099	MANTENIMENT TEATRE		927,01	927,01					927,01
51	3350	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	54.000,00		54.000,00	78.883,27	78.883,27	72.880,12	6.003,15	-24.883,27
51	3350	2270000	NETEJA EDIFICIS TEATRE	11.200,00		11.200,00	13.282,12	13.282,12	10.183,55	3.098,57	-2.082,12
51	3360	1300000	RETRIB.BÀSIQUES. LABORALS. BRIGADA PATRIM.CULTURAL	38.400,00		38.400,00	37.385,14	37.385,14	37.385,14		1.014,86
51	3360	1300001	TRIENNIS LABORALS. BRIGADA PATR.CULT.	6.610,00		6.610,00	6.270,61	6.270,61	6.270,61		339,39
51	3360	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.BRIGADA PATR.CULTURAL	60.010,00		60.010,00	56.168,05	56.168,05	56.168,05		3.841,95
51	3360	2120000	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		25.000,00	29.876,91	29.876,91	28.195,71	1.681,20	-4.876,91
51	3360	2120099	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL		36.549,49	36.549,49	36.549,49	36.549,49	36.549,49		
51	3360	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	45.600,00		45.600,00	46.428,58	46.428,58	43.683,17	2.745,41	-828,58
51	3360	2270000	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	25.700,00		25.700,00	17.688,64	17.688,64	14.183,14	3.505,50	8.011,36
51	3371	2120000	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		3.000,00	807,51	807,51	807,51		2.192,49
51	3371	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	6.000,00		6.000,00	6.366,40	6.366,40	5.909,30	457,10	-366,40
51	3371	2270000	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	8.400,00		8.400,00	5.766,32	5.766,32	5.324,19	442,13	2.633,68
			Suma	24.604.570,00	12.000.204,56	36.604.774,56	27.097.199,84	25.271.226,33	21.561.506,86	3.709.719,47	11.333.548,23

(2013)

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					
51	3380	2210000	CONSUM ELÈCTRIC CARNAVAL I FESTES	4.800,00		4.800,00	1.937,86	1.937,86	1.937,86		2.862,14
51	3380	2270000	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.400,00		6.400,00	4.825,66	4.825,66	4.088,57	737,09	1.574,34
51	3420	2210000	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	33.200,00		33.200,00	44.983,10	44.983,10	40.949,77	4.033,33	-11.783,10
51	3420	2210100	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	14.000,00		14.000,00	13.738,95	13.738,95	13.738,95		261,05
51	3420	2270000	NETEJA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	57.100,00		57.100,00	56.229,16	56.229,16	42.778,06	13.451,10	870,84
51	3420	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	80.000,00	-5.000,00	75.000,00					75.000,00
51	3420	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS INSTAL·LACIONS ESPORTIVES		303.695,07	303.695,07	107.510,07	107.510,07	90.992,00	16.518,07	196.185,00
51	4300	2120000	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM. ECON.	11.500,00		11.500,00	4.269,85	4.269,85	4.215,40	54,45	7.230,15
51	4300	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	6.800,00		6.800,00	8.112,71	8.112,71	7.512,74	599,97	-1.312,71
51	4300	2270000	NETEJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA	16.000,00		16.000,00	11.791,63	11.791,63	9.931,45	1.860,18	4.208,37
51	4311	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERGERIA MERCAT COBERT	102.570,00		102.570,00	102.570,00	102.570,00	76.927,50	25.642,50	
51	4320	6330000	INVERSIÓ BROLLADOR AIGUA	250.000,00	-250.000,00						
51	9200	2120000	MANTENIMENT EDIFICI SERVEIS GENERALS	63.166,00		63.166,00	67.462,51	67.462,51	60.938,37	6.524,14	-4.296,51
51	9200	2210000	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	62.200,00		62.200,00	64.266,74	64.266,74	58.607,82	5.658,92	-2.066,74
51	9200	2210100	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		9.000,00	6.378,98	6.378,98	6.378,98		2.621,02
51	9200	2270000	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	54.600,00		54.600,00	35.491,37	35.491,37	29.589,57	5.901,80	19.108,63
51	9200	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	75.820,00		75.820,00	75.818,63	75.818,63	61.934,33	13.884,30	1,37
51	9200	6320000	INVERSIÓ EDIFICIS. AJUNTAMENT	270.000,00		270.000,00	34.050,53	34.050,53	34.050,53		235.949,47
51	9200	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS AJUNTAMENT		15.132,11	15.132,11	15.132,11	15.132,11	15.132,11		
51	9204	2270000	NETEJA EDIFICIS ARXIU	1.900,00		1.900,00	1.814,84	1.814,84	1.512,44	302,40	85,16
52	1620	2269900	DESPESES DIVERSES RESIDUS	12.400,00		12.400,00	11.120,89	11.120,89	10.041,04	1.079,85	1.279,11
52	1710	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT FORESTAL	167.520,00		167.520,00	167.520,00	167.520,00	125.640,00	41.880,00	
52	1720	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES MEDI AMBIENT	2.000,00		2.000,00	125,00	125,00		125,00	1.875,00
52	1720	2269900	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	3.000,00		3.000,00	2.011,62	2.011,62	2.011,62		988,38
52	1720	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	23.500,00	20.000,00	43.500,00	41.158,15	41.158,15	36.826,35	4.331,80	2.341,85
52	1720	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. MEDI AMBIENT		21.604,55	21.604,55	21.604,55	21.604,55	21.604,55		
52	1720	2279900	CONTROL PLAGUES URBANES	37.000,00		37.000,00	34.939,09	34.939,09	28.976,43	5.962,66	2.060,91
			Suma	26.004.046,00	12.105.636,29	38.109.682,29	28.064.180,22	26.238.206,71	22.379.939,68	3.858.267,03	11.871.475,58

(2013)

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					
52	1720	4630000	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	4650000	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.800,00		9.800,00	9.986,89	9.986,89	9.986,89		-186,89
52	1720	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	530,00		530,00					530,00
52	1720	4850000	CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		
52	1721	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	9.000,00		9.000,00	6.756,63	6.756,63	6.756,63		2.243,37
52	1721	2100000	MANTENIMENT PLATGES	23.500,00	37.433,43	60.933,43	54.344,31	54.344,31	54.314,06	30,25	6.589,12
52	1721	2250000	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	151.000,00		151.000,00					151.000,00
52	1721	2250099	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE		121.700,43	121.700,43	121.700,43	121.700,43	121.700,43		
52	1721	2279901	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	91.000,00		91.000,00	74.957,78	74.957,78	74.957,78		16.042,22
52	1721	2279902	CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES	295.950,00	-20.000,00	275.950,00	265.695,37	265.695,37	265.695,37		10.254,63
52	1721	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	78.980,00		78.980,00	78.980,00	78.980,00	71.082,00	7.898,00	
52	1722	2279900	CONTRACTE MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00	-20.000,00	60.000,00	58.754,94	58.754,94	45.418,69	13.336,25	1.245,06
52	3130	2020000	ARRENDAMENT EDIFICIS PERSONAL SANITARI		7.100,00	7.100,00	6.747,99	6.747,99	6.747,99		352,01
60	3200	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT -A1	14.680,00		14.680,00	14.677,32	14.677,32	14.677,32		2,68
60	3200	1200100	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT- A2	12.910,00		12.910,00	9.918,29	9.918,29	9.918,29		2.991,71
60	3200	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT - C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
60	3200	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESENYAMENT- C2	16.760,00		16.760,00	16.751,26	16.751,26	16.751,26		8,74
60	3200	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	11.900,00		11.900,00	11.027,92	11.027,92	11.027,92		872,08
60	3200	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	30.310,00		30.310,00	28.554,79	28.554,79	28.554,79		1.755,21
60	3200	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	52.580,00		52.580,00	49.949,79	49.949,79	49.949,79		2.630,21
60	3210	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. LLARS D'INFANTS	272.690,00		272.690,00	259.674,58	259.674,58	259.674,58		13.015,42
60	3210	1300001	TRIENNIS LABORALS. LLARS D'INFANTS	28.160,00		28.160,00	25.805,39	25.805,39	25.805,39		2.354,61
60	3210	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.LLARS D'INFANTS	453.270,00		453.270,00	429.650,07	429.650,07	429.650,07		23.619,93
60	3210	1310000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLARS D'INFANTS	100.000,00	-40.000,00	60.000,00	45.403,53	45.403,53	45.403,53		14.596,47
60	3210	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	7.800,00		7.800,00	4.722,03	4.722,03	4.722,03		3.077,97
			Suma	27.758.356,00	12.191.870,15	39.950.226,15	29.651.724,37	27.825.750,86	23.946.219,33	3.879.531,53	12.124.475,29

(2013)

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					
60	3210	2210301	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				3.034,42	3.034,42	2.750,98	283,44	-3.034,42
60	3210	2269900	DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	19.200,00		19.200,00	9.775,95	9.775,95	8.457,60	1.318,35	9.424,05
60	3210	2269901	DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				10.261,88	10.261,88	9.390,68	871,20	-10.261,88
60	3210	2269999	DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL CAVALLET		840,00	840,00	840,00	840,00	840,00		
60	3210	2279900	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL CAVALLET	63.800,00		63.800,00	27.312,87	27.312,87	23.520,07	3.792,80	36.487,13
60	3210	2279901	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL FRANQUET				30.187,58	30.187,58	25.835,98	4.351,60	-30.187,58
60	3211	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CENTRES ESCOLARS	38.400,00		38.400,00	38.377,91	38.377,91	38.377,91		22,09
60	3211	1300001	TRIENNIS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	3.970,00		3.970,00	3.955,09	3.955,09	3.955,09		14,91
60	3211	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		19.000,00	14.811,00	14.811,00	13.576,75	1.234,25	4.189,00
60	3211	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	49.800,00		49.800,00	42.698,82	42.698,82	35.705,43	6.993,39	7.101,18
60	3211	2240000	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.600,00		4.600,00	4.228,40	4.228,40	4.228,40		371,60
60	3213	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CENTRES ESCOLARS	50.580,00		50.580,00	50.510,96	50.510,96	50.510,96		69,04
60	3230	4810000	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		1.000,00	450,00	450,00	450,00		550,00
60	3230	4850000	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA ELS GRECS	10.600,00		10.600,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00		
60	3230	4850100	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA N.MONTURIOL	6.360,00		6.360,00	6.360,00	6.360,00		6.360,00	
60	3230	4850200	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA J.VICENS VIVES	10.070,00		10.070,00	10.070,00				10.070,00
60	3230	4850300	CONVENI ACTIVITATS ESCOLA M.VAYREDA	7.950,00		7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00		
60	3230	4850400	CONVENI ACTIVITATS CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	7.420,00		7.420,00	7.420,00				7.420,00
60	3230	4850500	CONVENI ACTIVITATS INS CAP NORFEU	3.362,00		3.362,00	3.324,16	3.324,16		3.324,16	37,84
60	3230	4850600	CONVENI ACTIVITATS INS ILLA DE RODES	3.228,00		3.228,00	3.228,00				3.228,00
60	3230	4850700	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA ELS GRECS	1.750,00	-357,00	1.393,00	1.393,00	1.393,00	1.393,00		
60	3230	4850800	CONVENI ACTIVITATS AFA ESCOLA N.MONTURIOL	1.050,00	-254,00	796,00	796,00				796,00
60	3230	4850900	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA J.VICENS VIVES	1.662,00	-402,00	1.260,00	1.260,00				1.260,00
60	3230	4851000	CONVENI ACTIVITATS AMPA ESCOLA M.VAYREDA	1.312,00	-317,00	995,00	995,00	995,00		995,00	
			Suma	28.063.470,00	12.191.380,15	40.254.850,15	29.941.565,41	28.092.817,90	24.183.762,18	3.909.055,72	12.162.032,25

(2013)

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					
60	3230	4851100	CONVENI ACTIVITATS AMPA CENTRE ESCOLAR EMPORDÀ	1.225,00	-296,00	929,00	929,00	929,00		929,00	
60	3230	4851200	CONVENI AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		182.000,00	152.986,48	141.387,88	98.546,74	42.841,14	40.612,12
60	3230	4851299	CONVENI AJUTS LLIBRES ESCOLES		11.460,00	11.460,00	9.690,21	9.690,21	9.690,21		1.769,79
60	3230	4851300	CONVENI ACTIVITATS AMPA INSTITUT CAP NORFEU		830,00	830,00	830,00	830,00	830,00		
60	3230	4851400	CONVENI ACTIVITATS AMPA INSTITUT ILLA DE RODES		796,00	796,00	670,70	670,70	670,70		125,30
60	3240	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT	1.500,00		1.500,00	1.431,56	1.431,56	1.367,87	63,69	68,44
60	3240	2200000	MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT	500,00		500,00	1.143,84	1.143,84	1.062,10	81,74	-643,84
60	3240	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES ENSENYAMENT	2.000,00		2.000,00	287,05	287,05	287,05		1.712,95
60	3240	2269900	PLA EDUCATIU MUNICIPAL	30.000,00		30.000,00	27.387,38	27.387,38	23.624,52	3.762,86	2.612,62
60	3240	2269901	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	35.000,00		35.000,00	17.221,36	17.221,36	17.173,28	48,08	17.778,64
60	3240	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	7.730,00		7.730,00	7.730,00	7.730,00	7.730,00		
60	3241	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	25.820,00		25.820,00	25.813,04	25.813,04	25.813,04		6,96
60	3241	1300001	TRIENNIS LABORALS. ESCOLA D'ADULTS	5.360,00		5.360,00	4.973,49	4.973,49	4.973,49		386,51
60	3241	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	38.340,00		38.340,00	38.332,56	38.332,56	38.332,56		7,44
60	3241	4490000	CONTRACTE MANT.I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	38.620,00		38.620,00	38.620,00	38.620,00	32.183,30	6.436,70	
60	3243	2279900	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	69.100,00		69.100,00	60.161,10	60.161,10	49.271,10	10.890,00	8.938,90
61	2300	1200000	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. BENESTAR SOCIAL- A1	14.680,00		14.680,00	14.677,32	14.677,32	14.677,32		2,68
61	2300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL -C2	16.760,00		16.760,00	16.757,20	16.757,20	16.757,20		2,80
61	2300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL	2.060,00	1.000,00	3.060,00	2.325,56	2.325,56	2.325,56		734,44
61	2300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.B.SOCIAL	17.960,00		17.960,00	17.958,88	17.958,88	17.958,88		1,12
61	2300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	30.370,00		30.370,00	30.366,28	30.366,28	30.366,28		3,72
61	2300	2020000	ARRENDAMENT LOCAL CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS	7.000,00	10.000,00	17.000,00	544,50	544,50	544,50		16.455,50
61	2300	2210300	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		5.200,00	5.773,52	5.773,52	5.773,52		-573,52
61	2300	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES BENESTAR SOCIAL	2.000,00		2.000,00	638,25	638,25	585,00	53,25	1.361,75
61	2300	2269900	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00		18.000,00	16.069,44	16.069,44	15.789,00	280,44	1.930,56
			Suma	28.614.695,00	12.215.170,15	40.829.865,15	30.434.884,13	28.574.538,02	24.600.095,40	3.974.442,62	12.255.327,13

(2013)

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					
61	2300	2269901	DESPESES DIVERSES CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS				11.823,69	11.823,69	1.828,23	9.995,46	-11.823,69
61	2300	2269999	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL		800,00	800,00					800,00
61	2310	1200100	RETRIB. BÀSIQUES. SERVEIS SOCIALS BÀSICS- A2	64.540,00	3.400,00	67.940,00	67.458,85	67.458,85	67.458,85		481,15
61	2310	1200600	TRIENNIS.SERV. SOCIALS BÀSICS	6.820,00		6.820,00	6.166,23	6.166,23	6.166,23		653,77
61	2310	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SERVEIS SOCIALS BÀSICS	35.690,00	1.800,00	37.490,00	37.290,55	37.290,55	37.290,55		199,45
61	2310	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SERV.SOCIALS BÀSICS	52.200,00	2.500,00	54.700,00	54.354,83	54.354,83	54.354,83		345,17
61	2310	2279900	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	45.000,00		45.000,00	42.389,53	42.389,53	35.440,61	6.948,92	2.610,47
61	2320	4650000	CONVENI SERVEIS SOCIALS CCAE	93.000,00		93.000,00	60.596,52				93.000,00
61	2320	4650099	CONVENI CCAE SERVEIS SOCIALS		63.785,53	63.785,53	63.785,53	63.785,53	63.785,53		
61	2320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	700,00		700,00	675,16	675,16	675,16		24,84
61	2320	4800000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		55.000,00	60.906,95	60.906,95	57.773,32	3.133,63	-5.906,95
61	2320	4800001	PRESTACIONS D'URG.SOCIAL - HABITATGE I MEDIACIÓ	20.000,00	-10.000,00	10.000,00					10.000,00
61	2320	4800099	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL		3.624,61	3.624,61	3.624,61	3.624,61	3.624,61		
61	2320	4850000	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		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00		
61	2320	4850100	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	4850200	CONVENI ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR	6.300,00		6.300,00	6.300,00				6.300,00
61	2320	4850299	CONVENI ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00		
61	2320	4850300	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		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00		
61	2320	4850400	CONVENI FADIR	25.000,00		25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00		5.000,00
61	2320	4850499	CONVENI FADIR		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
61	2320	4850500	CONVENI ALTEM	18.000,00		18.000,00	18.000,00				18.000,00
61	2320	4850599	CONVENI ALTEM		4.849,70	4.849,70	4.849,70	4.849,70	4.849,70		
61	2320	4850600	SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAPACITATS	20.000,00		20.000,00	20.000,00	12.000,00	12.000,00		8.000,00
61	2320	4850700	SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA	10.000,00		10.000,00	10.000,00				10.000,00
61	2320	4850800	AJUTS AL TRANSPORT	13.000,00		13.000,00	11.316,49	11.316,49	9.667,69	1.648,80	1.683,51
61	2320	4850900	AJUTS ÀPATS A DOMICILI	5.000,00	-5.000,00						
			Suma	29.109.245,00	12.311.029,99	41.420.274,99	30.993.822,77	29.006.780,14	25.010.610,71	3.996.169,43	12.413.494,85

(2013)

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					
61	2320	4851000	SUBV.SOC.COOP.DR.PI I SUNYER-PROJ.ÀPATS A DOMICILI		5.000,00	5.000,00	1.951,92	1.951,92	1.594,61	357,31	3.048,08
61	2320	4900000	SUBVENCIÓ FONS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENVOLUPAMENT	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
61	3130	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS PERSONAL SANITARI	4.600,00	-4.600,00						
62	3370	1300000	RETRIB. BÀSIQUES. LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	16.760,00		16.760,00	16.760,00	16.760,00	16.760,00		
62	3370	1300001	TRIENNIS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS	2.010,00		2.010,00	1.991,07	1.991,07	1.991,07		18,93
62	3370	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.CASALS I ACTIVITATS	23.640,00		23.640,00	23.639,89	23.639,89	23.639,89		0,11
62	3370	1310000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. CASALS I ACTIVITATS		1.950,00	1.950,00	1.948,41	1.948,41	1.948,41		1,59
62	3370	2269900	CASALS I ACTIVITATS	220.000,00	17.000,00	237.000,00	208.922,90	208.922,90	208.118,35	804,55	28.077,10
62	3370	2269999	CASALS I ACTIVITATS		18.587,17	18.587,17	18.587,17	18.587,17	18.587,17		
62	3371	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	31.300,00	-5.200,00	26.100,00	26.063,40	26.063,40	26.063,40		36,60
62	3371	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		1.500,00	726,00	726,00		726,00	774,00
62	3371	2269900	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	40.000,00	-4.500,00	35.500,00	9.811,65	9.811,65	7.867,98	1.943,67	25.688,35
62	3371	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS JOVENTUT		4.500,00	4.500,00	3.962,93	3.962,93	3.962,93		537,07
62	3400	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.- C1	19.770,00		19.770,00	19.769,68	19.769,68	19.769,68		0,32
62	3400	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT- C2	16.760,00		16.760,00	15.258,34	15.258,34	15.258,34		1.501,66
62	3400	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	5.310,00		5.310,00	4.720,93	4.720,93	4.720,93		589,07
62	3400	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	20.230,00		20.230,00	19.346,78	19.346,78	19.346,78		883,22
62	3400	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	35.830,00		35.830,00	34.588,02	34.588,02	34.588,02		1.241,98
62	3400	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOV.	14.680,00		14.680,00	14.677,32	14.677,32	14.677,32		2,68
62	3400	1300001	TRIENNIS LABORALS. ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOVENTUT	4.180,00		4.180,00	3.950,94	3.950,94	3.950,94		229,06
62	3400	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOVENTUT	45.340,00		45.340,00	45.335,36	45.335,36	45.335,36		4,64
62	3400	2040000	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	14.400,00		14.400,00	10.611,98	10.611,98	10.611,98		3.788,02
62	3400	2140000	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		1.000,00	18,00	18,00	18,00		982,00
62	3400	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		2.000,00	858,83	858,83	752,83	106,00	1.141,17
62	3400	2240000	ASSEGURANCES ESPORTS	950,00		950,00	689,42	689,42	689,42		260,58
62	3410	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES ESPORTS I JOVENTUT	2.000,00	4.000,00	6.000,00	5.350,82	5.350,82	5.350,82		649,18
			Suma	29.637.505,00	12.347.767,16	41.985.272,16	31.489.364,53	29.502.321,90	25.502.214,94	4.000.106,96	12.482.950,26

(2013)

Pàg.

19

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	3410	2269900	DESPESES DIVERSES ESPORTS	55.000,00	-20.000,00	35.000,00	33.964,31	33.964,31	32.279,23	1.685,08	1.035,69
62	3411	4490000	TRANSFERÈNCIA A PRODER, SL	162.000,00		162.000,00	162.000,00	162.000,00	162.000,00		
62	3411	4880000	SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		16.000,00	15.718,00	3.498,00		3.498,00	12.502,00
62	3411	4880099	SUBVENCIONS ACTIVITATS ESPORTIVES		11.516,00	11.516,00	8.252,14	8.252,14	8.252,14		3.263,86
62	3411	4880100	SUBV.ENTIT. ESPORTISTES INDIVIDUALS	11.500,00	-2.000,00	9.500,00	9.377,34	6.969,34	4.676,34	2.293,00	2.530,66
62	3411	4880200	SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES	90.000,00	-5.000,00	85.000,00	84.735,00	73.221,00	61.084,44	12.136,56	11.779,00
62	3411	4880299	SUBVENCIONS ENTITATS COMP. ESPORTIVES		41.783,12	41.783,12	35.037,47	35.037,47	35.037,47		6.745,65
62	3411	7400000	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL A PRODER, SL	65.435,00		65.435,00	65.435,00	65.435,00	65.435,00		
62	3420	1200500	RETRIB. BÀSIQUES INSTAL.LACIONS ESPORTIVES- E	7.680,00		7.680,00	7.678,58	7.678,58	7.678,58		1,42
62	3420	1200600	TRIENNIS INSTAL.LACIONS ESPORTIVES								
62	3420	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	4.280,00		4.280,00	4.270,14	4.270,14	4.270,14		9,86
62	3420	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	7.720,00		7.720,00	7.517,37	7.517,37	7.517,37		202,63
62	3420	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	39.100,00	-14.000,00	25.100,00	19.635,12	19.635,12	19.635,12		5.464,88
62	3420	1300001	TRIENNIS LABORALS. INSTAL.LAC. ESPORT.	4.370,00		4.370,00	1.342,68	1.342,68	1.342,68		3.027,32
62	3420	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.INSTAL.LAC.ESPORTIVES	69.280,00	-37.950,00	31.330,00	40.100,98	40.100,98	40.100,98		-8.770,98
62	3420	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS.INSTAL.LAC.ESPORTIVES	4.290,00		4.290,00	649,46	649,46	649,46		3.640,54
62	3420	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. ACT. ESPORTIVES	137.000,00		137.000,00	136.654,22	136.654,22	131.618,28	5.035,94	345,78
62	3420	2030099	LLOGUER MAQ. I INSTAL. ACTIVITATS ESPORTIVES		4.599,04	4.599,04	4.599,04	4.599,04	4.599,04		
62	3420	2120000	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	40.000,00		40.000,00	29.435,61	29.435,61	23.685,59	5.750,02	10.564,39
62	3420	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	500,00		500,00	1.530,14	1.530,14	1.530,14		-1.030,14
62	3420	2200000	MATERIAL D'OFICINA ESPORTS I JOVENTUT	1.500,00		1.500,00	1.722,31	1.722,31	1.669,48	52,83	-222,31
62	3420	2210300	COMBUSTIBLE INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	9.000,00	3.000,00	12.000,00	8.504,34	8.504,34	6.916,39	1.587,95	3.495,66
62	3420	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS ESPORTS		5.000,00	5.000,00	4.913,48	4.913,48	4.913,48		86,52
62	3420	7490099	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL A PRODER		2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00		
63	3380	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		60.000,00	58.841,27	58.841,27	53.061,10	5.780,17	1.158,73
			Suma	30.422.160,00	12.337.610,32	42.759.770,32	32.234.173,53	30.220.988,90	26.183.062,39	4.037.926,51	12.538.781,42

(2013)

Pàg.

20

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					
63	3380	2030099	LLOGUER MAQ.I INSTAL. FESTES		756,25	756,25	756,25	756,25	756,25		
63	3380	2030100	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		35.000,00	34.188,41	34.188,41	34.188,41		811,59
63	3380	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA CARNAVAL I FESTES	2.000,00		2.000,00	4.542,91	4.542,91	4.106,15	436,76	-2.542,91
63	3380	2240000	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		10.000,00	8.756,61	8.756,61	8.756,61		1.243,39
63	3380	2260100	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES CARNAVAL I FESTES	2.000,00	1.100,00	3.100,00	3.065,35	3.065,35	2.404,69	660,66	34,65
63	3380	2260200	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		7.200,00	3.274,29	3.274,29	3.274,29		3.925,71
63	3380	2269900	DESPESES DIVERSES FESTES	182.000,00	12.000,00	194.000,00	186.831,10	186.831,10	183.476,06	3.355,04	7.168,90
63	3380	2269901	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		85.000,00	89.325,80	89.325,80	88.438,41	887,39	-4.325,80
63	3380	2269999	DESPESES DIVERSES FESTES		1.936,00	1.936,00	1.936,00	1.936,00	1.936,00		
63	3380	4490000	CONTRACTE SERVEIS FESTES	102.350,00		102.350,00	102.334,38	102.334,38	67.954,99	34.379,39	15,62
63	3380	4810000	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		8.000,00	5.260,00	5.260,00	5.260,00		2.740,00
63	3380	4810099	PREMIS ACTIVITATS FESTES		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00		
63	3380	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00			8.000,00
63	3380	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES		3.200,00	3.200,00	2.605,22	2.605,22	2.605,22		594,78
63	3380	4850100	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00	-18.000,00						
63	3380	4850200	SUBV.AL CLUB FUTBOL BASE-FESTA ANDALUSA	12.000,00	-12.000,00						
63	3380	4850300	SUBV.A L'ASS. AMICS DE LES FESTES I CUCANYES	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
63	3380	4850400	CONVENI ASSOCIACIÓ CULTURAL FINS AQUI HEM ARRIBAT		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
63	3380	4880000	SUBV. A ENTIT. ÀMBIT FESTES	31.000,00		31.000,00					31.000,00
63	3380	4880099	SUBV. A ENTITATS ÀMBIT FESTES		18.875,00	18.875,00	10.454,06	10.454,06	10.454,06		8.420,94
63	3381	2269900	DESPESES DIVERSES SERVEIS FIRES	13.000,00		13.000,00	9.864,49	9.864,49	9.864,49		3.135,51
70	4300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ.GRAL TURISME I PROM. ECON.- C1	9.890,00		9.890,00	7.767,26	7.767,26	7.767,26		2.122,74
70	4300	1200600	TRIENNIS ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	870,00		870,00	677,18	677,18	677,18		192,82
70	4300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒM.	5.230,00		5.230,00	4.096,41	4.096,41	4.096,41		1.133,59
70	4300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC.	10.230,00		10.230,00	8.064,82	8.064,82	8.064,82		2.165,18
70	4320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
70	4320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES TURISME- C2	35.630,00		35.630,00	35.609,05	35.609,05	35.609,05		20,95
70	4320	1200600	TRIENNIS. TURISME	4.500,00		4.500,00	4.090,53	4.090,53	4.090,53		409,47
			Suma	31.019.950,00	12.364.277,57	43.384.227,57	32.800.358,49	30.779.173,86	26.695.528,11	4.083.645,75	12.605.053,71

(2013)

Pàg.

21

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	4320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. TURISME	26.350,00		26.350,00	26.347,79	26.347,79	26.347,79		2,21
70	4320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. TURISME	39.870,00		39.870,00	39.861,59	39.861,59	39.861,59		8,41
70	4320	1500000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. TURISME	8.000,00		8.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00		4.300,00
70	4320	2030000	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		20.000,00	7.475,88	7.475,88	7.475,88		12.524,12
70	4320	2229900	MISSATGERIA TURISME	4.000,00		4.000,00	941,36	941,36	834,48	106,88	3.058,64
70	4320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES TURISME	2.000,00		2.000,00	292,49	292,49	292,49		1.707,51
70	4320	2260200	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		43.200,00	24.391,77	24.391,77	24.391,77		18.808,23
70	4320	2269900	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00		82.000,00	91.900,85	91.900,85	81.823,33	10.077,52	-9.900,85
70	4320	2269901	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	10.000,00		10.000,00	10.392,55	10.392,55	10.392,55		-392,55
70	4320	2269902	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		25.000,00	20.919,18	20.919,18	20.919,18		4.080,82
70	4320	2269903	CONGRESSOS TURISME	32.000,00		32.000,00	19.294,06	13.699,02	13.699,02		18.300,98
70	4320	2269904	PROMOCIÓ SANTA MARGARITA	5.000,00		5.000,00					5.000,00
70	4320	2269905	DESPESES CLUB BADIES MÉS BELLES DEL MÓN	10.000,00		10.000,00	2.234,00	2.234,00		2.234,00	7.766,00
70	4320	2269906	ESDEVENIMENTS NÀUTICS	60.000,00	-60.000,00						
70	4320	2269999	DESPESES DIVERSES TURISME		1.194,19	1.194,19	1.194,19	1.194,19	1.194,19		
70	4320	4660000	QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC. I CONSORCIS	4.600,00		4.600,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00		100,00
70	4320	4670000	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		15.000,00	15.000,00				15.000,00
70	4320	4850000	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	60.000,00		60.000,00	60.000,00	48.000,00	48.000,00		12.000,00
70	4320	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA		18.120,00	18.120,00	18.120,00	18.120,00	18.120,00		
70	4320	4850100	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		5.400,00	5.400,00				5.400,00
70	4320	4850200	SUBV. CONFRARIA DE PESCADORS DE ROSES	24.000,00		24.000,00	24.000,00	17.939,20	17.939,20		6.060,80
70	4320	4850300	SUBVENCIÓ GEN ESDEVENIMENT NÀUTICS 2013		60.000,00	60.000,00	60.000,00				60.000,00
70	4320	6330000	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TURISME	78.000,00		78.000,00	10.227,40	10.227,40		10.227,40	67.772,60
71	2410	1400000	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00	25.600,00	51.200,00	49.434,27	49.434,27	49.434,27		1.765,73
71	2410	4650000	CCAE: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		8.500,00	7.905,44				8.500,00
71	4310	4850000	CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		16.200,00	16.200,00	9.961,65	9.961,65		6.238,35
71	4312	1300000	RETRIB.BÀSIQUES LABORALS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.260,00		2.260,00	2.252,18	2.252,18	2.252,18		7,82
71	4312	1300001	TRIENNIS LABORALS. PROMOCIÓ ECONÒMICA								
			Suma	31.626.930,00	12.409.191,76	44.036.121,76	33.322.343,49	31.182.959,23	27.076.667,68	4.106.291,55	12.853.162,53

(2013)

Pàg.

22

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	4312	1300200	ALTRES REMUN.LABORALS.PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.370,00		8.370,00	8.367,80	8.367,80	8.367,80		2,20
71	4330	1200100	RETRIB. BÀSIQUES PROMOCIÓ ECONÒMICA- A2	12.910,00		12.910,00	12.906,52	12.906,52	12.906,52		3,48
71	4330	1200600	TRIENNIS. PROMOCIÓ ECONÒMICA	2.440,00		2.440,00	1.500,30	1.500,30	1.500,30		939,70
71	4330	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. PROMOCIÓ ECONÒMICA	7.140,00		7.140,00	7.137,76	7.137,76	7.137,76		2,24
71	4330	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. PROMOCIÓ ECONÒMICA	9.120,00		9.120,00	9.116,52	9.116,52	9.116,52		3,48
71	4330	2260100	ATENCIIONS PROTOCOL-LÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES	2.000,00		2.000,00	440,00	440,00	440,00		1.560,00
71	4330	2269900	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00		8.400,00	10.732,23	10.732,23	8.987,61	1.744,62	-2.332,23
71	4330	2269901	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		29.600,00	18.731,11	18.731,11	18.722,89	8,22	10.868,89
71	4330	2269902	DESPESES DIVERSES FIRA DE LA ROSA	50.000,00		50.000,00	54.348,57	54.348,57	54.348,57		-4.348,57
71	4330	2269903	DESPESES DIVERSES TREBALLS ALS BARRIS		38.500,00	38.500,00	32.219,37	32.219,37	32.219,37		6.280,63
71	4330	2270600	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		6.000,00	2.894,38	2.894,38		2.894,38	3.105,62
80	1300	1200100	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA- A2	12.910,00		12.910,00	12.906,52	12.906,52	12.906,52		3,48
80	1300	1200300	RETRIB. BÀSIQUES ADMÓ. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C1	9.890,00		9.890,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		5,16
80	1300	1200400	RETRIB. BÀSIQUES ADMO. GRAL. SEGURETAT CIUTADANA- C2	25.140,00		25.140,00	22.089,92	22.089,92	22.089,92		3.050,08
80	1300	1200600	TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	7.450,00		7.450,00	7.119,34	7.119,34	7.119,34		330,66
80	1300	1210000	COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	29.490,00		29.490,00	29.490,00	29.490,00	29.490,00		
80	1300	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTAD.	93.860,00		93.860,00	93.860,00	93.860,00	93.860,00		
80	1320	1200300	RETRIB. BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA- C1	19.770,00	-9.000,00	10.770,00	9.884,84	9.884,84	9.884,84		885,16
80	1320	1200400	RETRIB. BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA- C2	368.660,00	-30.000,00	338.660,00	317.167,73	317.167,73	317.167,73		21.492,27
80	1320	1200600	TRIENNIS. SEGURETAT CIUTADANA	66.090,00	-3.000,00	63.090,00	57.777,39	57.777,39	57.777,39		5.312,61
80	1320	1210000	COMPLEMENT DESTÍ. SEGURETAT CIUTADANA	206.640,00	-20.000,00	186.640,00	173.721,36	173.721,36	173.721,36		12.918,64
80	1320	1210100	COMPLEMENT ESPECÍFIC. SEGURETAT CIUTADANA	846.190,00	-84.000,00	762.190,00	701.180,82	701.180,82	701.180,82		61.009,18
80	1320	1500000	PRODUCT.FUNCIONARIS. SEGURETAT CIUTADANA	11.080,00		11.080,00	4.914,00	4.914,00	4.914,00		6.166,00
			Suma	33.460.080,00	12.301.691,76	45.761.771,76	34.920.734,81	32.781.350,55	28.670.411,78	4.110.938,77	12.980.421,21

(2013)

Pàg.

23

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					
80	1320	2020000	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.350,00		8.350,00	8.309,24	8.309,24	8.309,24		40,76
80	1320	2030000	LLOGUER MAQ. I INST. POLICIA LOCAL	7.900,00		7.900,00	9.533,28	9.533,28	8.738,84	794,44	-1.633,28
80	1320	2040000	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	45.900,00		45.900,00	44.333,35	44.333,35	44.333,35		1.566,65
80	1320	2130000	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEG. CIUTADANA	500,00		500,00	420,46	420,46	420,46		79,54
80	1320	2140000	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.600,00		13.600,00	11.567,13	11.567,13	11.349,80	217,33	2.032,87
80	1320	2200000	MATERIAL D'OFICINA SEURETAT CIUTADANA	1.000,00		1.000,00	2.020,97	2.020,97	1.742,73	278,24	-1.020,97
80	1320	2210300	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	24.600,00		24.600,00	19.260,00	19.260,00	16.562,22	2.697,78	5.340,00
80	1320	2210400	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		26.000,00	24.510,61	24.510,61	22.650,08	1.860,53	1.489,39
80	1320	2240000	ASSEGURANCES POLICIA LOCAL	6.850,00		6.850,00	6.529,47	6.529,47	6.529,47		320,53
80	1320	2260100	ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES SEURETAT CIUTADANA	2.000,00		2.000,00	568,15	568,15	568,15		1.431,85
80	1320	2269900	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		27.500,00	12.247,01	12.247,01	10.968,31	1.278,70	15.252,99
80	1320	2279900	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	6.160,00		6.160,00	6.160,00	6.160,00	6.160,00		
80	1330	1300000	RETRIB. BÀSIQUES LABORALS. GRUA MUNICIPAL	30.720,00		30.720,00	30.689,95	30.689,95	30.689,95		30,05
80	1330	1300001	TRIENNIS LABORALS. GRUA MUNICIPAL	2.080,00		2.080,00	2.072,58	2.072,58	2.072,58		7,42
80	1330	1300200	ALTRES REMUN.GRUA MUNICIPAL	68.140,00		68.140,00	68.104,54	68.104,54	68.104,54		35,46
80	1330	1300201	ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS. GRUA MUNICIPAL	7.980,00		7.980,00	1.611,81	1.611,81	1.611,81		6.368,19
80	1330	2279900	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		10.000,00	7.223,70	7.223,70	6.951,45	272,25	2.776,30
80	1331	4490000	CONTRACTE MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA	108.140,00		108.140,00	108.136,39	108.136,39	81.433,45	26.702,94	3,61
80	1340	2269900	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00		2.500,00	1.594,54	1.594,54	1.594,54		905,46
80	1340	2269999	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL		6.794,11	6.794,11	6.794,11	6.794,11	6.794,11		
80	4410	2279900	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	120.000,00	-20.000,00	100.000,00	74.457,43	74.457,43	74.457,43		25.542,57
80	4410	2279999	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ		2.752,00	2.752,00	908,86	908,86	908,86		1.843,14
			Suma	33.980.000,00	12.291.237,87	46.271.237,87	35.367.788,39	33.228.404,13	29.083.363,15	4.145.040,98	13.042.833,74

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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)	2.740,00		2.740,00	2.880,61			2.880,61	2.423,99	456,62	140,61
11300	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA)	14.385.000,00		14.385.000,00	15.125.989,11	611.459,29		14.514.529,82	13.123.122,05	1.391.407,77	129.529,82
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.085.000,00		1.085.000,00	1.090.005,11	15.616,31		1.074.388,80	846.723,49	227.665,31	-10.611,20
11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT. URBANA	1.677.000,00		1.677.000,00	3.183.914,45	162.770,09		3.021.144,36	2.479.829,76	541.314,60	1.344.144,36
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	270.000,00		270.000,00	258.513,20	5.757,33		252.755,87	237.701,72	15.054,15	-17.244,13
13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES (QUOTES	95.000,00		95.000,00	92.389,09			92.389,09	57.242,02	35.147,07	-2.610,91
29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LAC. I	350.000,00		350.000,00	350.942,34	87.467,28		263.475,06	251.394,52	12.080,54	-86.524,94
30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.505.000,00		2.505.000,00	2.441.735,41			2.441.735,41	2.008.954,98	432.780,43	-63.264,59
30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	602.000,00		602.000,00	600.586,19	100,00		600.486,19	501.721,24	98.764,95	-1.513,81
30101	TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM		11.943,46	11.943,46	9.685,96	2.849,87		6.836,09	3.716,30	3.119,79	-5.107,37
30200	TAXA RECOLLIDA I TRACT.RESIDUS MPALS.	2.765.000,00		2.765.000,00	2.770.585,93	1.235,45		2.769.350,48	2.367.763,85	401.586,63	4.350,48
30201	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS MPALS.	1.015.000,00		1.015.000,00	1.052.851,38	56.519,46		996.331,92	836.101,93	160.229,99	-18.668,08
30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	80.000,00		80.000,00	81.601,80	731,51		80.870,29	75.610,55	5.259,74	870,29
30901	TAXA SERVEIS GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	78.000,00		78.000,00	64.096,35			64.096,35	64.096,35		-13.903,65
30902	TAXA MERCAT COBERT	109.000,00		109.000,00	109.062,16	10.803,40		98.258,76	70.641,44	27.617,32	-10.741,24
30903	TAXA SERVEIS MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	68.000,00		68.000,00							-68.000,00
30904	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL·LACIONS	17.000,00		17.000,00	17.339,26	77,25		17.262,01	17.262,01		262,01
32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ	50.000,00		50.000,00	45.614,45	1,62		45.612,83	43.929,30	1.683,53	-4.387,17
32500	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	79.480,70	157,38		79.323,32	78.693,80	629,52	69.323,32
32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	6.000,00		6.000,00	5.558,06	145,77		5.412,29	5.282,53	129,76	-587,71
32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		3.000,00	2.211,02			2.211,02	2.179,24	31,78	-788,98
32503	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ ACTIVITATS	42.000,00		42.000,00	40.511,35			40.511,35	38.108,21	2.403,14	-1.488,65
	Suma	25.214.740,00	11.943,46	25.226.683,46	27.425.553,93	955.692,01		26.469.861,92	23.112.499,28	3.357.362,64	1.243.178,46

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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							
32504	ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS	5.000,00		5.000,00	3.226,48			3.226,48	3.226,48		-1.773,52
33000	TAXA ESTACIONAMENT DE VEHICLES	88.000,00	959,80	88.959,80	164.224,30			164.224,30	164.224,30		75.264,50
33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	143.000,00		143.000,00	145.595,98	2.154,78		143.441,20	138.680,02	4.761,18	441,20
33200	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE	250.000,00		250.000,00	287.692,30			287.692,30	151.588,76	136.103,54	37.692,30
33300	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE					21.210,14		-21.210,14	-21.210,14		-21.210,14
33500	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	200.000,00		200.000,00	255.910,86	36.516,81		219.394,05	173.851,27	45.542,78	19.394,05
33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA DE ESPAÑA, SA	80.000,00		80.000,00	66.925,93			66.925,93	49.069,13	17.856,80	-13.074,07
33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÒL AMB MATERIALS	25.000,00		25.000,00	16.961,84			16.961,84	16.961,84		-8.038,16
33901	TAXA MERCAT SETMANAL	115.000,00		115.000,00	116.410,35	442,81		115.967,54	104.317,14	11.650,40	967,54
33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	8.000,00		8.000,00	9.206,09			9.206,09	9.206,09		1.206,09
33903	SENYALITZACIO INFORMATIVA PRIVADA VIA PUBLICA				5.379,00			5.379,00	5.379,00		5.379,00
34200	ACTIVITATS JOVENTUT	3.000,00		3.000,00							-3.000,00
34201	CURSOS DE PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		6.000,00	8.328,14	155,00		8.173,14	8.155,14	18,00	2.173,14
34202	LLAR D'INFANTS	255.000,00		255.000,00	253.623,08	1.956,24		251.666,84	246.149,56	5.517,28	-3.333,16
34203	MENJADOR LLAR D'INFANTS	65.000,00		65.000,00	75.218,50	253,00		74.965,50	72.861,00	2.104,50	9.965,50
34204	ESCOLA D'ADULTS	5.100,00		5.100,00	4.101,59	50,00		4.051,59	4.051,59		-1.048,41
34205	TRANSPORT ESCOLAR	16.000,00		16.000,00	9.182,20	178,10		9.004,10	7.933,50	1.070,60	-6.995,90
34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	133.000,00		133.000,00	113.224,37	2.444,04		110.780,33	110.780,33		-22.219,67
34400	ESPAIS CULTURALS	75.000,00		75.000,00	69.804,35			69.804,35	68.675,93	1.128,42	-5.195,65
34401	TEATRE MUNICIPAL	30.000,00		30.000,00	25.225,00			25.225,00	25.225,00		-4.775,00
34402	ACTIVITATS FESTES	15.000,00		15.000,00	10.223,00	60,00		10.163,00	10.163,00		-4.837,00
34500	TRANSPORT URBÀ	120.000,00		120.000,00	81.900,01			81.900,01	81.810,92	89,09	-38.099,99
34900	SERVEIS FIRES	15.000,00		15.000,00	19.261,00			19.261,00	19.261,00		4.261,00
	Suma	26.866.840,00	12.903,26	26.879.743,26	29.167.178,30	1.021.112,93		28.146.065,37	24.562.860,14	3.583.205,23	1.266.322,11

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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							
34901	PROMOCIÓ CULTURAL	8.000,00		8.000,00	3.228,77			3.228,77	2.716,66	512,11	-4.771,23
34902	PROMOCIÓ TURÍSTICA	2.000,00		2.000,00	1.691,00			1.691,00	1.691,00		-309,00
34903	BIBLIOTECA MUNICIPAL	1.500,00		1.500,00	1.865,51			1.865,51	1.865,51		365,51
35000	CONTRIBUCIONS ESPECIALS				8.276,93	108,21		8.168,72	8.168,72		8.168,72
39100	SANCIONS URBANÍSTIQUES				15.700,00			15.700,00	5.478,57	10.221,43	15.700,00
39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	155.000,00		155.000,00	128.811,57	630,40		128.181,17	123.123,45	5.057,72	-26.818,83
39190	ALTRES SANCIONS				11.700,51	300,00		11.400,51	1.100,51	10.300,00	11.400,51
39200	RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT	40.000,00		40.000,00	76.211,58	2.216,46		73.995,12	38.702,49	35.292,63	33.995,12
39211	RECÀRREC COSTRENYIMENT	40.000,00		40.000,00	30.980,09	3.024,45		27.955,64	27.955,64		-12.044,36
39300	INTERESSOS DE DEMORA	70.000,00		70.000,00	85.941,53	659,60		85.281,93	81.321,54	3.960,39	15.281,93
39610	QUOTES D'URBANITZACIÓ										
39900	RETORN CANON DEPOSICIÓ RESIDUS	18.000,00		18.000,00	14.597,62			14.597,62	14.597,62		-3.402,38
39901	CONVENIS GESTORS RESIDUS	110.000,00		110.000,00	116.951,56			116.951,56	116.369,61	581,95	6.951,56
39902	IMPREVISTOS	6.260,00	37.433,43	43.693,43	70.852,66			70.852,66	68.932,35	1.920,31	27.159,23
39903	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES		2.327,09	2.327,09							-2.327,09
39904	APORTACIONS MUNICIPIS CLUB BADIA DE ROSES	7.500,00		7.500,00							-7.500,00
39905	DESperfectes A LA VIA PUBLICA				3.003,67			3.003,67	3.003,67		3.003,67
42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.560.000,00		3.560.000,00	4.019.824,34			4.019.824,34	4.019.824,34		459.824,34
42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	27.000,00		27.000,00	28.980,12			28.980,12	28.980,12		1.980,12
42021	ALTRES SUBVENCIIONS DE L'ESTAT	200,00		200,00	190,97			190,97	190,97		-9,03
42090	SUBVENCIO ESTAT: ACTUALITZACIO CENS										
45000	FONS DE COOPERACIO LOCAL DE CATALUNYA	255.000,00		255.000,00	136.406,40			136.406,40		136.406,40	-118.593,60
45001	FONS DE COOPERACIO LOCAL CAT. (TRAM SUPRAMUNICIPAL)	12.000,00		12.000,00							-12.000,00
45002	FONS LOCAL PER AL FOMENT DEL TURISME	120.000,00		120.000,00	131.737,87			131.737,87	131.737,87		11.737,87
	Suma	31.299.300,00	52.663,78	31.351.963,78	34.054.131,00	1.028.052,05		33.026.078,95	29.238.620,78	3.787.458,17	1.674.115,17

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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							
45003	SERVEIS SOCIALS BÀSICS	142.000,00		142.000,00							-142.000,00
45004	AJUTS EMERGÈNCIA SOCIAL	14.000,00		14.000,00							-14.000,00
45030	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	165.000,00		165.000,00							-165.000,00
45031	CONVENI OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
45032	SUBVENCIÓ SALUT ESCOLAR	800,00		800,00							-800,00
45050	SUBVENCIÓ AODL-BARRIS	25.000,00		25.000,00							-25.000,00
45051	SUBV. GENCAT:SOC TREBALL ALS BARRIS 2012		64.100,00	64.100,00	91.626,36	5.124,50		86.501,86	86.501,86		22.401,86
45052	SUBV.GENCAT:SOC AGENTS OCUPACIÓ I DESENV. LOCAL										
45060	CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA	39.000,00		39.000,00	36.188,77			36.188,77		36.188,77	-2.811,23
45080	SUBVENCIÓ JUTJAT DE PAU	6.000,00		6.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	-1.000,00
45081	CONVENI SERVEIS PENITENCIARIS	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
45082	SUBVENCIÓ ACTIVITATS ESTABLES ARTS VISUALS	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
45083	SUBVENCIÓ ACTIVITATS ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	8.000,00		8.000,00	18.213,00			18.213,00		18.213,00	10.213,00
45084	SUBVENCIÓ APLEC DE LA SARDANA	1.500,00		1.500,00	1.408,60			1.408,60	1.408,60		-91,40
45085	SUBVENCIÓ PROTECCIÓ CIVIL	1.200,00		1.200,00							-1.200,00
45086	SUBV.GENCAT:ACTIVITATS ENS LOCALS AMB PL JOVENTUT 2013				3.750,00			3.750,00		3.750,00	3.750,00
45087	SUBVENCIÓ GENCAT:SOC TREBALL I FORMACIÓ PANP 2013										
45089	SUBV.GENCAT:AJUTS TRACTAMENT VEGETACIÓ				14.478,41			14.478,41	8.655,00	5.823,41	14.478,41
46100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES	48.000,00		48.000,00	43.018,43			43.018,43		43.018,43	-4.981,57
46101	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ MANTENIMENT DOLMEN	2.800,00		2.800,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	2.200,00
46102	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ APLEC DE LA SARDANA	2.800,00		2.800,00	2.697,00			2.697,00	2.697,00		-103,00
46103	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ INTERESSOS PRÉSTEC	1.500,00		1.500,00	116,56			116,56	116,56		-1.383,44
	Suma	31.782.900,00	116.763,78	31.899.663,78	34.275.628,13	1.033.176,55		33.242.451,58	29.337.999,80	3.904.451,78	1.342.787,80

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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							
46104	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES	11.300,00		11.300,00	10.660,00			10.660,00	10.660,00		-640,00
46105	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ FONS COOP.CULTURAL	38.000,00		38.000,00	38.611,05			38.611,05	38.611,05		611,05
46106	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ PLAGUES URBANES	18.000,00		18.000,00	20.668,78			20.668,78		20.668,78	2.668,78
46107	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ XARXA PROMOCIÓ ECONÒMICA	3.000,00		3.000,00	3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
46108	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ MANTENIMENT CENTRE				3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
46109	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ LLAR D'INFANTS 2013				154.875,00			154.875,00	84.252,00	70.623,00	154.875,00
46500	SUBVENCIÓ SERVEIS SOCIALS CCAE				174.213,86			174.213,86		174.213,86	174.213,86
47000	CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		2.800,00	2.999,54			2.999,54	2.999,54		199,54
47001	PATRONAT DE TURISME - GASTRONOMIA	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS	55.000,00		55.000,00	100.277,84			100.277,84	100.277,84		45.277,84
53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSESNET	14.000,00		14.000,00	28.709,68			28.709,68	28.709,68		14.709,68
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	62.000,00		62.000,00	91.920,63	8.446,77		83.473,86	83.473,86		21.473,86
55001	CONCESSIONS CEMENTIRI MPAL.	12.000,00		12.000,00	10.417,50	4.448,70		5.968,80	5.228,80	740,00	-6.031,20
55002	CONCESSIONS SERVEIS TEMPORADA	330.000,00		330.000,00	457.057,93	13.086,24		443.971,69	433.485,65	10.486,04	113.971,69
75050	SUBV. GENCAT: FEDER. CASTELL DE LA TRINITAT	128.000,00		128.000,00							-128.000,00
75060	SUBV. GENCAT: PLA BARRIS. CARRERS ST. ISIDRE, ST.PERE	205.000,00		205.000,00							-205.000,00
75080	SUBV. GENCAT: PUOSC. CARRERS ST.ISIDRE, ST.PERE	100.000,00		100.000,00							-100.000,00
75081	SUBVENCIÓ GENCAT: PLA DE BARRIS C. SANT ISIDRE (FINS		251.966,65	251.966,65							-251.966,65
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		120.000,00	120.000,00							-120.000,00
75084	SUBV. GENCAT: ITINERARI PUNTA FALCONERA I MILLORA				23.078,59			23.078,59	23.078,59		23.078,59
	Suma	32.763.000,00	548.730,43	33.311.730,43	35.395.118,53	1.059.158,26		34.335.960,27	30.148.776,81	4.187.183,46	1.024.229,84

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2013)

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							
75085	SUBV.GENCAT: PLA DE BARRIS REURBANITZACIO CARRER		30.366,37	30.366,37							-30.366,37
75086	SUBV.GENCAT: PLA DE BARRIS SOTERRAMENT CONTENIDORS		24.912,64	24.912,64	2.681,02			2.681,02	2.681,02		-22.231,62
75087	SUBV.GENCAT:INTERVENCIO ARQUEOLOGICA CIUTADELLA				20.017,50			20.017,50	20.017,50		20.017,50
75088	SUBV.GENCAT:PLA DE BARRIS RIERA GINJOLERS		198.883,89	198.883,89							-198.883,89
75089	SUBV. GENCAT:CIUTADELLA 2010		38.078,17	38.078,17							-38.078,17
75302	SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
76100	SUBVENCIO DIPUTACIO: FONTS COOPERACIÓ MPAL.	217.000,00		217.000,00	218.795,95			218.795,95	218.795,95		1.795,95
76101	SUBVENCIO DIPUTACIO : NOVES TECNOLOGIES 2013				9.905,07			9.905,07	9.905,07		9.905,07
76107	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I										
77001	SUBV.CONSORCI C.BRAVA:PLA INV. CICLE AIGUA (2009-2012)				249.474,18			249.474,18	249.474,18		249.474,18
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL		242.600,00	242.600,00	242.600,00			242.600,00	70.166,71	172.433,29	
87000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		4.893.330,07	4.893.330,07							-4.893.330,07
87010	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES AMB		6.314.336,30	6.314.336,30							-6.314.336,30
91300	PRÉSTECES A LLARG TERMINI	1.000.000,00		1.000.000,00							-1.000.000,00
	Suma	33.980.000,00	12.291.237,87	46.271.237,87	36.138.592,25	1.059.158,26		35.079.433,99	30.719.817,24	4.359.616,75	-11.191.803,88

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2013

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	34.312.881,68	26.250.715,90		8.062.165,78
b. Altres operacions no financeres	523.952,31	4.210.997,09		-3.687.044,78
1.Total operacions no financeres (a+b)	34.836.833,99	30.461.712,99		4.375.121,00
2.Actius financers	242.600,00	242.600,00		
3.Passius financers		2.524.091,14		-2.524.091,14
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	35.079.433,99	33.228.404,13		1.851.029,86
<u>AJUSTOS</u>				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			2.779.097,62	
5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici			961.092,60	
6.Desviacions de finançament positives de l'exercici				3.740.190,22
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				5.591.220,08

Resum Electrònic:

ed080bd56b3a2128e1cf7b28725c1e5d

(2013)

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	-4.000,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00		
	Total Concepte	181.700,00	-4.000,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00		
	Total Article	181.700,00	-4.000,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00	177.700,00		
11	Personal eventual.								
110	Retrib. bàsiques i altres remuneracions de personal ventual.								
11000	Retribucions bàsiques.	42.490,00	-3.000,00	39.490,00	32.688,62	32.688,62	32.688,62		6.801,38
11001	Retribucions complementàries.	63.440,00	-4.000,00	59.440,00	54.275,94	54.275,94	54.275,94		5.164,06
	Total Concepte	105.930,00	-7.000,00	98.930,00	86.964,56	86.964,56	86.964,56		11.965,44
	Total Article	105.930,00	-7.000,00	98.930,00	86.964,56	86.964,56	86.964,56		11.965,44
12	Personal Funcionari.								
120	Retribucions bàsiques.								
12000	Sous del Grup A1.	264.230,00	-20.100,00	244.130,00	240.332,47	240.332,47	240.332,47		3.797,53
12001	Sous del Grup A2.	296.900,00	-15.600,00	281.300,00	267.316,21	267.316,21	267.316,21		13.983,79
12003	Sous del Grup C1.	395.460,00	-9.000,00	386.460,00	372.903,81	372.903,81	372.903,81		13.556,19
12004	Sous del Grup C2.	868.780,00	-60.700,00	808.080,00	788.574,42	788.574,42	788.574,42		19.505,58
12005	Sous del Grup I.	23.040,00		23.040,00	23.035,74	23.035,74	23.035,74		4,26
12006	Triennis.	293.050,00	-1.400,00	291.650,00	260.145,06	260.145,06	260.145,06		31.504,94
	Total Concepte	2.141.460,00	-106.800,00	2.034.660,00	1.952.307,71	1.952.307,71	1.952.307,71		82.352,29
121	Retribucions complementàries.								
12100	Complement de destinació.	1.050.890,00	-56.200,00	994.690,00	960.935,02	960.935,02	960.935,02		33.754,98
12101	Complement específic.	2.560.020,00	-138.200,00	2.421.820,00	2.317.976,31	2.317.976,31	2.317.976,31		103.843,69
	Total Concepte	3.610.910,00	-194.400,00	3.416.510,00	3.278.911,33	3.278.911,33	3.278.911,33		137.598,67

(2013)

Pàg.

3

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					
15000	Productivitat funcionaris	119.080,00	-82.000,00	37.080,00	13.363,00	13.363,00	13.363,00		23.717,00
	Total Concepte	119.080,00	-82.000,00	37.080,00	13.363,00	13.363,00	13.363,00		23.717,00
151	Gratificacions.								
15100	Gratificacions funcionaris	67.500,00		67.500,00	43.821,75	43.821,75	43.821,75		23.678,25
	Total Concepte	67.500,00		67.500,00	43.821,75	43.821,75	43.821,75		23.678,25
	Total Article	186.580,00	-82.000,00	104.580,00	57.184,75	57.184,75	57.184,75		47.395,25
16	Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec del empleador.								
160	Quotes socials.								
16000	Seguretat Social.	2.364.130,00	-120.000,00	2.244.130,00	2.009.402,85	2.009.402,85	2.009.402,85		234.727,15
	Total Concepte	2.364.130,00	-120.000,00	2.244.130,00	2.009.402,85	2.009.402,85	2.009.402,85		234.727,15
161	Prestacions socials.								
16103	Pensions excepcionals.	6.850,00		6.850,00	5.431,21	5.431,21	5.431,21		1.418,79
	Total Concepte	6.850,00		6.850,00	5.431,21	5.431,21	5.431,21		1.418,79
162	Despeses socials del personal.								
16200	Formació i perfeccionament del personal.	15.000,00		15.000,00	6.414,98	6.414,98	5.394,98	1.020,00	8.585,02
16204	Acció social.	36.300,00		36.300,00	29.451,15	29.451,15	29.451,15		6.848,85
	Total Concepte	51.300,00		51.300,00	35.866,13	35.866,13	34.846,13	1.020,00	15.433,87
	Total Article	2.422.280,00	-120.000,00	2.302.280,00	2.050.700,19	2.050.700,19	2.049.680,19	1.020,00	251.579,81
	Total Capítol	10.547.460,00	-688.600,00	9.858.860,00	9.231.805,84	9.231.805,84	9.230.785,84	1.020,00	627.054,16

(2013)

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	26.150,00	14.250,00	40.400,00	19.606,64	19.606,64	15.917,44	3.689,20	20.793,36
	Total Concepte	26.150,00	14.250,00	40.400,00	19.606,64	19.606,64	15.917,44	3.689,20	20.793,36
202	Arrendaments d'edificis i altres construccions.								
20200	Arrendaments d'edificis	142.150,00	-72,99	142.077,01	124.184,76	124.184,76	124.184,76		17.892,25
	Total Concepte	142.150,00	-72,99	142.077,01	124.184,76	124.184,76	124.184,76		17.892,25
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilitatge.								
20300	Arrendaments maquinària i utilitatge	290.650,00	355,29	291.005,29	256.634,12	256.634,12	242.942,32	13.691,80	34.371,17
20301	Arrendaments maquinària i utilitatge	35.000,00		35.000,00	34.188,41	34.188,41	34.188,41		811,59
	Total Concepte	325.650,00	355,29	326.005,29	290.822,53	290.822,53	277.130,73	13.691,80	35.182,76
204	Arrendaments de material de transport.								
20400	Arrendaments vehicles	75.700,00		75.700,00	67.351,66	67.351,66	67.351,66		8.348,34
	Total Concepte	75.700,00		75.700,00	67.351,66	67.351,66	67.351,66		8.348,34
	Total Article	569.650,00	14.532,30	584.182,30	501.965,59	501.965,59	484.584,59	17.381,00	82.216,71
21	Reparacions, manteniment i conservació.								
210	Infraestructures i béns naturals.								
21000	Manteniment d'infraestructura	103.500,00	47.291,11	150.791,11	129.539,51	129.539,51	116.117,19	13.422,32	21.251,60
	Total Concepte	103.500,00	47.291,11	150.791,11	129.539,51	129.539,51	116.117,19	13.422,32	21.251,60
212	Edificis i altres construccions.								
21200	Manteniment d'edificis	276.166,00	37.476,50	313.642,50	282.139,05	279.030,92	243.108,59	35.922,33	34.611,58
	Total Concepte	276.166,00	37.476,50	313.642,50	282.139,05	279.030,92	243.108,59	35.922,33	34.611,58
213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge.								
21300	Manteniment d'equipaments d'oficina	20.000,00		20.000,00	37.792,21	37.792,21	34.065,39	3.726,82	-17.792,21

(2013)

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	20.000,00		20.000,00	37.792,21	37.792,21	34.065,39	3.726,82	-17.792,21
214	Elements de transport.								
21400	Manteniment de vehicles	27.200,00		27.200,00	21.315,93	21.315,93	19.785,74	1.530,19	5.884,07
	Total Concepte	27.200,00		27.200,00	21.315,93	21.315,93	19.785,74	1.530,19	5.884,07
216	Equips per a processos d'informació.								
21600	Manteniment equips informàtics	149.000,00		149.000,00	123.154,69	123.154,69	104.682,13	18.472,56	25.845,31
	Total Concepte	149.000,00		149.000,00	123.154,69	123.154,69	104.682,13	18.472,56	25.845,31
	Total Article	575.866,00	84.767,61	660.633,61	593.941,39	590.833,26	517.759,04	73.074,22	69.800,35
22	Material, subministraments i altres.								
220	Material d'oficina.								
22000	Ordinari no inventariable.	92.500,00	3.813,52	96.313,52	42.283,86	42.283,86	38.565,78	3.718,08	54.029,66
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions.	40.400,00		40.400,00	37.056,00	37.056,00	35.198,46	1.857,54	3.344,00
22002	Material informàtic no inventariable.	50.000,00		50.000,00	37.486,15	37.486,15	34.246,20	3.239,95	12.513,85
	Total Concepte	182.900,00	3.813,52	186.713,52	116.826,01	116.826,01	108.010,44	8.815,57	69.887,51
221	Subministraments.								
22100	Energia elèctrica.	972.700,00		972.700,00	969.730,49	969.730,49	868.043,11	101.687,38	2.969,51
22101	Aigua.	897.700,00		897.700,00	817.569,88	817.569,88	816.957,28	612,60	80.130,12
22103	Combustibles i carburants.	112.900,00	3.000,00	115.900,00	92.639,50	92.639,50	79.874,88	12.764,62	23.260,50
22104	Vestuari.	26.000,00		26.000,00	24.510,61	24.510,61	22.650,08	1.860,53	1.489,39
22199	Altres subministraments.	4.000,00		4.000,00	1.540,57	1.540,57	1.441,06	99,51	2.459,43
	Total Concepte	2.013.300,00	3.000,00	2.016.300,00	1.905.991,05	1.905.991,05	1.788.966,41	117.024,64	110.308,95
222	Comunicacions.								
22200	Serveis de Telecomunicacions.	105.000,00	5.561,16	110.561,16	106.480,15	106.480,15	94.787,60	11.692,55	4.081,01
22201	Postals.	75.000,00		75.000,00	52.449,42	52.449,42	45.649,03	6.800,39	22.550,58
22203	Informàtiques.	21.200,00	1.210,00	22.410,00	21.831,87	21.831,87	18.201,87	3.630,00	578,13

(2013)

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					
	230 Dietes.								
	23000 Dels membres dels òrgans de govern.	215.950,00		215.950,00	214.187,49	214.187,49	214.171,28	16,21	1.762,51
	23010 Del personal directiu.		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
	23020 Del personal no directiu.	25.000,00		25.000,00	23.735,37	23.735,37	23.605,14	130,23	1.264,63
	Total Concepte	240.950,00	25.000,00	265.950,00	262.922,86	262.922,86	262.776,42	146,44	3.027,14
	233 Altres indemnitzacions.								
	23300 Assistències a tribunals	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00					2.000,00
	Total Article	242.950,00	25.000,00	267.950,00	262.922,86	262.922,86	262.776,42	146,44	5.027,14
24	Despeses de publicacions.								
	240 Despeses d'edició i distribució.								
	24000 Despeses d'edició i distribució	11.500,00		11.500,00	8.921,99	8.921,99	8.578,35	343,64	2.578,01
	Total Concepte	11.500,00		11.500,00	8.921,99	8.921,99	8.578,35	343,64	2.578,01
	Total Article	11.500,00		11.500,00	8.921,99	8.921,99	8.578,35	343,64	2.578,01
27	Despeses imprevists i funcions no classificades.								
	270 Despeses imprevists i funcions no classificades.								
	27000 Despeses imprevists i funcions no classificades.	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00
	Total Concepte	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00
	Total Article	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00
	Total Capítol	14.401.686,00	208.030,58	14.609.716,58	13.323.816,68	13.225.709,17	12.304.174,42	921.534,75	1.384.007,41

(2013)

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	225.000,00	-15.000,00	210.000,00	189.686,93	189.686,93	189.686,93		20.313,07
	Total Concepte	225.000,00	-15.000,00	210.000,00	189.686,93	189.686,93	189.686,93		20.313,07
	Total Article	225.000,00	-15.000,00	210.000,00	189.686,93	189.686,93	189.686,93		20.313,07
35	Interessos de demora i altres despeses financeres.								
	352 Interessos de demora.								
	35200 Interessos de demora		90.000,00	90.000,00	106.570,51	106.570,51	88.419,64	18.150,87	-16.570,51
	Total Concepte		90.000,00	90.000,00	106.570,51	106.570,51	88.419,64	18.150,87	-16.570,51
	359 Altres despeses financeres.								
	35900 Altres despeses financeres	10.000,00		10.000,00	13.049,39	13.049,39	13.049,39		-3.049,39
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00	13.049,39	13.049,39	13.049,39		-3.049,39
	Total Article	10.000,00	90.000,00	100.000,00	119.619,90	119.619,90	101.469,03	18.150,87	-19.619,90
	Total Capítol	235.000,00	75.000,00	310.000,00	309.306,83	309.306,83	291.155,96	18.150,87	693,17

(2013)

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					
48514	subv.directa a ent. i assoc.locals		796,00	796,00	670,70	670,70	670,70		125,30
	Total Concepte	625.939,00	165.104,70	791.043,70	712.108,23	447.337,53	384.882,12	62.455,41	343.706,17
488	Subv. per concurrència compet. a ent. i assoc. local								
48800	Subv.per concurr.compet. a ent.i assoc.locals	97.000,00	391,00	97.391,00	51.331,00	22.204,20	18.706,20	3.498,00	75.186,80
48801	Subv.per concurr.compet.a ent.i assoc.locals	11.500,00	-2.000,00	9.500,00	9.377,34	6.969,34	4.676,34	2.293,00	2.530,66
48802	Subv.per concurr.compet. a ent. i assoc.locals	90.000,00	36.783,12	126.783,12	119.772,47	108.258,47	96.121,91	12.136,56	18.524,65
	Total Concepte	198.500,00	35.174,12	233.674,12	180.480,81	137.432,01	119.504,45	17.927,56	96.242,11
489	A Famílies i Institucions sense fins de lucre.								
48900	Altres subvencions	35.640,00	3.600,00	39.240,00	37.772,77	34.172,77	34.172,77		5.067,23
	Total Concepte	35.640,00	3.600,00	39.240,00	37.772,77	34.172,77	34.172,77		5.067,23
	Total Article	945.079,00	198.303,43	1.143.382,43	1.002.352,73	690.933,23	607.416,63	83.516,60	452.449,20
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	3.806.419,00	297.842,24	4.104.261,24	3.889.715,52	3.483.894,06	2.825.978,16	657.915,90	620.367,18

(2013)

Pàg.

12

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					
61	Invers de reposició de infraes i béns dest a l'ús gral								
610	Inversions en terrenys.								
61000	Inversió en terrenys. Ús general		3.003.565,83	3.003.565,83	2.609.171,74	2.609.171,74	393.583,90	2.215.587,84	394.394,09
	Total Concepte		3.003.565,83	3.003.565,83	2.609.171,74	2.609.171,74	393.583,90	2.215.587,84	394.394,09
619	Altres inver de reposic en infraest i béns dest a l'ús gral								
61900	Inversió en proj. i honor.tènics. Ús general	1.135.000,00	5.527.042,40	6.662.042,40	1.743.387,00	889.827,97	705.613,44	184.214,53	5.772.214,43
61901	Altres inver de reposic en infraest i béns dest a l'ús gral	100.000,00	396.706,85	496.706,85	379.019,20	182.022,38	141.131,81	40.890,57	314.684,47
	Total Concepte	1.235.000,00	5.923.749,25	7.158.749,25	2.122.406,20	1.071.850,35	846.745,25	225.105,10	6.086.898,90
	Total Article	1.235.000,00	8.927.315,08	10.162.315,08	4.731.577,94	3.681.022,09	1.240.329,15	2.440.692,94	6.481.292,99
63	Inv de repos associada al funcionament operat dels serv								
632	Edificis i altres construccions.								
63200	Edificis i altres construccions. Serveis	912.000,00	2.586.212,95	3.498.212,95	474.232,76	292.333,78	248.092,55	44.241,23	3.205.879,17
	Total Concepte	912.000,00	2.586.212,95	3.498.212,95	474.232,76	292.333,78	248.092,55	44.241,23	3.205.879,17
633	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.								
63300	Instal·lacions tècquines	653.000,00	-70.261,92	582.738,08	356.424,41	83.533,11	62.989,38	20.543,73	499.204,97
	Total Concepte	653.000,00	-70.261,92	582.738,08	356.424,41	83.533,11	62.989,38	20.543,73	499.204,97
636	Equips per a processos d'informació.								
63600	Equips processos informació	100.000,00	72.486,95	172.486,95	85.778,11	85.778,11	44.836,55	40.941,56	86.708,84
	Total Concepte	100.000,00	72.486,95	172.486,95	85.778,11	85.778,11	44.836,55	40.941,56	86.708,84
639	Altres inver de reposició asoc al func operat dels serv								
63901	Altres inver.de reposició asoc.al func.operat		130.109,16	130.109,16	130.109,16				130.109,16
	Total Concepte		130.109,16	130.109,16	130.109,16				130.109,16
	Total Article	1.665.000,00	2.718.547,14	4.383.547,14	1.046.544,44	461.645,00	355.918,48	105.726,52	3.921.902,14

(2013)

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					
	Total Capítol	2.900.000,00	11.645.862,22	14.545.862,22	5.778.122,38	4.142.667,09	1.596.247,63	2.546.419,46	10.403.195,13

(2013)

Pàg.

14

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.								
	740 A ens públic i soc mercantils de l'Entitat local.								
	74000 A Empreses de l'Entitat local	65.435,00		65.435,00	65.435,00	65.435,00	65.435,00		
	Total Concepte	65.435,00		65.435,00	65.435,00	65.435,00	65.435,00		
	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	2.895,00		
	Total Concepte		2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00		
	Total Article	65.435,00	2.895,00	68.330,00	68.330,00	68.330,00	68.330,00		
	Total Capítol	65.435,00	2.895,00	68.330,00	68.330,00	68.330,00	68.330,00		

(2013)

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	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
	Total Concepte	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
	Total Article	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
	Total Capítol	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
	Total	33.980.000,00	12.291.237,87	46.271.237,87	35.367.788,39	33.228.404,13	29.083.363,15	4.145.040,98	13.042.833,74

(2013)

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	2.024.000,00	507.607,83	2.531.607,83	2.524.091,14	2.524.091,14	2.524.091,14		7.516,69
	0111 Interessos	235.000,00	75.000,00	310.000,00	309.306,83	309.306,83	291.155,96	18.150,87	693,17
	Total Gr. Progra. . .	2.259.000,00	582.607,83	2.841.607,83	2.833.397,97	2.833.397,97	2.815.247,10	18.150,87	8.209,86
	Total Política	2.259.000,00	582.607,83	2.841.607,83	2.833.397,97	2.833.397,97	2.815.247,10	18.150,87	8.209,86
	Total Àrea de Despesa	2.259.000,00	582.607,83	2.841.607,83	2.833.397,97	2.833.397,97	2.815.247,10	18.150,87	8.209,86

(2013)

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	50.000,00	-30.000,00	20.000,00	16.906,80				20.000,00
		Total Gr. Progra. . .	50.000,00	-30.000,00	20.000,00	16.906,80				20.000,00
	155	Vies públiques.								
	1550	Vies Públiques	711.880,00	21.114,12	732.994,12	678.637,11	606.609,32	505.464,01	101.145,31	126.384,80
		Total Gr. Progra. . .	711.880,00	21.114,12	732.994,12	678.637,11	606.609,32	505.464,01	101.145,31	126.384,80
		Total Política	2.352.480,00	8.739.058,21	11.091.538,21	5.887.547,74	4.627.981,59	2.094.536,18	2.533.445,41	6.463.556,62
16		Benestar comunitari .								
	161	Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.								
	1610	Proveïment d'aigua	2.031.760,00	15.385,77	2.047.145,77	1.856.610,41	1.856.610,41	1.855.997,81	612,60	190.535,36
	1611	clavegueram	419.070,00	312.123,89	731.193,89	660.135,36	387.244,06	298.997,61	88.246,45	343.949,83
		Total Gr. Progra. . .	2.450.830,00	327.509,66	2.778.339,66	2.516.745,77	2.243.854,47	2.154.995,42	88.859,05	534.485,19
	162	Recollida, eliminació i tractament de residus.								
	1620	Recollida i Tractament de Residus	3.618.600,00	33.590,00	3.652.190,00	3.538.153,75	3.538.153,75	3.250.760,22	287.393,53	114.036,25
		Total Gr. Progra. . .	3.618.600,00	33.590,00	3.652.190,00	3.538.153,75	3.538.153,75	3.250.760,22	287.393,53	114.036,25
	163	Neteja viària.								
	1630	Neteja Viària	1.097.600,00	11.810,00	1.109.410,00	1.109.406,63	1.109.406,63	1.016.956,05	92.450,58	3,37
		Total Gr. Progra. . .	1.097.600,00	11.810,00	1.109.410,00	1.109.406,63	1.109.406,63	1.016.956,05	92.450,58	3,37
	164	Cementiri i serveis funeraris.								
	1640	Cementiri	103.940,00		103.940,00	68.526,64	64.309,79	59.299,57	5.010,22	39.630,21
		Total Gr. Progra. . .	103.940,00		103.940,00	68.526,64	64.309,79	59.299,57	5.010,22	39.630,21
	165	Enllumenat públic.								
	1650	Enllumenat Públic	1.022.330,00	135.088,46	1.157.418,46	871.280,10	871.280,10	745.258,62	126.021,48	286.138,36
		Total Gr. Progra. . .	1.022.330,00	135.088,46	1.157.418,46	871.280,10	871.280,10	745.258,62	126.021,48	286.138,36
	169	Altres serveis de benestar comunitari.								
	1690	Admó.gral. Infraestructura i Serveis Públics	620.580,00	19.156,34	639.736,34	550.235,23	547.127,10	530.250,27	16.876,83	92.609,24

(2013)

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					
	Total Gr. Progra. . .	620.580,00	19.156,34	639.736,34	550.235,23	547.127,10	530.250,27	16.876,83	92.609,24
	Total Política	8.913.880,00	527.154,46	9.441.034,46	8.654.348,12	8.374.131,84	7.757.520,15	616.611,69	1.066.902,62
17	Medi ambient.								
	171 Parcs i jardins.								
	1710 Parcs i Jardins	1.114.390,00	16.343,74	1.130.733,74	1.106.035,69	1.106.035,69	877.300,60	228.735,09	24.698,05
	Total Gr. Progra. . .	1.114.390,00	16.343,74	1.130.733,74	1.106.035,69	1.106.035,69	877.300,60	228.735,09	24.698,05
	172 Protecció i millora del medi ambient.								
	1720 Medi Ambient	114.430,00	41.604,55	156.034,55	145.541,68	145.541,68	135.122,22	10.419,46	10.492,87
	1721 Platges	955.430,00	213.111,32	1.168.541,32	900.286,71	900.286,71	867.537,44	32.749,27	268.254,61
	1722 Franges Tallafocs	80.000,00	-20.000,00	60.000,00	58.754,94	58.754,94	45.418,69	13.336,25	1.245,06
	Total Gr. Progra. . .	1.149.860,00	234.715,87	1.384.575,87	1.104.583,33	1.104.583,33	1.048.078,35	56.504,98	279.992,54
	179 Altres actuacions relacionades amb el medi ambient .								
	1790 Activitats Classificades	66.940,00		66.940,00	65.553,40	65.553,40	65.553,40		1.386,60
	Total Gr. Progra. . .	66.940,00		66.940,00	65.553,40	65.553,40	65.553,40		1.386,60
	Total Política	2.331.190,00	251.059,61	2.582.249,61	2.276.172,42	2.276.172,42	1.990.932,35	285.240,07	306.077,19
	Total Àrea de Despesa	15.789.340,00	9.379.026,19	25.168.366,19	18.719.703,84	17.179.921,41	13.703.789,07	3.476.132,34	7.988.444,78

(2013)

Pàg.

5

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	139.130,00	11.800,00	150.930,00	136.096,51	136.096,51	122.576,90	13.519,61	14.833,49
	Total Gr. Progra. . .	139.130,00	11.800,00	150.930,00	136.096,51	136.096,51	122.576,90	13.519,61	14.833,49
	231 Acció social.								
	2310 Serveis Socials Bàsics	204.250,00	7.700,00	211.950,00	207.659,99	207.659,99	200.711,07	6.948,92	4.290,01
	Total Gr. Progra. . .	204.250,00	7.700,00	211.950,00	207.659,99	207.659,99	200.711,07	6.948,92	4.290,01
	232 Promoció social.								
	2320 Promoció Social	296.300,00	92.359,84	388.659,84	347.406,88	220.710,36	215.570,62	5.139,74	167.949,48
	Total Gr. Progra. . .	296.300,00	92.359,84	388.659,84	347.406,88	220.710,36	215.570,62	5.139,74	167.949,48
	Total Política	639.680,00	111.859,84	751.539,84	691.163,38	564.466,86	538.858,59	25.608,27	187.072,98
24	Foment de l'Ocupació.								
	241 Foment de l'Ocupació.								
	2410 Foment ocupació	34.100,00	25.600,00	59.700,00	57.339,71	49.434,27	49.434,27		10.265,73
	Total Gr. Progra. . .	34.100,00	25.600,00	59.700,00	57.339,71	49.434,27	49.434,27		10.265,73
	Total Política	34.100,00	25.600,00	59.700,00	57.339,71	49.434,27	49.434,27		10.265,73
	Total Àrea de Despesa	673.780,00	137.459,84	811.239,84	748.503,09	613.901,13	588.292,86	25.608,27	197.338,71

(2013)

Pàg. 7

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					
	330 Administració General de Cultura.								
	3300 Admó. Gral. Cultura i Festes	159.570,00	-24.000,00	135.570,00	126.042,35	126.042,35	126.042,35		9.527,65
	Total Gr. Progra. . .	159.570,00	-24.000,00	135.570,00	126.042,35	126.042,35	126.042,35		9.527,65
	332 Biblioteques i Arxius.								
	3320 Biblioteca	294.350,00	498,31	294.848,31	277.568,52	277.568,52	252.646,24	24.922,28	17.279,79
	Total Gr. Progra. . .	294.350,00	498,31	294.848,31	277.568,52	277.568,52	252.646,24	24.922,28	17.279,79
	334 Cultura								
	3340 Cultura	231.500,00	29.940,00	261.440,00	250.431,36	226.542,21	177.806,85	48.735,36	34.897,79
	3341 Promoció Cultural	114.750,00	52.975,00	167.725,00	126.544,48	56.345,53	56.345,53		111.379,47
	Total Gr. Progra. . .	346.250,00	82.915,00	429.165,00	376.975,84	282.887,74	234.152,38	48.735,36	146.277,26
	335 Arts escèniques.								
	3350 Teatre	268.830,00	14.127,01	282.957,01	299.032,97	299.032,97	263.336,22	35.696,75	-16.075,96
	Total Gr. Progra. . .	268.830,00	14.127,01	282.957,01	299.032,97	299.032,97	263.336,22	35.696,75	-16.075,96
	336 Arqueologia i protecció del Patrimoni Històric-Artístic.								
	3360 Patrimoni Cultural	720.420,00	2.297.955,30	3.018.375,30	538.317,38	384.524,40	375.211,96	9.312,44	2.633.850,90
	3361 Excavacions arqueològiques	30.000,00	-19.200,00	10.800,00	382,96	382,96	382,96		10.417,04
	Total Gr. Progra. . .	750.420,00	2.278.755,30	3.029.175,30	538.700,34	384.907,36	375.594,92	9.312,44	2.644.267,94
	337 Oci i temps lliure								
	3370 Casals i Activitats	262.410,00	37.537,17	299.947,17	271.849,44	271.849,44	271.044,89	804,55	28.097,73
	3371 Joventut	90.200,00	-5.200,00	85.000,00	53.504,21	53.504,21	49.935,31	3.568,90	31.495,79
	Total Gr. Progra. . .	352.610,00	32.337,17	384.947,17	325.353,65	325.353,65	320.980,20	4.373,45	59.593,52
	338 Festes populars i festejos.								
	3380 Carnaval i Festes	609.750,00	26.667,25	636.417,25	560.628,67	552.628,67	500.392,17	52.236,50	83.788,58
	3381 Serveis Fires	13.000,00		13.000,00	9.864,49	9.864,49	9.864,49		3.135,51
	Total Gr. Progra. . .	622.750,00	26.667,25	649.417,25	570.493,16	562.493,16	510.256,66	52.236,50	86.924,09

(2013)

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 Política	2.794.780,00	2.411.300,04	5.206.080,04	2.514.166,83	2.258.285,75	2.083.008,97	175.276,78	2.947.794,29
34	Esport.								
	340 Administració General d'Esports.								
	3400 Admó. Gral. Esports i Joventut	180.450,00		180.450,00	169.825,60	169.825,60	169.719,60	106,00	10.624,40
	Total Gr. Progra. . .	180.450,00		180.450,00	169.825,60	169.825,60	169.719,60	106,00	10.624,40
	341 Promoció i foment de l'esport.								
	3410 Despeses diverses Esports	57.000,00	-16.000,00	41.000,00	39.315,13	39.315,13	37.630,05	1.685,08	1.684,87
	3411 Promoció Esportiva	344.935,00	46.299,12	391.234,12	380.554,95	354.412,95	336.485,39	17.927,56	36.821,17
	Total Gr. Progra. . .	401.935,00	30.299,12	432.234,12	419.870,08	393.728,08	374.115,44	19.612,64	38.506,04
	342 Instal·lacions esportives.								
	3420 Instal·lacions Esportives	509.020,00	262.239,11	771.259,11	493.909,75	493.909,75	447.480,51	46.429,24	277.349,36
	Total Gr. Progra. . .	509.020,00	262.239,11	771.259,11	493.909,75	493.909,75	447.480,51	46.429,24	277.349,36
	Total Política	1.091.405,00	292.538,23	1.383.943,23	1.083.605,43	1.057.463,43	991.315,55	66.147,88	326.479,80
	Total Àrea de Despesa	6.160.444,00	2.687.317,83	8.847.761,83	5.692.319,22	5.375.923,54	4.988.127,71	387.795,83	3.471.838,29

(2013)

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	60.520,00		60.520,00	44.779,86	44.779,86	42.265,26	2.514,60	15.740,14
	Total Gr. Progra. . .	60.520,00		60.520,00	44.779,86	44.779,86	42.265,26	2.514,60	15.740,14
	431 Comerç.								
	4310 Comerç	16.200,00		16.200,00	16.200,00	9.961,65	9.961,65		6.238,35
	4311 Mercat Setmanal	102.570,00		102.570,00	102.570,00	102.570,00	76.927,50	25.642,50	
	4312 Mercat setmanal	10.630,00		10.630,00	10.619,98	10.619,98	10.619,98		10,02
	Total Gr. Progra. . .	129.400,00		129.400,00	129.389,98	123.151,63	97.509,13	25.642,50	6.248,37
	432 Ordenació i promoció turística.								
	4320 Turisme	854.440,00	-230.685,81	623.754,19	495.777,53	391.721,69	369.075,89	22.645,80	232.032,50
	Total Gr. Progra. . .	854.440,00	-230.685,81	623.754,19	495.777,53	391.721,69	369.075,89	22.645,80	232.032,50
	433 Desenvolupament empresarial.								
	4330 Promoció Econòmica	127.610,00	38.500,00	166.110,00	150.026,76	150.026,76	145.379,54	4.647,22	16.083,24
	Total Gr. Progra. . .	127.610,00	38.500,00	166.110,00	150.026,76	150.026,76	145.379,54	4.647,22	16.083,24
	Total Política	1.171.970,00	-192.185,81	979.784,19	819.974,13	709.679,94	654.229,82	55.450,12	270.104,25
44	Transport públic.								
	441 Promoció, manteniment i desenvolupament del transport.								
	4410 Transport Urbà	120.000,00	-17.248,00	102.752,00	75.366,29	75.366,29	75.366,29		27.385,71
	Total Gr. Progra. . .	120.000,00	-17.248,00	102.752,00	75.366,29	75.366,29	75.366,29		27.385,71
	Total Política	120.000,00	-17.248,00	102.752,00	75.366,29	75.366,29	75.366,29		27.385,71
	Total Àrea de Despesa	1.291.970,00	-209.433,81	1.082.536,19	895.340,42	785.046,23	729.596,11	55.450,12	297.489,96

(2013)

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	32.040,00	32.040,00	32.040,00		
	9121 Òrgans Govern	397.650,00	21.000,00	418.650,00	416.887,49	416.887,49	416.871,28	16,21	1.762,51
	9122 Alcaldia	170.690,00	-1.000,00	169.690,00	152.921,96	152.921,96	150.306,03	2.615,93	16.768,04
	9123 Tinences d'Alcaldia	25.020,00		25.020,00	25.009,18	25.009,18	25.009,18		10,82
	9124 Comunicació i Premsa	187.070,00	25.700,00	212.770,00	202.076,17	191.176,17	185.294,13	5.882,04	21.593,83
	Total Gr. Progra. . .	812.470,00	45.700,00	858.170,00	828.934,80	818.034,80	809.520,62	8.514,18	40.135,20
	Total Política	812.470,00	45.700,00	858.170,00	828.934,80	818.034,80	809.520,62	8.514,18	40.135,20
92	Serveis de caràcter general.								
	920 Administració General .								
	9200 Administració General	2.363.496,00	131.348,36	2.494.844,36	2.047.218,36	2.019.808,36	1.944.432,71	75.375,65	475.036,00
	9201 Informàtica	766.270,00	86.406,63	852.676,63	696.149,61	696.149,61	604.747,43	91.402,18	156.527,02
	9202 SAC	10.000,00		10.000,00	3.135,94	3.135,94	3.003,98	131,96	6.864,06
	9203 Recursos Humans	1.500,00		1.500,00	1.272,39	1.272,39	1.167,41	104,98	227,61
	9204 Arxiu	13.900,00		13.900,00	6.054,33	6.054,33	5.623,84	430,49	7.845,67
	9205 Altres Serveis Generals	2.669.880,00	-230.000,00	2.439.880,00	2.149.898,21	2.149.898,21	2.145.748,18	4.150,03	289.981,79
	9206 Jutjat de Pau	2.500,00		2.500,00	2.363,10	2.363,10	2.032,34	330,76	136,90
	Total Gr. Progra. . .	5.827.546,00	-12.245,01	5.815.300,99	4.906.091,94	4.878.681,94	4.706.755,89	171.926,05	936.619,05
	924 Participació ciutadana								
	9240 Participació Ciutadana	20.000,00		20.000,00	15.140,44	15.140,44	15.028,20	112,24	4.859,56
	Total Gr. Progra. . .	20.000,00		20.000,00	15.140,44	15.140,44	15.028,20	112,24	4.859,56
	929 Imprevists i funcions no classificades.								
	9290 Imprevistos i funcions no classificades	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00
	Total Gr. Progra. . .	300.000,00	-299.195,00	805,00					805,00

(2013)

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 Política	6.147.546,00	-311.440,01	5.836.105,99	4.921.232,38	4.893.822,38	4.721.784,09	172.038,29	942.283,61
93	Administració financera i tributària.								
	931 Política econòmica i fiscal.								
	9310 Serveis Econòmics	690.450,00	-2.000,00	688.450,00	654.688,81	654.688,81	654.160,33	528,48	33.761,19
	Total Gr. Progra. . .	690.450,00	-2.000,00	688.450,00	654.688,81	654.688,81	654.160,33	528,48	33.761,19
	932 Gestió del sistema tributari.								
	9320 Gestió Tributària	60.000,00	-20.000,00	40.000,00	4.978,98	4.978,98	4.166,50	812,48	35.021,02
	9321 Recaptació	95.000,00	2.000,00	97.000,00	68.688,88	68.688,88	68.678,76	10,12	28.311,12
	Total Gr. Progra. . .	155.000,00	-18.000,00	137.000,00	73.667,86	73.667,86	72.845,26	822,60	63.332,14
	Total Política	845.450,00	-20.000,00	825.450,00	728.356,67	728.356,67	727.005,59	1.351,08	97.093,33
	Total Àrea de Despesa	7.805.466,00	-285.740,01	7.519.725,99	6.478.523,85	6.440.213,85	6.258.310,30	181.903,55	1.079.512,14
	Total	33.980.000,00	12.291.237,87	46.271.237,87	35.367.788,39	33.228.404,13	29.083.363,15	4.145.040,98	13.042.833,74

(2013)

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	
91 Òrgans de govern.									
912 Òrgans de govern.	393.169,12	351.225,68		73.640,00					818.034,80
Total Política	393.169,12	351.225,68		73.640,00					818.034,80
92 Serveis de caràcter general.									
920 Administració General .	3.373.141,63	1.018.542,59		87.151,34	157.246,38		242.600,00		4.878.681,94
924 Participació ciutadana		15.140,44							15.140,44
929 Imprevists i funcions no classificades.									
Total Política	3.373.141,63	1.033.683,03		87.151,34	157.246,38		242.600,00		4.893.822,38
93 Administració financera i tributària.									
931 Política econòmica i fiscal.	644.981,91	9.706,90							654.688,81
932 Gestió del sistema tributari.		20.872,69		52.795,17					73.667,86
Total Política	644.981,91	30.579,59		52.795,17					728.356,67
Total Àrea de Despesa	4.411.292,66	1.415.488,30		213.586,51	157.246,38		242.600,00		6.440.213,85
Total	9.231.805,84	13.225.709,17	309.306,83	3.483.894,06	4.142.667,09	68.330,00	242.600,00	2.524.091,14	33.228.404,13

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

(2013)

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)	2.740,00		2.740,00	2.880,61			2.880,61	2.423,99	456,62	140,61
	Total Concepte	2.740,00		2.740,00	2.880,61			2.880,61	2.423,99	456,62	140,61
	113 Impto sobri Béns Immobles. Béns immobles de Nat Urbana										
	11300 Impost sobre béns immobles (urbana)	14.385.000,00		14.385.000,00	15.125.989,11	611.459,29		14.514.529,82	13.123.122,05	1.391.407,77	129.529,82
	Total Concepte	14.385.000,00		14.385.000,00	15.125.989,11	611.459,29		14.514.529,82	13.123.122,05	1.391.407,77	129.529,82
	115 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica.										
	11500 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	1.085.000,00		1.085.000,00	1.090.005,11	15.616,31		1.074.388,80	846.723,49	227.665,31	-10.611,20
	Total Concepte	1.085.000,00		1.085.000,00	1.090.005,11	15.616,31		1.074.388,80	846.723,49	227.665,31	-10.611,20
	116 Impost sobr. Incr. del Valor dels Terrenys de Nat. Urbana.										
	11600 Imp. s/Incr. de valor Terrenys nat.urb.	1.677.000,00		1.677.000,00	3.183.914,45	162.770,09		3.021.144,36	2.479.829,76	541.314,60	1.344.144,36
	Total Concepte	1.677.000,00		1.677.000,00	3.183.914,45	162.770,09		3.021.144,36	2.479.829,76	541.314,60	1.344.144,36
	Total Article	17.149.740,00		17.149.740,00	19.402.789,28	789.845,69		18.612.943,59	16.452.099,29	2.160.844,30	1.463.203,59
13	Impost sobre les Activitats Econòmiques.										
	130 Impost sobre Activitats Econòmiques.										
	13000 Impost sobre Activitats Econòmiques	270.000,00		270.000,00	258.513,20	5.757,33		252.755,87	237.701,72	15.054,15	-17.244,13
	13001 Impost sobre Activitats Econòmiques (quotes nac i prov)	95.000,00		95.000,00	92.389,09			92.389,09	57.242,02	35.147,07	-2.610,91
	Total Concepte	365.000,00		365.000,00	350.902,29	5.757,33		345.144,96	294.943,74	50.201,22	-19.855,04
	Total Article	365.000,00		365.000,00	350.902,29	5.757,33		345.144,96	294.943,74	50.201,22	-19.855,04

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

(2013)

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	17.514.740,00		17.514.740,00	19.753.691,57	795.603,02		18.958.088,55	16.747.043,03	2.211.045,52	1.443.348,55

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

(2013)

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	350.000,00		350.000,00	350.942,34	87.467,28		263.475,06	251.394,52	12.080,54	-86.524,94
	Total Concepte	350.000,00		350.000,00	350.942,34	87.467,28		263.475,06	251.394,52	12.080,54	-86.524,94
	Total Article	350.000,00		350.000,00	350.942,34	87.467,28		263.475,06	251.394,52	12.080,54	-86.524,94
	Total Capítol	350.000,00		350.000,00	350.942,34	87.467,28		263.475,06	251.394,52	12.080,54	-86.524,94

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

(2013)

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							
321	Llicències urbanístiques.										
32100	Taxa activitats adm. intervenció en edif i gestió tributària	50.000,00		50.000,00	45.614,45	1,62	45.612,83	43.929,30	1.683,53	-4.387,17	
	Total Concepte	50.000,00		50.000,00	45.614,45	1,62	45.612,83	43.929,30	1.683,53	-4.387,17	
325	Taxa per expedició de documents.										
32500	Taxa activitats adm. serveis generals	10.000,00		10.000,00	79.480,70	157,38	79.323,32	78.693,80	629,52	69.323,32	
32501	Taxa activitats arxiu municipal	6.000,00		6.000,00	5.558,06	145,77	5.412,29	5.282,53	129,76	-587,71	
32502	Taxa activitats adm. serveis públics	3.000,00		3.000,00	2.211,02		2.211,02	2.179,24	31,78	-788,98	
32503	Taxa activitats adm. policia local	42.000,00		42.000,00	40.511,35		40.511,35	38.108,21	2.403,14	-1.488,65	
32504	Anuncis a càrrec particulars	5.000,00		5.000,00	3.226,48		3.226,48	3.226,48		-1.773,52	
	Total Concepte	66.000,00		66.000,00	130.987,61	303,15	130.684,46	127.490,26	3.194,20	64.684,46	
	Total Article	116.000,00		116.000,00	176.602,06	304,77	176.297,29	171.419,56	4.877,73	60.297,29	
33	Taxes per utilizac privat o el aprobech esp del dom púb loc										
330	Taxa d'estacionament de vehicles.										
33000	Taxa d'estacionament de vehicles.	88.000,00	959,80	88.959,80	164.224,30		164.224,30	164.224,30		75.264,50	
	Total Concepte	88.000,00	959,80	88.959,80	164.224,30		164.224,30	164.224,30		75.264,50	
331	Taxa per entrada de vehicles.										
33100	Taxa entrada de vehicles i reserves estacionaments	143.000,00		143.000,00	145.595,98	2.154,78	143.441,20	138.680,02	4.761,18	441,20	
	Total Concepte	143.000,00		143.000,00	145.595,98	2.154,78	143.441,20	138.680,02	4.761,18	441,20	
332	Taxa util privat o aprobe esp per emp expl d'ésser de sum										
33200	Taxa empreses subministradores de serveis	250.000,00		250.000,00	287.692,30		287.692,30	151.588,76	136.103,54	37.692,30	

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

(2013)

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							-3.000,00
	34201 Cursos Promoció Econòmica	6.000,00		6.000,00	8.328,14	155,00	8.173,14	8.155,14	18,00		2.173,14
	34202 Llar d'Infants	255.000,00		255.000,00	253.623,08	1.956,24	251.666,84	246.149,56	5.517,28		-3.333,16
	34203 Serveis educatius.	65.000,00		65.000,00	75.218,50	253,00	74.965,50	72.861,00	2.104,50		9.965,50
	34204 Serveis educatius.	5.100,00		5.100,00	4.101,59	50,00	4.051,59	4.051,59			-1.048,41
	34205 Serveis educatius.	16.000,00		16.000,00	9.182,20	178,10	9.004,10	7.933,50	1.070,60		-6.995,90
	Total Concepte	350.100,00		350.100,00	350.453,51	2.592,34	347.861,17	339.150,79	8.710,38		-2.238,83
	343 Serveis esportius.										
	34300 Casals i activitats esportives	133.000,00		133.000,00	113.224,37	2.444,04	110.780,33	110.780,33			-22.219,67
	Total Concepte	133.000,00		133.000,00	113.224,37	2.444,04	110.780,33	110.780,33			-22.219,67
	344 Entrades a museus, exposicions, espectacles.										
	34400 Espais Culturals	75.000,00		75.000,00	69.804,35		69.804,35	68.675,93	1.128,42		-5.195,65
	34401 Entrades a museus, exposicions, espectacles.	30.000,00		30.000,00	25.225,00		25.225,00	25.225,00			-4.775,00
	34402 Activitats Festes	15.000,00		15.000,00	10.223,00	60,00	10.163,00	10.163,00			-4.837,00
	Total Concepte	120.000,00		120.000,00	105.252,35	60,00	105.192,35	104.063,93	1.128,42		-14.807,65
	345 Servei de transport públic urbà.										
	34500 Transport urbà	120.000,00		120.000,00	81.900,01		81.900,01	81.810,92	89,09		-38.099,99
	Total Concepte	120.000,00		120.000,00	81.900,01		81.900,01	81.810,92	89,09		-38.099,99
	349 Altres preus públics.										
	34900 Serveis fires	15.000,00		15.000,00	19.261,00		19.261,00	19.261,00			4.261,00
	34901 Promoció cultural	8.000,00		8.000,00	3.228,77		3.228,77	2.716,66	512,11		-4.771,23
	34902 Promoció turística	2.000,00		2.000,00	1.691,00		1.691,00	1.691,00			-309,00

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

(2013)

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							
	39610 Quotes d'urbanització.										
	Total Concepte										
	399 Altres ingressos diversos.										
	39900 Retorn canon deposició residus	18.000,00		18.000,00	14.597,62			14.597,62	14.597,62		-3.402,38
	39901 convenis gestors residus	110.000,00		110.000,00	116.951,56			116.951,56	116.369,61	581,95	6.951,56
	39902 Imprevistos	6.260,00	37.433,43	43.693,43	70.852,66			70.852,66	68.932,35	1.920,31	27.159,23
	39903 Execucions subsidiàries		2.327,09	2.327,09							-2.327,09
	39904 Execucions subsidiàries	7.500,00		7.500,00							-7.500,00
	39905 DESPERFECTES A LA VIA PUBLICA				3.003,67			3.003,67	3.003,67		3.003,67
	Total Concepte	141.760,00	39.760,52	181.520,52	205.405,51			205.405,51	202.903,25	2.502,26	23.884,99
	Total Article	446.760,00	39.760,52	486.520,52	554.750,79	6.830,91		547.919,88	480.585,45	67.334,43	61.399,36
	Total Capítol	9.460.360,00	52.663,78	9.513.023,78	9.632.357,39	144.981,75		9.487.375,64	8.059.449,93	1.427.925,71	-25.648,14

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

(2013)

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							
	45051 SUBVENCIO SOC- PROJECTE IMPULS 2010-2011		64.100,00	64.100,00	91.626,36	5.124,50		86.501,86	86.501,86		22.401,86
	45052 SUBV.GENCAT:SOC AGENTS OCUPACIO I DESENV. LOCAL 2013										
	45060 Transf. corrents de la Comunitat Autònoma	39.000,00		39.000,00	36.188,77			36.188,77		36.188,77	-2.811,23
	45080 Transf.corrents de la Comunitat Autònoma	6.000,00		6.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	-1.000,00
	45081 Transf.corrents de la Comunitat Autònoma	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	45082 Transf. corrents de la Comunitat Autònoma	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
	45083 Transf.corrents de la Comunitat Autònoma	8.000,00		8.000,00	18.213,00			18.213,00		18.213,00	10.213,00
	45084 Transferències corrents de la Comunitat Autònoma	1.500,00		1.500,00	1.408,60			1.408,60	1.408,60		-91,40
	45085 Transferències corrents de la Comunitat Autònoma	1.200,00		1.200,00							-1.200,00
	45086 SUBV.GENCAT:ACTIVITATS ENS LOCALS AMB PL JOVENTUT 2013				3.750,00			3.750,00		3.750,00	3.750,00
	45087 SUBVENCIO GENCAT:SOC TREBALL I FORMACIÓ PANP 2013										
	45089 SUBV.GENCAT:EXAMEN SALUT ESCOLAR 08-09				14.478,41			14.478,41	8.655,00	5.823,41	14.478,41
	Total Concepte	815.500,00	64.100,00	879.600,00	438.809,41	5.124,50		433.684,91	228.303,33	205.381,58	-445.915,09
	Total Article	815.500,00	64.100,00	879.600,00	438.809,41	5.124,50		433.684,91	228.303,33	205.381,58	-445.915,09
46	D'Entitats Locals.										
	461 De Diputacions, Consells o Cabildos.										
	46100 SUBVENCIO DIPUTACIO SOCORRISME PLATGES	48.000,00		48.000,00	43.018,43			43.018,43		43.018,43	-4.981,57
	46101 SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT DOLMEN	2.800,00		2.800,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	2.200,00

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

(2013)

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							
	46102 SUBVENCIO DIPUTACIO APLEC DE LA SARDANA	2.800,00		2.800,00	2.697,00			2.697,00	2.697,00		-103,00
	46103 SUBVENCIO DIPUTACIO INTERESSOS PRESTEC	1.500,00		1.500,00	116,56			116,56	116,56		-1.383,44
	46104 SUBVENCIO DIPUTACIO ACTIVITATS ESPORTIVES	11.300,00		11.300,00	10.660,00			10.660,00	10.660,00		-640,00
	46105 SUBVENCIO DIPUTACIO FONS COOP.CULTURAL	38.000,00		38.000,00	38.611,05			38.611,05	38.611,05		611,05
	46106 SUBENICIO DIPUTACIO PLAGUES URBANES	18.000,00		18.000,00	20.668,78			20.668,78		20.668,78	2.668,78
	46107 SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA SERVEIS PROM. ECONÒMICA	3.000,00		3.000,00	3.000,00			3.000,00		3.000,00	
	46108 SUBVENCIO DIPUTACIO PREVENCIO INCENDIS FORESTALS 2011				3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
	46109 SUBVENCIO DIPUTACIO:LLAR D'INFANTS 2013				154.875,00			154.875,00	84.252,00	70.623,00	154.875,00
	Total Concepte	125.400,00		125.400,00	281.646,82			281.646,82	136.336,61	145.310,21	156.246,82
	465 De Comarques.										
	46500 SUBVENCIO SERVEIS SOCIALS CCAE				174.213,86			174.213,86		174.213,86	174.213,86
	Total Concepte				174.213,86			174.213,86		174.213,86	174.213,86
	Total Article	125.400,00		125.400,00	455.860,68			455.860,68	136.336,61	319.524,07	330.460,68
47	D'Empreses privades.										
	470										
	47000 CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		2.800,00	2.999,54			2.999,54	2.999,54		199,54
	47001 PATROCINI SUQUET DE PEIX	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	Total Concepte	3.800,00		3.800,00	2.999,54			2.999,54	2.999,54		-800,46
	Total Article	3.800,00		3.800,00	2.999,54			2.999,54	2.999,54		-800,46

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

(2013)

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 Capítol	4.531.900,00	64.100,00	4.596.000,00	4.946.665,06	5.124,50		4.941.540,56	4.416.634,91	524.905,65	345.540,56

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

(2013)

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	55.000,00		55.000,00	100.277,84			100.277,84	100.277,84		45.277,84
	Total Concepte	55.000,00		55.000,00	100.277,84			100.277,84	100.277,84		45.277,84
	Total Article	55.000,00		55.000,00	100.277,84			100.277,84	100.277,84		45.277,84
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	28.709,68			28.709,68	28.709,68		14.709,68
	Total Concepte	14.000,00		14.000,00	28.709,68			28.709,68	28.709,68		14.709,68
	Total Article	14.000,00		14.000,00	28.709,68			28.709,68	28.709,68		14.709,68
55	Productes de concessions i aprofitaments especials.										
	550 De concessions admtives amb contraprestació periòdica										
	55000 De concessions admtives amb contraprestació periòdica	62.000,00		62.000,00	91.920,63	8.446,77		83.473,86	83.473,86		21.473,86
	55001 De concessions admtives amb contraprestació periòdica	12.000,00		12.000,00	10.417,50	4.448,70		5.968,80	5.228,80	740,00	-6.031,20
	55002 PARTICIPACIO TRASPÀS LOCALS MERCAT COBERT	330.000,00		330.000,00	457.057,93	13.086,24		443.971,69	433.485,65	10.486,04	113.971,69
	Total Concepte	404.000,00		404.000,00	559.396,06	25.981,71		533.414,35	522.188,31	11.226,04	129.414,35
	Total Article	404.000,00		404.000,00	559.396,06	25.981,71		533.414,35	522.188,31	11.226,04	129.414,35
	Total Capítol	473.000,00		473.000,00	688.383,58	25.981,71		662.401,87	651.175,83	11.226,04	189.401,87

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

(2013)

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							
	75302 SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
	Total Concepte										
	Total Article	433.000,00	724.207,72	1.157.207,72	45.777,11		45.777,11	45.777,11			-1.111.430,61
76	D'Entitats Locals.										
	761 De Diputacions, Consells o Cabildos.										
	76100 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: FONS SUBV.MPAL.	217.000,00		217.000,00	218.795,95		218.795,95	218.795,95			1.795,95
	76101 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ : NOVES TECNOLOGIES 2013				9.905,07		9.905,07	9.905,07			9.905,07
	76107 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I SENYAL. POBLAT PUIG ROM										
	Total Concepte	217.000,00		217.000,00	228.701,02		228.701,02	228.701,02			11.701,02
	Total Article	217.000,00		217.000,00	228.701,02		228.701,02	228.701,02			11.701,02
77	D'empreses privades.										
	770										
	77001 SUBV.CONSORCI C.BRAVA:PLA CICLE AIGUA (PART 09)				249.474,18		249.474,18	249.474,18			249.474,18
	Total Concepte				249.474,18		249.474,18	249.474,18			249.474,18
	Total Article				249.474,18		249.474,18	249.474,18			249.474,18
	Total Capítol	650.000,00	724.207,72	1.374.207,72	523.952,31		523.952,31	523.952,31			-850.255,41

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

(2013)

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		242.600,00	242.600,00	242.600,00			242.600,00	70.166,71	172.433,29	
	Total Concepte		242.600,00	242.600,00	242.600,00			242.600,00	70.166,71	172.433,29	
	Total Article		242.600,00	242.600,00	242.600,00			242.600,00	70.166,71	172.433,29	
87	Romanent de tresoreria.										
	870 Romanent de tresoreria.										
	87000 Per a despeses generals.		4.893.330,07	4.893.330,07							-4.893.330,07
	87010 Per a despeses amb finançament afectat.		6.314.336,30	6.314.336,30							-6.314.336,30
	Total Concepte		11.207.666,37	11.207.666,37							-11.207.666,37
	Total Article		11.207.666,37	11.207.666,37							-11.207.666,37
	Total Capítol		11.450.266,37	11.450.266,37	242.600,00			242.600,00	70.166,71	172.433,29	-11.207.666,37

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

(2013)

Capítol: 9 Passius 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							
91	Préstecs rebuts en euros.										
	913 Préstam rebuts a/l p d'ens de fora del sector públic										
	91300 Préstecs rebuts a/l p d'ens de fora del sector públic	1.000.000,00		1.000.000,00							-1.000.000,00
	Total Concepte	1.000.000,00		1.000.000,00							-1.000.000,00
	Total Article	1.000.000,00		1.000.000,00							-1.000.000,00
	Total Capítol	1.000.000,00		1.000.000,00							-1.000.000,00
	Total	33.980.000,00	12.291.237,87	46.271.237,87	36.138.592,25	1.059.158,26		35.079.433,99	30.719.817,24	4.359.616,75	-11.191.803,88



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 Préstecs singulars significatius
- 12 Existències
- 13 Tresoreria
- 14 Fons propis
- 15 Endeutament
- 16 Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics
- 17 Operacions no pressupostàries de tresoreria
- 18 Ingressos i despeses
- 19 Valors rebuts en dipòsit
- 20 Quadre de finançament
- 21 Informació pressupostària
- 22 Indicadors pressupostaris
- 23 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 oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic

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 19.891 habitants, cosa que suposa una disminució del 0,48% 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) Estructura organitzativa de l'entitat a nivell polític

L'organització municipal està conformada pel ple municipal, l'alcaldesa i la junta de govern local. A 31 de desembre de 2013, aquests òrgans estan formats per:

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

Sra. Montserrat Mindan Cortada	CIU
Sr. Carles Pàramo Ponsetí	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
Sr. Carles Ferrer Casademont	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
Vacant	PSC-PM
Vacant	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

Alcaldesa:

Sra. Montse Mindan Cortada, que va pendre possessió del càrrec en data 3 d'agost de 2013.

La junta de Govern Local, formada

Sra. Montserrat Mindan Cortada, presidenta



Ajuntament de Roses

Intervenció

Sr. Carles Pàramo Ponsetí, Primer 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.

L'organigrama funcional de l'Ajuntament de Roses s'estructura en 14 àrees de gestió que integren els diferents serveis municipals amb el detall següent:

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

c) Nombre mitjà d'empleats en l'exercici

El personal de l'Ajuntament i les seves empreses municipals durant el 2013 i la seva evolució respecte l'any anterior va ser el següent:

Personal	31/12/2012	Altes	Baixes	31/12/2013
Funcionaris i funcionaris interins plantilla	178	0	7	171
Laborals i lab.temporals plantilla.	64	1	3	62
Eventual	4	0	1	3
Suma Plantilla	246	1	11	236
Laboral temp. i func.inter.	14	14	17	11
Suma	14	14	17	11
Ajuntament	260	15	28	247
Serveis municipals de Roses, SA	34	10	10	34
Port de Roses, SA	17	5	8	14
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	21	0	2	19
Totals	332	30	48	314



d) Entitats dependents i activitat

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.

e) Entitats públiques participades

L'Ajuntament de Roses participa en les següents entitats:

Entitat	Activitat
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.
Consorci de Normalització lingüística	Facilitar el coneixement, l'ús, la divulgació de la llengua pròpia de Catalunya en tots els àmbits.
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.



Ajuntament de Roses

Intervenció

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.

f) Fundacions el subjecte de les quals forma part del seu patronat

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.

g) Principals fonts de finançament i la seva importància relativa.

Les fonts de finançament són les següents:

Impostos	54,79%
Taxes, preus públics i altres ingressos	27,05%
Transferències corrents	14,09%
Altres ingressos	4,07%

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.



Ajuntament de Roses

Intervenció

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: Per acord de Junta de Govern Local de data 10 de maig de 2013, s'ha adjudicat el 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 Opcions Viales, SL, des del dia 12 de juliol de 2013 per un període d'1 any, prorrogable fins a un màxim d'un any més.

3. Bases de presentació dels comptes

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables corresponents a l'exercici 2013 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 14/03/2014 i donat compte al Ple municipal en sessió de 31 de març de 2014.

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



Ajuntament de Roses

Intervenció

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

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'enregistren 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.

f) Provisió per insolvències

La dotació a la provisió de drets de difícil realització es determina aplicant els criteris recomanats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya, i que són superiors als establerts amb caràcter mínim a la normativa d'hisendes locals.

g) 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



Ajuntament de Roses

Intervenció

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 60.499.192,07 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

6. Immobilitzacions immaterials

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 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

7. Immobilitzacions materials

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 34.104.812,79 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 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 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

11. Préstecs singulars significatius

No existeixen préstecs singulars significatius.

12. Existències

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

13. Tresoreria

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 15.464.907,27 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

Dins de l'apartat corresponent s'adjunta l'estat de conciliació bancària.



14. Fons propis

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 35.633.814,14 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

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

15. Endeutament

a) Passius financers a llarg termini i a curt termini

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 19.533.236,99 €, amb una reducció de 2.524.091,14 € respecte l'exercici anterior.

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 639.131 €, l'indicador de deute viu sobre els ingressos corrents consolidats del grup municipal (criteri LGEP) és de 59,27%.

Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

b) Operacions d'intercanvi financer

No n'hi ha.

c) Avals

L'Ajuntament en data 05/12/2001 va concedir un Aval a la Societat Port de Roses, SA per garantir el pagament del préstec de finançament de les obres, aquest aval té data de venciment a 31/03/2017. En data 31/12/2013 l'import pendent és de 639.131 euros.

16. 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 73.598,21 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

17. 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	97.275,79 €
Creditors	657.012,72 €
Cobraments partides pendents d'aplicació	915.209,91 €
Pagaments partides pendents d'aplicació	118.866,55 €

18. 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, 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) Subvencions rebudes pendents de justificar

A data 31 de desembre l'Ajuntament té les següents subvencions rebudes pendents de justificar:

- Subvenció treball als barris: import rebut 101.975,62 euros, import pendent de justificar: 101.975,62 euros.

g) Transferències i subvencions concedides



Ajuntament de Roses

Intervenció

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 significatives d'import igual o superior a 3.000,00 euros.

19. Valors rebuts en dipòsit

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 2.253.213,99 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2013 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

20. 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.

21. 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.

a) Exercici corrent

a.1) Pressupost de despeses

S'han reconegut obligacions per import de 33.228.404,13 euros, amb una execució del 71,81%.

a.2) Pressupost d'ingressos

Hi han hagut drets reconeguts per import de 35.079.433,99 euros, amb una execució del 75,81%.

b) Exercicis tancats

b.1) Pressupost de despeses

De les obligacions pendents de pagament a 1 de gener de 2013, d'un import total de 2.537.735,69 euros s'han realitzat pagaments per import de 2.530.334,21 euros, amb una execució del 99,71%.

b.2) Pressupost d'ingressos

De l'import pendent de cobrament a 1 de gener de 2013, d'un import total de 13.625.324,91 euros s'han recaptat per import de 3.920.672,38 euros, amb una execució del 28,77%.

b.3) Resultat pressupostari

El resultat pressupostari ajustat ha estat de 5.591.220,08 euros.



Ajuntament de Roses
Intervenció

c) Exercicis posteriors

No s'han realitzat operacions corresponents a exercicis posteriors.

d) Despeses amb finançament afectat.

A l'apartat corresponent s'annexa l'estat de despeses amb finançament afectat.

e) Romanent de tresoreria

El Romanent per a despeses generals ha estat de 12.193.437,02 euros.

22. Indicadors pressupostaris

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

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, 14 d'abril de 2013

L'alcaldeessa-presidenta,

Montse Mindan Cortada

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

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	9.231.805,84	1.174.421,29	625.364,78	555.513,94	11.587.105,85	0,00	11.587.105,85
II	Béns i serveis corrents	13.225.709,17	1.285.250,69	674.106,59	379.346,03	15.564.412,48	98.970,28	15.465.442,20
III	Despeses financeres	309.306,83	0,00	29.210,16	962,18	339.479,17	0,00	339.479,17
IV	Transferències corrents	3.483.894,06	0,00	0,00	0,00	3.483.894,06	2.773.322,57	710.571,49
Despeses corrents		26.250.715,90	2.459.671,98	1.328.681,53	935.822,15	30.974.891,56	2.872.292,85	28.102.598,71
VI	Inversions	4.142.667,09	35.478,56	34.764,83	25.079,00	4.237.989,48	0,00	4.237.989,48
VII	Transferències de capital	68.330,00	0,00	0,00	0,00	68.330,00	0,00	68.330,00
Despeses de capital		4.210.997,09	35.478,56	34.764,83	25.079,00	4.306.319,48	0,00	4.306.319,48
Despeses no financeres		30.461.712,99	2.495.150,54	1.363.446,36	960.901,15	35.281.211,04	2.872.292,85	32.408.918,19
VIII	Actius financers	242.600,00	0,00	0,00	0,00	242.600,00	0,00	242.600,00
IX	Passius financers	2.524.091,14	0,00	284.432,73	9.014,81	2.817.538,68	0,00	2.817.538,68
Operacions financeres		2.766.691,14	0,00	284.432,73	9.014,81	3.060.138,68	0,00	3.060.138,68
TOTAL DESPESES		33.228.404,13	2.495.150,54	1.647.879,09	969.915,96	38.341.349,72	2.872.292,85	35.469.056,87

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	18.958.088,55	0,00	0,00	0,00	18.958.088,55	0,00	18.958.088,55
II	Impostos indirectes	263.475,06	0,00	0,00	0,00	263.475,06	0,00	263.475,06
III	Taxes i altres ingressos	9.487.375,64	2.545.887,57	1.672.669,16	824.896,90	14.530.829,27	2.644.857,85	11.885.971,42
IV	Transferències corrents	4.941.540,56	0,00	0,00	227.435,00	5.168.975,56	227.435,00	4.941.540,56
V	Ingressos patrimonials	662.401,87	11.678,76	1.429,68	83,69	675.594,00	0,00	675.594,00
Ingressos corrents		34.312.881,68	2.557.566,33	1.674.098,84	1.052.415,59	39.596.962,44	2.872.292,85	36.724.669,59
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	523.952,31	0,00	0,00	0,00	523.952,31	0,00	523.952,31
Ingressos de capital		523.952,31	0,00	0,00	0,00	523.952,31	0,00	523.952,31
Ingressos no financers		34.836.833,99	2.557.566,33	1.674.098,84	1.052.415,59	40.120.914,75	2.872.292,85	37.248.621,90
VIII	Actius financers	242.600,00	0,00	0,00	0,00	242.600,00	0,00	242.600,00
IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions financeres		242.600,00	0,00	0,00	0,00	242.600,00	0,00	242.600,00
TOTAL INGRESSOS		35.079.433,99	2.557.566,33	1.674.098,84	1.052.415,59	40.363.514,75	2.872.292,85	37.491.221,90

SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA

COMPTES ANUALS 2013

MAIG 2014



ÍNDEX

	Pàgina
1. PRESENTACIÓ	2
2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2013	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	33

1. PRESENTACIÓ



Es per a mi un honor poder presentar aquests comptes, per primera vegada, com a Presidenta de Serveis Municipals de Roses, SA (ROSERSA) i no vull deixar passar l'oportunitat de donar les gràcies a tots els membres del consell d'administració per totes les facilitats que he rebut per poder desenvolupar aquesta responsabilitat.

Durant el 2013 la feina que hem realitzat ha estat molta i variada. L'objectiu que ens ha mogut, i ens mou, és millorar la qualitat de vida de la gent del poble i, per això, cal mantenir en perfecte estat els carrers, les zones verdes, els edificis públics, el clavegueram, l'enllumenat i tots els serveis que, des de l'Ajuntament, volem i devem prestar a tots els que viuen o visiten la nostra vila.

Entre les feines i objectius aconseguits en el 2013 vull destacar que Roses ha aconseguit una segona flor en el Concurs de Viles Florides, com a distinció de la millora continua dels espais verds municipals. El Pla director de Jardineria ens ha permès millorar la qualitat dels espais verds del municipi, alhora que hem optimitzat la utilització dels recursos disponibles. Hem col·laborat amb els Instituts de Roses, facilitant els treballs en pràctiques dels seus alumnes. I ens sentim satisfets les feines fetes en els diferents àmbits d'actuació de la Societat, així com la rapidesa mostrada en la resolució d'incidències.

Felicito a l'equip de ROSERSA per la feina feta i els encoratjo a continuar amb la il·lusió i professionalitat que sempre han mostrat.

A continuació us presento els comptes anuals de l'exercici 2013, formulats pel Consell d'administració i informats per l'auditor.

Montserrat Mindan i Cortada
Alcaldessa de Roses i Presidenta de Serveis Municipals de Roses, SA

Maig 2014

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2013

JUNTA GENERAL

Presidenta

Il·lma. Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA
Alcaldeessa presidenta de l'Ajuntament de Roses

Membres (*)

Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ
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
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
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

(*) Hi ha dues places vacants

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
Sr. JOSEP-ORIOL TOMAS HUYNH-QUAN-CHIËU

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 2013, 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 2013 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 2013, 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.



Francesc X. SERRA i SAGUER
Auditor

Roses, 22 d'abril de 2014

4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2013

Quadre D1: BALANÇ

		(import en €)		
		Tancament de l'Exercici		
		2013	2012	NOTA
BALANÇ				
ACTIU				
Comptes	A) ACTIU NO CORRENT	493.350,88	496.798,70	
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	11.154,93	16.725,29	5
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material	65.977,54	474.523,84	5
22, (282), (292)	III. Inversions immobiliàries	410.668,84		
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	1.543.574,13	1.604.225,61	
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existències.	92.062,89	128.272,83	
	II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	581.764,85	715.945,66	
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clients per vendes i prestacions de serveis	579.108,02	711.404,36	
5580	2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Altres deutors	2.656,83	4.541,30	
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	65.046,26	85.035,50	12
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	IV. Inversions financeres a curt termini	400.000,00	402.380,66	6
480, 567	V. Periodificacions a curt termini	4.152,98	8.118,98	
57	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	400.547,15	264.471,98	
	TOTAL ACTIU (A+B)	2.036.925,01	2.101.024,31	
BALANÇ DE SITUACIÓ				
PATRIMONI NET I PASSIU				
	A) PATRIMONI NET	1.784.639,41	1.727.891,29	
	A-1) Fons propis	1.784.386,90	1.725.418,93	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.	1.665.317,72	1.523.424,95	
(108), (109)	IV. (Accions i participacions en patrimoni propies).			
20, (121)	V. Resultat de exercicis anteriors			
118	VI. Altres aportacions de socis			
129	VII. Resultat de l'exercici	58.967,97	141.892,77	
(557)	VIII. (Dividends a compte)			
137	A.2) Ajustos en patrimoni net			
130, 131, 132	A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	252,51	2.472,36	
	B) PASSIU NO CORRENT	0,00	0,00	
14	I. Provisions a llarg termini			
1605, 170	II. Deutes a llarg termini	0,00	0,00	
1625, 174	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	2. Creditors per arrendament financer			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	3. Altres deutes a llarg termini			
479	III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
181	IV. Passius per impost diferit			
	V. Periodificacions a llarg termini			
	VI. Creditors comercials no corrents			
	VII. Deuta amb característiques especials a llarg termini			
	C) PASSIU CORRENT	252.285,60	373.133,02	
499, 529	I. Provisions a curt termini			
	II. Deutes a curt termini	6.699,53	13.239,79	7
5105, 520, 527	1. Deutes amb entitats de crèdit			
525, 524	2. Creditors per arrendament financer			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 515, 515, 515, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Altres deutes a curt termini	6.699,53	13.239,79	
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	245.586,07	359.893,23	
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveïdors.	77.256,63	159.240,17	
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Altres creditors	168.329,44	200.653,06	
485, 568	V. Periodificacions a curt termini			
	VI. Deuta amb característiques especials a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	2.036.925,01	2.101.024,31	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

Cuadro D2: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

		(Imports en €)		
		Tancament de L'exercici		
		2013	2012	NOTA
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS				
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	2.545.887,57	2.543.244,76	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.	-956.403,70	-966.493,08	10
(64)	5. Altres ingressos d'explotació.	533,98		
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	6. Despeses de personal.	-1.174.421,29	-1.081.140,54	10
746**	7. Altres despeses d'explotació.	-328.699,20	-332.280,83	10
7951, 7952, 7955	8. Amortitzacions d'immobilitzat.	-37.856,25	-31.274,62	
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.			
	10. Excés de provisions.			
	11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat.	-1.070,13	-3.113,91	
	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)	47.970,98	128.941,78	
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers	11.144,78	13.307,40	
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres	0,00	-0,79	
(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).	11.144,78	13.306,61	
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	59.115,76	142.248,39	
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impost sobre beneficis	-147,79	-355,62	9
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	58.967,97	141.892,77	

ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

A/

		NOTES	31/12/2013	31/12/2012
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	3	58.967,97	141.892,77
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	0,00
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		0,00	0,00
	TRANSFERENCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		-2.219,85	-2.219,85
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-2.219,85	-2.219,85
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		56.748,12	139.672,92

B/

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subvenc., donacions i llegats rebuts	Total
A)	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						
B)	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
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	1.523.424,95		141.892,77	2.472,36	1.727.891,29
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2012						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2012						
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2013	60.101,21	1.523.424,95		141.892,77	2.472,36	1.727.891,29
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				58.967,97	-2219,85	56.748,12
III.	Altres variacions del patrimoni net		141.892,77		-141.892,77		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2013	60.101,21	1.665.317,72		58.967,97	252,51	1.784.639,41

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

		NOTA	30/12/2013	30/12/2012
A)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	9	59.115,76	142.248,39
2.	Ajustos del resultat		25.413,96	18.506,45
a)	Amortització d'immobilitzat	5	37.856,25	31.274,60
d)	Imputació subvencions		-2.219,85	-2.219,85
e)	Resultats de baixes i alienacions d'immobilitzat		1.070,13	3.113,93
g)	Ingressos financers		-11.144,78	-13.307,40
h)	Despeses financeres		0,00	0,79
k)	Altres ingressos i despeses	9	-147,79	-355,62
3.	Canvis en el capital corrent		73.498,57	-59.410,31
a)	Existències		36.209,94	3.912,73
b)	Deutors i altres comptes a cobrar		134.180,81	-85.118,97
c)	Altres actius corrents		23.955,24	34.734,98
d)	Creditors i altres comptes a pagar		-114.307,16	-16.815,08
e)	Altres passius corrents		-6.540,26	3.876,03
f)	Altres actius i passius no corrents			
4.	Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		11.144,78	13.306,61
a)	Pagaments d'interessos		0	-0,79
c)	Cobrament d'interessos		11.144,78	13.307,40
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)		169.173,07	114.651,14
B)	B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	6.- Pagaments per inversions		-33.097,90	-239.495,94
a)	Empreses del grup i associades		0,00	0,00
b)	Immobilitzat intangible		0,00	-14.278,00
c)	Immobilitzat material		-35.478,56	-24.071,43
e)	Altres actius financers		2.380,66	-201.146,51
7.	Cobraments per desinversions			
8	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)		-33.097,90	-239.495,94
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)		136.075,17	-124.844,80
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		264.471,98	389.316,78
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici		400.547,15	264.471,98

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, remonent 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 acordi 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 2013 el Consell d'Administració està format per:

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

- CONSELLER: Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE
- CONSELLER: Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA
- CONSELLER: Sra. Mònica MARCO JUAN
- CONSELLER: Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO
- CONSELLER: Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ
- CONSELLER: Sr. Josep-Oriol TOMAS HUYNH-QUAN-CHIËU
- 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.

2.8 IMPORTÀNCIA RELATIVA

Al determinar la informació a desglossar en la present memòria sobre les diferents partides dels estats financers o altres assumptes, la Societat, d'acord amb el Marc Conceptual del Pla General de Comptabilitat, ha tingut en compte la importància relativa en relació amb els comptes anuals de l'exercici 2013.

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	58.967,97
TOTAL	<hr/> 58.967,97
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	58.967,97
TOTAL	<hr/> 58.967,97

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. Els pagaments contingents que depenguin de magnituds relacionades amb el desenvolupament de l'activitat, es comptabilitzen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys a mesura en què s'incorren.

Les quantitats lliurades a compte d'adquisicions futures de béns de l'immobilitzat material, es registren en l'actiu i els ajustos que sorgeixin per l'actualització del valor de l'actiu associat a la bestreta donen lloc al reconeixement d'ingressos financers, conforme es reportin. A aquest efecte s'utilitza el tipus d'interès incremental del proveïdor existent en el moment inicial, és a dir, el tipus d'interès al que el proveïdor podria finançar-se en condicions equivalents a les quals resulten de l'import rebut, que no serà objecte de modificació en posteriors exercicis. Quan es tracti de bestretes amb venciment no superior a un any i l'efecte financer del qual no sigui significatiu, no serà necessari dur a terme cap tipus d'actualització.

Després del reconeixement inicial, es comptabilitza la reversió del descompte financer associat a la provisió en el compte de pèrdues i guanys i s'ajusta el valor del passiu d'acord amb el tipus d'interès aplicat en el reconeixement inicial, o en la data de l'última revisió. Per la seva banda, la valoració inicial de l'immobilitzat material podrà veure's alterada per canvis en estimacions comptables que modifiquin l'import de la provisió associada als costos de desmantellament i rehabilitació, una vegada reconeguda la reversió del descompte, i que podran venir motivats per:

o Un canvi en el calendari o en l'import dels fluxos d'efectiu estimats per cancel·lar l'obligació associada al desmantellament o la rehabilitació.

o El tipus de descompte emprat per la societat per a la determinació del valor actual de la provisió que, en principi, és el tipus d'interès lliure de risc, tret que en estimar els fluxos d'efectiu no s'hagués tingut en compte el risc associat al compliment de l'obligació.

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:

NATURALESA	%
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 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

La Societat classifica com a inversions immobiliàries aquells actius no corrents que siguin immobles i que posseeix per obtenir rendes, plusvàlues o ambdues, en lloc de per l'ús de producció o subministraments de béns o serveis, o bé per a finalitats administratives, o la seva venda en el curs ordinari de les operacions. Així com aquells terrenys i edificis els usos futurs dels quals no estiguin determinats.

Per a la valoració de les inversions immobiliàries s'utilitza els criteris de l'immobilitzat material per als terrenys i construccions,

4.4 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 dona de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També es dona 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

4.5 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.

4.6 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.

4.7 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.

4.8 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.

4.9 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.

4.10 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

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

4.11 COMBINACIONS DE NEGOCI

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

4.12 NEGOCIS CONJUNTS

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

4.13 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	31/12/2012	ALTES	BAIXES	TRASPÀS	31/12/2013
TERRENYS	410.668,84	0,00	0,00	-410.668,84	0,00
MAQUINARIA	28.398,73	1.610,23	134,88	0,00	29.874,08
INVERSIÓ	185.434,75	20.008,71	3.563,74	0,00	201.879,72
AMORTITZACIÓ	-157.036,02	-18.398,48	-3.428,86	0,00	-172.005,64
UTILLATGE	400,86	-336,53	0,00	0,00	64,33
INVERSIÓ	18.449,27	0,00	0,00	0,00	18.449,27
AMORTITZACIÓ	-18.048,41	-336,53	0,00	0,00	-18.384,94
ALT.INSTAL·LACIONS	8.869,53	-1.294,94	0,00	0,00	7.574,59
INVERSIÓ	26.498,97	0,00	0,00	0,00	26.498,97
AMORTITZACIÓ	-17.629,44	-1.294,94	0,00	0,00	-18.924,38
MOBILIARI	6.089,73	-568,84	0,00	0,00	5.520,89
INVERSIÓ	17.254,76	0,00	0,00	0,00	17.254,76
AMORTITZACIÓ	-11.165,03	-568,84	0,00	0,00	-11.733,87
EQ.PR. INFORMACIÓ	8.163,84	-2.112,80	0,00	0,00	6.051,04
INVERSIÓ	23.398,14	1.361,25	0,00	0,00	24.759,39
AMORTITZACIÓ	-15.234,30	-3.474,05	0,00	0,00	-18.708,35
ELEM. TRANSPORT	11.612,65	-1.374,20	0,00	0,00	10.238,45
INVERSIÓ	240.999,46	6.050,00	0,00	0,00	247.049,46
AMORTITZACIÓ	-229.386,81	-7.424,20	0,00	0,00	-236.811,01

ALT. IMMOBILITZAT	319,66	6.334,50	0,00	0,00	6.654,16
INVERSIÓ	15.540,64	8.058,60	0,00	0,00	23.599,24
AMORTITZACIÓ	-15.220,98	-1.724,10	0,00	0,00	-16.945,08
IMPORT TOTAL	474.523,84	2.257,42	134,88	-410.668,84	65.977,54

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	31/12/2012	ALTES	BAIXES	31/12/2013
APLICAC. INFORMÀTIQUES	16.725,29	-4.635,11	935,25	11.154,93
INVERSIÓ	27.699,32	0,00	7236,76	20.462,56
AMORTITZACIÓ	-10.974,03	-4.635,11	-6301,51	-9.307,63
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	16.725,29	-4.635,11	935,25	11.154,93

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

5.3.- INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

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	31/12/2012	ALTES	BAIXES	TRASPÀS	31/12/2013
INV. IMMOBILIÀRIA	0,00	0,00	0,00	410.668,84	410.668,84
TERRENYS	0,00	0,00	0,00	410.668,84	410.668,84
IMPORT TOTAL	0,00	0,00	0,00	410.668,84	410.668,84

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 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
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 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Valors representatius de deute		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Préstecs i partides a cobrar	465.214,35	487.416,16	465.214,35	487.416,16
Total	465.214,35	487.416,16	465.214,35	487.416,16

. Els "valors representatius del deute" correspon a dipòsits a termini en entitats de crèdit i interessos meritats (400.168,09 €) i els préstecs i interessos pendents de cobrament en empreses del grup (65.046,26 €).

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 2013 i 2012.

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	245.586,07	359.893,23	245.586,07	359.893,23
Altres	6.699,53	13.239,79	6.699,53	13.239,79
Total	252.285,60	373.133,02	252.285,60	373.133,02

El saldo pels derivats i altres correspon a:

Concepte	2013	2012
Deutes a curt termini	6.699,53	13.239,79
Proveïdors	77.256,63	159.240,17
Creditors diversos	73.263,77	118.126,59
Remuneracions pendents de pagament	24.273,14	24.254,89
Altres deutes amb Adm. Públiques	70.792,53	58.271,58
Total	252.285,60	373.133,02

La quantitat de 6.699,53 € (13.239,79 € al 2012) correspon a les quantitats dipositades pels usuaris per realitzar rases per a les escomeses de clavegueram.

8.- FONTS PROPIS

CONCEPTE	31.12.2013	VARIACIÓ	31.12.2012
CAPITAL SOCIAL	60.101,21		60.101,21
GUANYES ACUMULATS I ALTRES RESERVES	1.665.317,72	141.892,77	1.523.424,95
RESULTAT DE L'EXERCICI	58.967,97	-82.924,80	141.892,77
TOTAL	1.784.386,90	58.967,97	1.725.418,93

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:

	2013	2012
RESERVA LEGAL	12.020,24	12.020,24
RESERVA VOLUNTÀRIA	1.653.297,48	1.511.404,71
TOTAL	1.665.317,72	1.523.424,85

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 2013 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	58.967,97	
	Augments /Disminucions	Augments/Disminucions
Impost sobre Societats	147,79	
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):	59.115,76	

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	31/12/2013
COMPRA MERCADERIES	390.557,11
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	546.657,48
DETERIORAMENT DE MERCADERIES	19.189,11
TOTAL	956.403,70

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

DESPESES DE PERSONAL	31/12/2013
SOUS I SALARIS	874.828,98
DIETES CONSELL	990,00
SEGURETAT SOCIAL	281.346,33
ALTRES DESPESES PERSONAL	17.255,98
TOTAL	1.174.421,29

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

ALTRES DESPESES D'EXPLORACIÓ	31/12/2013
SERVEIS EXTERIORS	316.058,23
ALTRES TRIBUTS	12.640,97
TOTAL	328.699,20

4. Els moviments de les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres ingressos" són els següents:

ALTRES INGRESSOS D'EXPLORACIÓ	31/12/2013
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	533,98
TOTAL	533,98

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 31/12/2012	ALTES EXERCICI	AMORTITZACIÓ EXERCICI	INGRESSOS A DISTRIBUIR NETS A 31/12/2013
2.472,36	0,00	2.219,85	252,51

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	PORT DE ROSES
ACTIUS I PASSIUS			
NOUS PRÉSTECES CONCEDITS		0,00	45.000,00
PRÉSTECES AMORTITZATS		20.000,00	45.000,00
TOTAL MOVIMENTS	0,00	20.000,00	90.000,00
INGRESSOS			
INGRESSOS FINANCERS		197,66	205,26
INGRESSOS VENDES/PRESTACIÓ SERVEIS	2.545.887,57		
TOTAL	2.545.887,57	197,66	275,15
SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER	PORT DE ROSES
Saldo deutor	578.840,47	65.046,26	0,00
Saldo creditor	0,00	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 les societats municipals PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL I PORT DE ROSES, SA són els següents:

	SALDO 31 12 2012	PRÉSTECES NOUS	PRÉSTECES AMORTITZACIÓ	SALDO 31 12 2013
PRODER	85.000,00	0,00	20.000,00	65.000,00
PORT DE ROSES	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00

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	2013
CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	990,00
CONSELLER DELEGAT	34.235,46
TOTAL	35.225,46

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.- ALTRA INFORMACIÓ

13.1 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	31/12/2012	Altes	Baixes	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Capatàs Teatre	1	0	0	1	1	1
Conserge mòduls platges	0	7	7	0	2,49	2,50
Total Conserges	1	7	7	1	3,49	3,50
Auxiliar Administrativa	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Administrativa	1	0	0	1	1	1
TOTAL	2	7	7	2	4,49	4,50

Homes:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2012	Altes	Baixes	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Encarregat	0	0	0	0	0	0
Capatàs	1	1	0	2	1,07	2
Oficial Jardiner	5	0	1	4	3,17	4
Jardiner	1	0	0	1	1,01	1
Aux. Jardiner	7	0	0	7	8,83	7
Total Jardineria i Forestal	14	1	1	14	14,08	14
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	1	0	1	0	1
Oficial 1 ^a	3	1	1	3	3	3
Ajudant Oficial	1	0	0	1	1	1
Peó Especialista	1	0	1	0	1	0
Total Construcció	5	2	2	5	5	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	1	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	3,40	3,40
TOTAL	32	3	3	32	31,48	31,40
TOTAL PERSONAL	34	10	10	34	35,97	35,90

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.

13.2 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.

14.- INFORMACIÓ SOBRE DRETS D'EMISSIÓ DE GASSOS D'EFECTE HIVERNACLE

En la comptabilitat corresponents a aquests comptes anuals NO existeix cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa en la Memòria d'acord a les indicacions de la tercera part del Pla General Comptable (Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre).

No es posseeixen drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle segons el que s'estableix en la Llei 1/2005, de 9 de març, on es regula el règim del comerç d'aquests drets.

15.- 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 2013		Exercici 2012	
	Import	%	Import	%
Dins del termini màxim legal	852.354,60	62,20%	752.218,26	56,67%
Resta	517.920,05	37,80%	575.247,09	43,33%
Total pagament de l'exercici	1.370.274,65	100,00%	1.327.467,33	100,00%
TMPE (dies) de pagaments	9,33		17,7	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	35.308,74	25,03%	111.321,08	45,76%

Termini mig de pagament (dies)	44,54
--------------------------------	-------

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 2013 el termini màxim de pagament és de 60 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 60 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

16.- 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 27 de març de 2014.



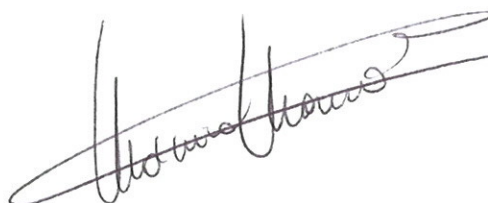
Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE



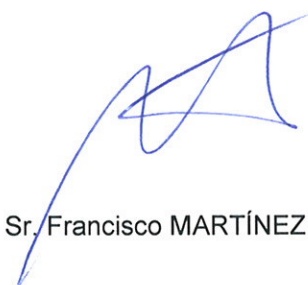
Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA



Sra. Mònica MARCO JUAN



Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO



Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ



Sr. Josep Oriol TOMAS HUYNH-QUAN-CHIÊU

Els signants, en la seva condició de consellers del Consell d'Administració de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA i per donar compliment a l'article 229 del RDL 1/2010, de 2 de juliol, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.

DECLAREN,

No complir cap dels supòsits establerts en l'article a dalt esmentat:

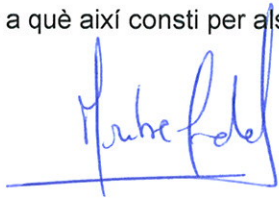
"1. Els administradors hauran de comunicar al consell d'administració i, en defecte d'això, als altres administradors o, en cas d'administrador únic, a la junta general qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que poguessin tenir amb l'interès de la societat.

L'administrador afectat s'abstindrà d'intervenir en els acords o decisions relatius a l'operació al fet que el conflicte es refereixi.

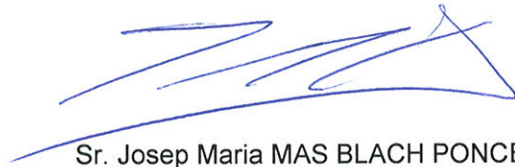
2. Els administradors hauran de, així mateix, comunicar la participació directa o indirecta que, tant ells com les persones vinculades al fet que es refereix l'article 231, tinguessin al capital d'una societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueixi l'objecte social, i comunicaran igualment els càrrecs o les funcions que en ella exerceixin.

3. Les situacions de conflicte d'interessos previstes en els apartats anteriors seran objecte d'informació en la memòria."

I per a què així consti per als efectes oportuns, es signa a Roses en data 27 de març de 2014.



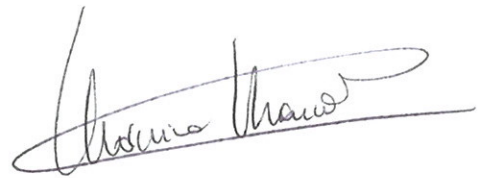
Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



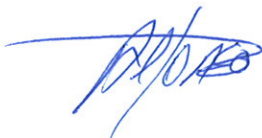
Sr. Josep Maria MAS BLACH PONCE



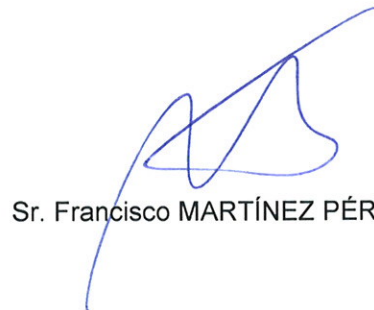
Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA



Sra. Mònica MARCO JUAN



Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO



Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ



Sr. Josep Oriol TOMAS HUYNH-QUAN-CHIÊU



SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA
COMPTES ANUALS 2013

En relació amb l'examen dels Comptes Anuals de la societat SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA com secretari del Consell Administració, certifico sobre els següents apartats requerits en l'article 229 del RDL 1/2010.

1) S'ha obtingut i posat a disposició, pel seu examen, la comunicació requerida, i la deguda confirmació dels consellers de la societat en relació amb:

- a. Participació en el capital social.
- b. Exercir càrrecs o funcions en alguna societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.
- c. Realització per compte pròpia o aliena, d'alguna activitat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.

2) La societat, a través del seu òrgan d'administració, ha avaluat l'existència de conflictes d'interès potencials o certs, havent pres les mesures oportunes i que es reflecteixen en l'acta de consell de data 27 de març de 2014..

3) S'ha inclòs en la memòria dels comptes anuals tota la informació necessària i adequada per complir amb el requerit pel RDL 1/2010, article 229

El secretari del Consell d'Administració,

Francisco Luís Muñoz Cameo
Roses, 9 d'abril de 2014



5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 27 de març de 2014.

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 22 d'abril de 2014.

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 2013.

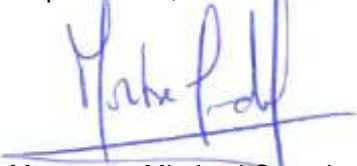
SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

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	58.967,97
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	58.967,97

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.

La presidenta,



Montserrat Mindan i Cortada

Roses, 12 de maig de 2014

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 local, en sessió ordinària celebrada el dia 19 de maig de 2014 va aprovar per 10 vots a favor, 4 abstencions i 1 vot en contra dels 15 membres presents, dels dinou que de fet i vint-i-un que de 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 27 de març de 2014.

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 22 d'abril de 2014.

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 2013.

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	58.967,97
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	58.967,97

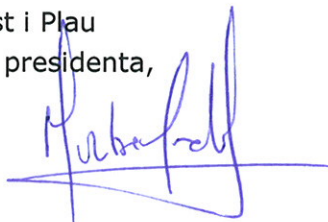
QUART.- Autoritzar el gerent de la societat per a la realització de totes les gestions necessàries per al compliment dels acords anteriors i, especialment, pel dipòsit dels comptes al Registre Mercantil."

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 de la Sra. Montserrat Mindan i Cortada, presidenta de la Junta, a Roses 21 de maig 2014.

Vist i Plau

La presidenta,



PORT DE ROSES, SA



COMPTES ANUALS 2013

19 de maig 2014



Ajuntament de Roses
www.roses.cat

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

ÍNDEX

	Pàgina
1. PRESENTACIÓ	2
2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2013	3
3. INFORME D'AUDITORIA	4
4. COMPTES ANUALS 2013	5
Balanç de situació	5
Comptes de pèrdues i guanys	7
Estat de canvis del patrimoni net	8
Estat de fluxos d'efectiu	10
Memòria dels comptes anuals	11
5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS	36

1. PRESENTACIÓ



Per primera vegada presento els comptes de Port Roses, i vull començar donant les gràcies a tots els membres del Consell d'Administració per totes les aportacions i facilitats que he rebut com a presidenta del Consell.

Crec que entre els objectius del Port està posicionar Roses com a referent nàutic i que el poble el consideri com un equipament més al seu servei. A tal efecte s'han anat desenvolupant les diferents actuacions i activitats que ha organitzat o col·laborat el port de Roses.

Cal destacar,

- La col·laboració amb el Grup d'Esports Nàutics (GEN): regates de vela lleugera i creuer, proves de natació en aigües obertes, campionats de rem, de motonàutica, de submarinisme i concursos de pesca responsable. Tour de France à la Voile.
- La col·laboració amb l'Ajuntament i altres entitats: Cursa de la dona, Transpyr, cantades d'havaneres, estades "Copa de Roses" salvament aquàtic. Regeneració de la platja de la Perola...
- Port de Roses ha estat Port Base :
 - De diverses actuacions en matèria d'emergències: rescat ultralleuger, entrenaments Unitat Militar d'emergències (UME).
 - Pel desenvolupament de nous productes de la factoria Zodiac MilPro a Roses.
 - Per les activitats del vaixell "Thetis" del centre d'Arqueologia Subaquàtica de la Generalitat,.
 - Del vaixell "Dzul Haa" amb activitats científiques i divulgatives del medi marí.

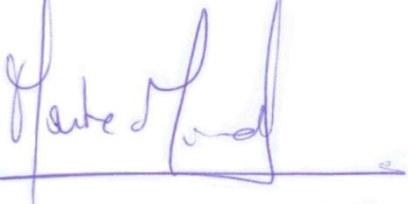
No s'han oblidat les inversions i cal destacar les fetes en càmeres de seguretat als pantalans per incrementar el control i la vigilància, la renovació parcial de les cadenes, grillets i caps d'amarratge dels sistemes de fondeig d'embarcacions al port. En noves tecnologies amb l'implantació de reserves "on line" a través de la web amb pagament en entorn segur.

S'han incrementat, també, els serveis als usuaris, oferint un servei wifi amb tarifes molt ajustades i mitjançant l'ús d'autoservei, servei de rentadora i assecadora.

És també la voluntat de tots, que sigui un referent mediambiental i per això s'han renovat les certificacions de Qualitat Mediambiental EMAS i ISO 14001. També se'ns ha atorgat la Bandera Blava, en l'acte de lliurament de banderes blaves a ports i platges de Catalunya per part de la Generalitat, el qual varem tenir l'honor de celebrar al nostre Port Esportiu.

Felicito a tot l'equip del Port de Roses per la feina feta, per la seva implicació i dedicació.

Montse Mindan i Cortada



Alcaldeessa de Roses i Presidenta de PortRoses

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2013

JUNTA GENERAL

Presidenta

II-Ima. Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA

Alcaldeessa presidenta de l'Ajuntament de Roses

Membres (*)

Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ
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
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
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

(*) Hi ha dues places vacants

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

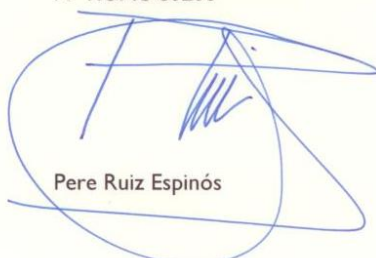
A l'Accionista únic de
Port de Roses, S.A.

Hem auditat els comptes anuals de la societat **Port de Roses, S.A.** que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2013, 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 2013 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 2013, 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.

Barcelona 14 d'abril de 2014

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



Pere Ruiz Espinós



An independent member of
BKR
INTERNATIONAL

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona · Tel. 902 28 28 30 - 934 816 469 · Paseo de la Castellana, 123, 9º C. 28046 Madrid · Tel. 91...
www.faura-casas.com · faura-casas@faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa



Ajuntament de Roses
www.roses.cat

4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2013

ACTIU	Notes	2013	2012
A) ACTIU NO CORRENT		3.496.337,71	3.782.983,36
I. Immobilitzat intangible	5	7.332,64	5.165,76
II. Immobilitzat material	5	3.487.471,06	3.776.283,59
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini			
V. Inversions financeres a llarg termini	6	1.534,01	1.534,01
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) ACTIU CORRENT		408.529,25	426.109,23
I. Existències			
II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	6	101.253,41	146.577,34
1. Clients , per vendes i prestacions de serveis		67.252,59	83.187,54
2. Accionistes (socis) per desemborsament exigits			
3. Altres deutors		34.000,82	63.389,80
III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	6 i 11	139.100,23	184.790,88
IV. Inversions financeres a curt termini			
V. Periodificacions a curt termini	7	24.256,42	22.172,75
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		143.919,19	72.568,26
TOTAL ACTIU (A+B)		3.904.866,96	4.209.092,59

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes	2013	2012
A) PATRIMONI NET		804.349,47	776.693,18
A-1) Fons propis	8	804.349,47	768.177,76
I. Capital		60.101,21	60.101,21
1. Capital escripturat		60.101,21	60.101,21
2. (Capital no exigit)			
II. Prima d'emissió			
III. Reserves		708.076,55	689.960,77
IV. Accions i participacions en patrimoni pròpies			
V. Resultats exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	3	36.171,71	18.115,78
VIII. (Dividends a compte)			
A-2) Ajust en patrimoni net			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.17 i 5	0,00	8.515,42
B) PASSIU NO CORRENT		2.458.687,79	2.770.234,44
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	7	2.458.687,79	2.766.584,98
1. Deutes amb entitats de crèdit		2.363.360,50	2.671.257,69
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini		95.327,29	95.327,29
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit		0,00	3.649,46
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercial no corrents			
VII. Deute amb característiques especials a llarg termini			
C) PASSIU CORRENT		641.829,70	662.164,97
I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini	7	379.286,09	355.211,63
1. Deutes amb entitats de crèdit		371.882,09	348.417,63
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini		7.404,00	6.794,00
III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	11	0,00	25.865,45
IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	7	141.130,40	137.963,27
1. Proveïdors		2.065,16	3.307,27
2. Altres creditors		139.065,24	134.656,00
V. Periodificacions a curt termini	7	121.413,21	143.124,62
VI. Deute amb característiques especials a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		3.904.866,96	4.209.092,59

**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE
DESEMBRE DE 2013**

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT	Notes	2013	2012
1. Import net de la xifra de negocis	10.1	1.493.208,38	1.508.219,80
2. Variació d'existències de productes acabats i en procés de fabricació			
3. Treball realitzats per l'empresa per a seu actiu			
4. Aprovisionaments		-367,50	-611,00
5. Altres ingressos d'explotació	10.1	179.460,78	167.936,22
6. Despeses de personal	10.2	-625.364,78	-664.501,06
7. Altres despeses d'explotació	10.3	-671.225,24	-554.121,13
8. Amortitzacions d'immobilitzat	5	-251.225,97	-267.459,53
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	4.17 i 5	0,00	865,12
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat	5	-58.019,63	-106.166,11
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			
12. Altres resultats		-404,07	186,98
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11.A+12)		66.061,97	84.349,29
13. Ingressos financers		1.429,68	5.154,79
14. Despeses financers		-29.210,16	-71.388,30
15. Variació de valor raonable en instruments financers			
16. Diferències de canvi			
17. Deteriorament i resultat per vendes d'instruments financers			
18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer			
B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18)		-27.780,48	-66.233,51
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	3	38.281,49	18.115,78
19. Impost sobre beneficis		-2.109,78	0,00
D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)		36.171,71	18.115,78

**ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE
DESEMBRE DE 2013**

	NOTES	31/12/2013	31/12/2012
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL		36.171,71	18.115,78
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
I. Per valoració d'instruments financers			
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.17 i 5	-8.515,42	9.380,54
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos			
V. Efecte impositiu			
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		-8.515,42	9.380,54
TRANSFERÈNCIES A LA COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS			
VI. Valoració d'instruments financers			
VII. Per cobertura de fluxos d'efectiu			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	4.17	0,00	-865,12
IX. Efecte impositiu			
C) Total transferències a la compta de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		0,00	-865,12
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		27.656,29	26.631,20

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exerci	Subvenc., donacions i llegats rebut	Total
I)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011	60.101,21	664.747,43	0,00	25.213,34	0,00	750.061,98
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2011						0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2011						0,00
J)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	664.747,43	0,00	25.213,34	0,00	750.061,98
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
K)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	60.101,21	689.960,77	0,00	18.115,78	8.515,42	776.693,18
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2012						0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2012						0,00
L)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2013	60.101,21	689.960,77	0,00	18.115,78	8.515,42	776.693,18
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				36.171,71	-8.515,42	27.656,29
III.	Altres variacions del patrimoni net		18.115,78		-18.115,78		0,00
M)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2013	60.101,21	708.076,55	0,00	36.171,71	0,00	804.349,47

**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE
DE 2013**

	NOTAS	31/12/2013	31/12/2012
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	38.281,49	18.115,78
2. Ajustos del resultat		343.858,58	441.198,99
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5	251.225,97	267.459,53
c) Variació de provisions (+/-)		6.428,43	-853,54
d) Imputació de subvencions (-)	4.17 i 5	0,00	-865,12
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5	58.019,63	106.166,11
g) Ingressos financers (-)		-1.429,68	-2.096,29
h) Despeses financeres (+)		29.210,16	71.388,30
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		404,07	0,00
3. Canvis al capital corrent		-9.501,75	-35.226,36
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	6	9.077,22	-45.919,27
c) Altres actius corrents (+/-)	6	-2.083,67	-21.928,21
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	7	5.216,11	16.532,66
e) Altres passius corrents (+/-)	7	-21.711,41	16.088,46
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-28.782,01	-68.849,40
a) Pagament d'interessos (-)		-29.210,16	-71.388,30
b) Cobrament de dividendes (+)		0,00	2538,9
c) Cobrament d'interessos (+)		428,15	0,00
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		343.856,31	355.239,01
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)	5	-34.764,83	-76.384,32
b) Immobilitzat intangible		-3.400,00	-3.400,00
c) Immobilitzat material		-31.364,83	-72.984,32
7. Cobraments per desinversions (+)	7	46.692,18	0,00
a) Empreses del grup i associades		46.692,18	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		11.927,35	-76.384,32
C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		0,00	0,00
10. Cobrament i pagament de passiu financer	7 i 11	-284.432,73	-258.835,15
a) Emissió		0,00	24.806,98
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)		0,00	24.136,99
5. Altres deutes (+)		0,00	669,99
b) Devolució i amortització		-284.432,73	-283.642,13
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-284.432,73	-283.642,13
Pagaments per dividendes i remuneracions i altres instruments de patrimoni		0,00	0,00
11.			
12. Fluxos efectius de les activitats de financiació (9 + 10 + 11)		-284.432,73	-258.835,15
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		71.350,93	20.019,54
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		72.568,26	52.548,72
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		143.919,19	72.568,26



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 2013 el Consell d'administració està format per:

- PRESIDENTA: Sra. Montserrat MINDAN CORTADA
- CONSELLER: Sr. Manel 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 2013 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 2012 van ser aprovats per la Junta General el dia 20 de maig de 2013.

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).
- Les provisions de cartera de clients. (Nota 6)

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 2013, 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 2013, 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 elements patrimonials recollits en dues o més partides del Balanç de Situació ni del Compte de Pèrdues i Guanys.

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

El detall de l'excedent positiu obtingut en l'exercici 2013 i 2012, i la seva proposta d'aplicació és el següent:



BASE DE REPARTIMENT	2013	2012
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	36.171,71	18.115,78
TOTAL	36.171,71	18.115,78
<u>APLICACIÓ:</u> A RESERVES VOLUNTÀRIES	36.171,71	18.115,78
TOTAL	36.171,71	18.115,78

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 2013 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%
Utilitatge	12% i 20%
Elements de transport	16% i 20%
Altres immobilitzats	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 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 béns 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 reglamentàries 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 va suposar una despesa en aquell exercici per import de 106.166,11 €.

Amb data 6 de maig de 2013 signa un altre conveni de cessió de l'ús d'embarcacions al Grup d'Esports Nàutics de Roses, per al seu ús en les pràctiques esportives, competitives i de formació que li són pròpies.

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 74.156,83 €. (Nota 5).

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 ingrès 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 dona 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 2013, 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 ceditos 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.

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, la Societat Municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL, i Serveis Municipals de Roses, S.A. (ROSERSA) ambdues participades 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 2013 i 2012, és el següent:

Concepte	Saldo 31.12.2012	Altes	Baixes	Saldo 31.12.2013
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	-32.638,11	-1.233,12		-33.871,23
A compte per immob. intangible	3.400,00	3.400,00		6.800,00
Immobilitzat Intangible Net	5.165,76	2.166,88	0,00	7.332,64
Terrenys i construccions brut	4.811.273,53			4.811.273,53
Amortitzacions terrenys i construccions	-1.515.435,01	-178.153,43		-1.693.588,44
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material brut	1.223.195,22	31.364,83	-89.481,36	1.165.078,69
Amortitzacions instal·lacions i altre immobilitzat material	-742.750,15	-71.839,42	19.296,85	-795.292,72
Immobilitzat Material Net	3.776.283,59	-218.628,02	-70.184,51	3.487.471,06

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 2013 s'ha realitzat un pagament a compte de 3.400 € per al programa informàtic GALATEA.

Aquest programa s'ha programat que entrés en funcionament durant el mes d'abril del 2014.

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 2013	Import 2012
Concessions administratives	421.024,58	421.024,58
Aplicacions informàtiques	31.657,87	28.942,09
Total	452.682,45	449.966,67

Durant l'Exercici 2013 s'han presentat altes d'immobilitzat material per valor de 31.364,83 €.

Dins de les altes més importants es troben:

- Càmeres de seguretat per 16.586,57€.
- Caps i cadenes 12.667,77€

Durant el 2013 s'han presentat baixes per import de 89.481,36 €, dels quals 74.156,83 € corresponen al segon paquet d'actius lliurats mitjançant 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) amb data 6 de maig de 2013, indicat en la nota 4.3.

El total de immobilitzat donat sota el Contracte de CONCESSIÓ és el següent:

2013

Bé	Import	Amortitzat	Saldo net
AMIBILIA LLAÜT	13.030,00	865,12	12.164,88
RS VELEROS VELES FEVA	16.000,00	1.862,32	14.137,68
JORCANI CAIACS-PADLE...	10.226,25	1.019,84	9.206,41
ISACH TAQUILLES	27.814,08	1.846,68	25.967,40
AMIBILIA REMS	906,00	0,00	906,00
PRIMION DIGITEK PORTES	6.180,50	410,35	5.770,15
TOTAL	74.156,83	6.004,31	68.152,52

Dins dels elements donats de baixa es troba el Amibilia Llaüt, actiu que va ser lliurat en donació per l'Ajuntament en 2012 i registrat en el compte de subvencions i donacions de capital.

Un cop registrada la baixa de la subvenció de capital, l'efecte en el compte de resultats producte de l'immobilitzat lliurat sota el Contracte de CONCESSIÓ és de 55.987,64 €.

2012

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

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

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 2013	Import 2012
Instal·lacions i altre immobilitzat material	271.071,60	259.721,74
Total	271.071,60	259.721,74

Arrendaments financers

A 31 de desembre de 2013 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 2013 i 2012 és de 97.518,18 euros i 93.085,90 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 2013 i 2012 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 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Préstecs i partides a cobrar	240.353,64	331.368,22	240.353,64	331.368,22
Total	240.353,64	331.368,22	240.353,64	331.368,22

Els "préstecs i partides a cobrar" correspon a:

Concepte	2013	2012
Clients i Deutors	67.252,59	83.187,54
Bestreta de remuneracions	0,00	1.000,00
Hisenda Pública, deutora per diversos conceptes i Seguretat Social	33.995,82	62.389,80
Crèdits a curt termini a parts vinculades	139.100,23	184.790,88
Dipòsits constituïts a curt termini	5,00	0,00
Total	240.353,64	331.368,22

La provisió d'insolvències es realitza en base a l'anàlisi individualitzat de la cartera i als imports pendents amb venciments superiors a un any d'antiguitat. Per al 2013 hi ha una dotació per insolvències de 6.428,43 €.

7.- PASSIUS FINANCERS

7.1 Informació sobre balanç

a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	2.363.360,50	2.671.257,69	95.327,29	98.976,75	2.458.687,79	2.770.234,44
Total	2.363.360,50	2.671.257,69	95.327,29	98.976,75	2.458.687,79	2.770.234,44

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

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 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	371.882,09	348.417,63	148.534,40	170.622,72	520.416,49	519.040,35
Total	371.882,09	348.417,63	148.534,40	170.622,72	520.416,49	519.040,35

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2013	2012
Proveïdors i creditors comercials	43.032,15	47.407,88
Hisenda Pública Creditora	96.703,22	89.214,01
Dipòsits rebuts a curt termini i altres passius	7.404,00	32.659,45
Remuneracions pendents de pagament	1.395,03	1.341,38
Total	148.534,40	170.622,72

d) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciment 2013						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
Deutes entitats de crèdit							
Préstec La Caixa (a)	194.867,36	196.452,76	198.045,52	49.766,05			639.131,69
Préstec Caixa de Girona (b)	177.014,73	178.775,47	180.553,73	182.349,68	184.163,49	1.193.253,80	2.096.110,90
Altres deutes (c)	7.404,00					95.327,29	102.731,29
Deutes amb empreses de grup							0,00
Creditors comercials no corrents	39.819,55						39.819,55
Administracions Públiques	96.703,22						96.703,22
Passiu per impost corrent							0,00
Proveïdors	2.065,16						2.065,16
Altres creditors	2.542,47						2.542,47
Total	520.416,49	375.228,23	378.599,25	232.115,73	184.163,49	1.288.581,09	2.979.104,28

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 31/12/2013 és del 1,1% nominal.

- (c) Correspon a les fiances lliurades pels concessionaris dels locals de restauració i nàutica per una duració determinada.

Periodificacions

Ingressos: El saldo correspon als Ingressos rebuts durant el 2013 en concepte de lloguers dels amarraments anuals, semestrals i de forfait i els quals s'aplicaran el 2014.

Categoria	Exercici 2013	Exercici 2012
Periodificacions	121.413,21	143.124,62
Total	121.413,21	143.124,62

8.- FONS PROPIS

A 31 de desembre de 2013 i 2012, 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	2013	2012
Resultat comptable	38.281,49	18.115,78
Diferències permanents	0,00	0,00
Resultat comptable ajustat	38.281,49	18.115,78
Diferències amort. Comptable-fiscal	-15.593,92	-15.593,92
Base Imposable Prèvia	22.687,57	2.521,86
Compensació bases imposables neg.	-14.248,44	-2.521,86
Base Imposable	8.439,13	0,00
Tipus de gravamen	0,25	0,25
Quota Íntegra	2.109,78	0,00
Deduccions i bonificacions	0,00	0,00
IMPOST CORRENT	2.109,78	0,00

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	2013	2012
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 deduïbles	-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 establí 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 2013 i 2012 de l'import net de la xifra de negoci i altres ingressos el següent:

Concepte	Import 2013	Import 2012
Prestacions de serveis	5.913,33	5.120,02
Servei rampa	49,93	4.910,72
Neteja residus platges i Port Pesquer	16.847,76	16.705,69
Quota manteniment benzinera	4.322,35	4.605,56
Quota cup locals	31.527,60	31.527,60
Quota cup amarratges	629.448,09	629.409,78
Servei grua Port Roses i Generalitat	0,00	0,00
Consum elèctric i aigua amarratges UPT i CUP	84.250,39	89.573,80
Servei amarratge	566.102,11	572.394,03
Abalisament platges i cales de Roses	27.323,97	27.323,73
Fondeig	20.215,52	22.457,63
Pàrquing	146.456,81	142.193,76
Lloguer locals serveis NAUTA	10.115,48	9.830,40
PETREM liquidació litres	43.223,55	46.055,55
Comissions lloguer amarratges i transmissions CUP	71.558,33	61.773,43
Escola de Vela	3.572,43	1.456,08
Altres ingrés	11.741,51	10.818,24
Ingressos per Donacions Llagut	0,00	865,12
Total	1.672.669,16	1.677.021,14

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.

Els ingressos presentats en el compte 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 amb venciment el 15 de juny de 2014.

10.2.- DESPESES DE PERSONAL

El saldo presentat durant el 2013 i 2012 es el següent:

CONCEPTE	Saldo a 31.12.13	Saldo a 31.12.12
Sous i salaris	449.710,00	485.852,07
Seguretat Social a càrrec de l'empresa i altres despeses socials	175.654,78	178.648,99
TOTAL DESPESA PERSONAL	625.364,78	664.501,06

10.3.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

El detall dels conceptes comptabilitzats a la partida "altres despeses d'explotació" és el següent pel 2013 i 2012:

CONCEPTE	2013	2012
Arrendaments i cànon	97.518,18	93.085,90
Reparacions i conservació	146.238,34	97.891,58
Serveis professionals independents	60.514,79	33.475,83
Primes d'assegurances	41.085,28	46.987,01
Serveis bancaris i similars	5.280,09	6.975,22
Publicitat, propaganda i relacions públiques	66.224,87	71.383,00
Subministraments	76.931,76	79.323,10
Altres serveis	38.467,52	36.233,77
Tributs	132.535,98	89.578,85
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions en operacions comercials	6.428,43	-853,54
Altres pèrdues en gestió corrent	0,00	40,41
SERVEIS EXTERIORS	671.225,24	554.121,13

Dins la partida "serveis professionals independents" es troben comptabilitzats els honoraris dels auditors de comptes de la Societat, per l'exercici 2013 4.200 euros i per 2012 4.200 euros.

Al 31 de desembre de 2013 en el compte de tributs s'inclou un saldo de 67.978,13 euros corresponent a IBI, 24.414,93 euros correspon a la liquidació taxa 065 en concepte de cànon d'ocupació i aprofitament del domini públic marítim-terrestre del Port de Roses i 27.657,17 euros en concepte de cànon que paga a l'Ajuntament pels ingressos que obté al llogar els amarres.

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	ROSERSA
<u>INGRESSOS</u>	74.957,78	-428,15	
INGRESSOS FINANCERS		-428,15	
PRESTACIÓ DE SERVEIS	74.957,78		
<u>DESPESA</u>	0,00	0,00	8,60
DESPESES FINANCERS			8,60

SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER	ROSERSA
Saldo creditor			
Saldo deutor		139.000,00	



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 2012	PRÈSTECES NOUS	PRÈSTECES AMORTIZACIÓ	SALDO 31 12 2013
PRODER	184.722,20	0,00	-45.722,10	139.000,10

L'última renovació es va presentar el 01/01/2014 amb les mateixes CARACTERÍSTIQUES dels anteriors, però amb venciment al 31/12/2014.

El 19 de març de 2013 Serveis Municipals de Roses, S.A. (ROSERSA) presta al PORT DE ROSES, SA la quantitat de 45.000,00 €, amb venciment el 18 d'abril de 2013.

La situació i moviments dels préstecs que la Societat ROSERSA ha realitzat és la següent:

	SALDO 31 12 2012	PRÈSTECES NOUS	PRÈSTECES AMORTIZACIÓ	SALDO 31 12 2013
ROSERSA	0,00	-45.000,00	45.000,00	0,00

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 2013	Import 2012
Dietes assistència Consell Administració	1.980,00	5.220,00
Comissió Executiva	22.250,00	26.887,64
Total	24.230,00	32.107,64

La Societat no ha fet cap aportació a fons de pensions, ni cap altra prestació a llarg termini.

Els pagaments realitzats a personal d'alta direcció durant el 2013 han estat de 16.206,76 € i s'han registrat indemnitzacions per acomiadament per 18.090,72 €.

No s'han 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 2013		Exercici 2012	
	Import	%	Import	%
	Dins del termini legal	341.582,09	64,58%	502.098,35
Resta	187.326,43	35,42%	43.392,76	7,95%
Total pagaments de l'exercici	528.908,52	100,00%	545.491,11	100,00%
TMPE	22,34		83,57	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	11.522,32	2,18%	4.824,29	0,88%

Termini mig de pagament (dies)	22.34
--------------------------------	-------

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 2013, el termini màxim de pagament és de 30 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 30 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 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).

14.- ALTRA INFORMACIÓ

14.1- INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL

Informació sobre l'evolució de la Plantilla durant l'exercici 2013:

a) DONES

CATEGORIA	31/12/2012	ALTES	BAIXES	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Adjunta Gerència	1			1	1	1
Administrativa	2			2	2	2
Auxiliar Administrativa	0			0	0,28	0
Auxiliar Marinera	0			0	0	0
Total	3	0	0	3	3,28	3

b) HOMES

CATEGORIA	31/12/2012	ALTES	BAIXES	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Gerent	1		1	0	1	0,42
Director Tècnic	1			1	1	1
Auxiliar Administratiu	0	0	0	0	0,22	0
Cap Marineria	1			1	1	1
Mariner Especialista	5		1	4	5	4
Mariner 1a	2			2	2,33	2
Auxiliar Mariner	2	5	5	2	1,71	1,65
Cap Vigilants	0				0,63	0
Vigilant 1a	1			1	1	1
Vigilant-Mariner 2a	1		1	0	0,89	0
Total	14	5	8	11	14,78	11,07

CATEGORIA	31/12/2012	ALTES	BAIXES	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
TOTAL PLANTILLA	17	5	8	14	18,06	14,07

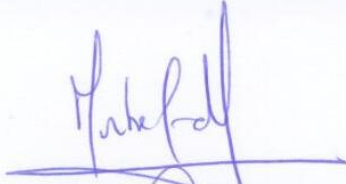
14.2 INFORMACIÓ SOBRE NATURALES A I PROPÒSIT DEL NEGOCI

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 :

Fins a la data no s'han presentat fets rellevants que no estiguin inclosos en aquesta Memòria.

Comptes Anuals formulats a Roses, el 26 de març de 2014.




Sra. Montserrat Mindan Cortada



Sr. Manuel José Escobar Yegua



Sr. Pere Juanola González



Sr. Àngel Tarrero González



Sr. Josep Mª 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



Els signants, en la seva condició de consellers del Consell d'Administració de Port de Roses, SA i per donar compliment a l'article 229 del RDL 1/2010, de 2 de juliol, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.

DECLAREN,

No complir cap dels supòsits establerts en l'article a dalt esmentat:

"1. Els administradors hauran de comunicar al Consell d'Administració i, en defecte d'això, als altres administradors o, en cas d'administrador únic, a la junta general qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que poguessin tenir amb l'interès de la societat.

L'administrador afectat s'abstindrà d'intervenir en els acords o decisions relatius a l'operació al fet que el conflicte es refereixi.

2. Els administradors hauran de, així mateix, comunicar la participació directa o indirecta que, tant ells com les persones vinculades al fet que es refereix l'article 231, tinguessin al capital d'una societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueixi l'objecte social, i comunicaran igualment els càrrecs o les funcions que en ella exerceixin.

3. Les situacions de conflicte d'interessos previstes en els apartats anteriors seran objecte d'informació en la Memòria."

I per a què així consti per als efectes oportuns, es signa a Roses en data 26 de març de 2014.

Sra. Montserrat Mindan Cortada

Sr. Manel Escobar i Yegua

Sr. Pere Juanola i González

Sr. Àngel Tarrero i González

Sr. Josep Mª Isern Sala

Sr. Michel Jean François Fruitet

Sr. Christian Descloux Bulliard

Sr. Max Marcó Riera

Sr. Carles Pàramo Barbarà

Sr. David Beltran i Blanco

Sr. Francesc Giner Ballesta



En relació amb l'examen dels Comptes Anuals de la societat Port de Roses, SA, com secretari del Consell Administració, certifico sobre els següents apartats requerits en l'article 229 del RDL 1/2010.

1) S'ha obtingut i posat a disposició, pel seu examen, la comunicació requerida, i la deguda confirmació dels consellers de la societat en relació amb:

- a. Participació en el capital social.
- b. Exercir càrrecs o funcions en alguna societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.
- c. Realització per compte pròpia o aliena, d'alguna activitat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.

2) La societat, a través del seu òrgan d'administració, ha avaluat l'existència de conflictes d'interès potencials o certs, havent pres les mesures oportunes i que es reflecteixen en l'acta de consell de data 26 de març de 2014.

3) S'ha inclòs en la memòria dels comptes anuals tota la informació necessària i adequada per complir amb el requerit pel RDL 1/2010, article 229

El secretari de Consell d'Administració,

Sr. Francisco Luis Muñoz Cameo

Roses, 26 de març de 2014



5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 26 de març de 2014.

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 14 d'abril de 2014.

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 2013.

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	36.171,71 €
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	36.171,71 €

QUART.- Autoritzar a la presidenta 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.

La presidenta,



Montserrat Mindan i Cortada

Roses, 19 de maig de 2014

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 19 de maig de 2014 va aprovar per 11 vots a favor, 3 abstencions i 1 vot en contra dels 15 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 26 de març de 2014.

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 14 d'abril de 2014.

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 2013.

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:

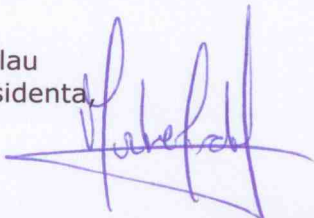
<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	36.171,71 €
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES	36.171,71 €

QUART.- Autoritzar a la presidenta 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 de la Sra. Montserrat Mindan i Cortada, presidenta de la Junta General, a Roses 20 de maig 2014.

Vist i Plau
La presidenta,



PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

COMPTES ANUALS 2013

MAIG 2014



ÍNDEX

1. PRESENTACIÓ	2
2. ORGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2013	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	33

1. PRESENTACIÓ



Com a presidenta de Promoció i Desenvolupament de Roses, SL, en primer lloc vull de donar les gràcies a tots els membres del consell d'administració per les facilitats que he rebut en aquest primer any en que he desenvolupat aquesta responsabilitat.

Fent balanç del 2013 podríem destacar els aspectes següents:

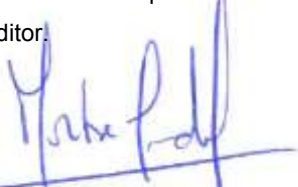
1. Durant el 2013 hem potenciat la visió d'equipament supramunicipal, buscant atraure usuaris dels municipis veïns. Hem signat convenis amb Castelló d'Empúries, Cadaqués, Llançà, Sant Pere Pescador, Pau, Vilajuïga, El Port de la Selva, Vilamaniscla, Portbou i Palau, els habitants del quals ja constitueixen el 18% dels abonats de la piscina.
2. Hem potenciat les relacions amb altres entitats esportives, destacant les col·laboracions amb el Club Tennis Roses, GEN Roses i ACELL Special Olympics..
3. Hem invertit en la millora de les instal·lacions. Hem col·locat la manta tèrmica a la piscina poc profunda que permet mantenir la temperatura de confort, al mateix temps que hi ha estalvi energètic; hem renovat la sauna i hem invertit per poder oferir noves activitats, estant alerta a les darreres tendències, com per exemple el TRX® (entrenament en suspensió).
4. A nivell econòmic són temps encara difícils, però l'aposta decidida per la qualitat de servei i, també, per la reducció de les despeses, especialment en els subministraments, han permès tancar l'any amb unes xifres millors que les de l'any anterior.

Altres millores, que s'han gestat al 2013, veuran a la llum al 2014, si les previsions es compleixen.

Felicitó a l'equip de la piscina municipal pel bon servei que ofereixen, que es reflexa en l'enquesta anual de satisfacció dels usuaris, i els encoratjo a continuar amb la il·lusió i professionalitat que sempre han mostrat.

Sense més preàmbuls, presentem els comptes anuals de la societat, relatius a l'exercici 2013, formulats pel consell d'administració i informats per l'auditor.

A continuació us presento els comptes anuals de l'exercici 2013, formulats pel Consell d'administració i informats per l'auditor.



Montserrat Mindan i Cortada

Alcaldesa de Roses i Presidenta de Serveis Municipals de Roses, SA

Maig 2014

2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2013

JUNTA GENERAL

Presidenta

Il·lma. Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA
Alcaldeessa presidenta de l'Ajuntament de Roses

Membres (*)

Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ
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
Sr. FRANCISCO MARTÍNEZ PÉREZ
Sr. CARLES FERRER CASADEMONT
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

(*) Hi ha dues places vacants

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. SÍLVIA USEROS MOYANO
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 2013, 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 2013 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 2013, 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.

Francesc X. SERRA i SAGUER
Auditor

Roses, 22 d'abril de 2014

4. COMPTES ANUALS

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2013

Quadre D1: BALANÇ

		(import en €)		
		Tancament de l'Exercici		
		2013	2012	NOTA
BALANÇ				
ACTIU				
Comptes	A) ACTIU NO CORRENT	3.793.270,67	3.945.797,44	
20, (280), (290)	I. Immobilitzat intangible	3.000,30	380,54	5
21, (281), (291), 23	II. Immobilitzat material	3.789.090,35	3.944.236,88	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	1.180,02	1.180,02	6
474	VI. Actius per Impost diferit			
	VII. Deutors comercials no corrents			
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	B) ACTIU CORRENT	145.041,48	110.448,65	
	I. Existències.	18.779,29	19.784,29	
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	23.627,72	20.854,99	6
5580	1. Clients per vendes i prestacions de serveis	23.610,15	20.854,55	
44, 460, 470, 471, 472, 544	2. Accionistes (socs) per desemborsaments exigits			
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	3. Altres deutors	17,57	0,44	
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini			
480, 567	IV. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00	
57	V. Periodificacions a curt termini	2.934,17	3.881,92	
	VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	99.700,30	65.927,45	
	TOTAL ACTIU (A+B)	3.938.312,15	4.056.246,09	
PATRIMONI NET I PASSIU				
	A) PATRIMONI NET	3.575.988,47	3.637.000,80	
	A-1) Fons propis	-151.816,33	-265.345,65	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	-268.355,65	-330.172,84	
118	VI. Altres aportacions de socis			
129	VII. Resultat de l'exercici	113.529,32	61.817,19	
(557)	VIII. (Dividends a compte)			
137	A.2) Ajustos en patrimoni net			
130, 131, 132	A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.727.804,80	3.902.346,45	12
	B) PASSIU NO CORRENT	5.816,67	4.816,67	
14	I. Provisions a llarg termini	5.816,67	4.816,67	
1605, 170	II. Deutes a llarg termini	0,00	0,00	
1625, 174	1. Deutes amb entitats de crèdit			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	2. Creditors per arrendament financer	0,00	0,00	
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	3. Altres deutes a llarg termini			
479	III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini			
181	IV. Passius per impost diferit			
	V. Periodificacions a llarg termini			
	VI. Creditors comercials no corrents			
	VII. Deuta amb característiques especials a llarg termini			
499, 529	C) PASSIU CORRENT	356.507,01	414.428,62	
	I. Provisions a curt termini			
5105, 520, 527	II. Deutes a curt termini	839,00	9.853,81	7
5125, 524	1. Deutes amb entitats de crèdit			
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 515, 515, 515, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	2. Creditors per arrendament financer	0,00	9.124,41	
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	3. Altres deutes a curt termini	839,00	729,40	
	III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	204.146,49	266.931,38	7 i 12
400, 401, 403, 404, 405, (406)	IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	151.521,52	137.643,43	7
41, 438, 465, 475, 476, 477	1. Proveïdors.	894,78	1.335,26	
485, 568	2. Altres creditors	150.626,74	136.308,17	
	V. Periodificacions a curt termini			
	VI. Deuta amb característiques especials a curt termini			
	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	3.938.312,15	4.056.246,09	

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

Cuadro D2: COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

		(Imports en €)		
		Tancament de L'exercici		
		2013	2012	NOTA
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS				
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	786.771,26	800.490,83	12
71*, 7930, (6930)	2. Variació d'existències de prod. 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, 7933	4. Aprovisionaments.	-68.556,12	-63.569,15	10
740, 747, 75	5. Altres ingressos d'explotació.	265.560,64	217.119,74	
(64)	6. Despeses de personal.	-555.513,94	-552.998,70	10
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'explotació.	-310.789,91	-333.638,36	10
746**	8. Amortitzacions d'immobilitzat.	-174.145,63	-171.408,38	5
7951, 7952, 7955	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	174.541,65	168.606,89	11
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	10. Excés de provisions.			
	11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat.	-3.460,14	-677,80	
	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'EXPLORACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	114.407,81	63.925,07	
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers	83,69	2,12	
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres	-962,18	-2.110,00	
(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).	-878,49	-2.107,88	
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	113.529,32	61.817,19	
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impost sobre beneficis	0,00	0,00	9
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	113.529,32	61.817,19	

ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

		NOTES	31/12/2013	31/12/2012
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL		113.529,32	61.817,19
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	30.314,45
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)		0,00	30.314,45
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	-174.541,65	-168.606,89
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-174.541,65	-168.606,89
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		-61.012,33	-76.475,25

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Subvenc., donacions i llegats rebuts	Total
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
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2012						
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2012						
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2013	3.010,00		-330.172,84	61.817,19	3.902.346,45	3.637.000,80
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				113.529,32	-174.541,65	-61.012,33
III.	Altres variacions del patrimoni net			61.817,19	-61.817,19	0,00	0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2013	3.010,00		-268.355,65	113.529,32	3.727.804,80	3.575.988,47

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2013

		NOTA	31/12/2013	31/12/2012
A)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	9	113.529,32	61.817,19
2.	Ajustos del resultat		800,28	6.284,23
a)	Amortització d'immobilitzat	5	174.145,63	171.408,38
c)	Variació de provisions		317,81	1.374,86
d)	Imputació de subvencions	11	-174.541,65	-168.606,89
g)	Ingressos financers		-83,69	-2,12
h)	Despeses financeres		962,18	2.110,00
3.	Canvis en el capital corrent		12.740,30	32.171,43
a)	Existències		1.005,00	-3.928,72
b)	Deutors i altres comptes a cobrar		-3.090,54	13.054,67
c)	Altres actius corrents		947,75	6.873,54
d)	Creditors i altres comptes a cobrar		13.878,09	16.171,94
4.	Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		-878,49	-2.107,88
a)	Pagaments d'interessos		83,69	2,12
c)	Cobrament d'interessos		-962,18	-2.110,00
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)		126.191,41	98.164,97
B)	B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagaments per inversions		-25.079,00	-61.831,89
b)	Immobilitzat intangible		-3.000,00	0,00
c)	Immobilitzat material		-22.079,00	-61.831,89
7.	Cobraments per desinversions		3.460,14	677,8
b)	Immobilitzat intangible		0,00	0,000
c)	Immobilitzat material		3.460,14	677,8
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)		-21.618,86	-61.154,09
C)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		0,00	30.314,45
e)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	11	0,00	30.314,45
10.	Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		-70.799,70	-31.974,86
b)	Devolució i amortització de:		-70.799,70	-31.974,86
2.	Deutes amb entitats de crèdit	7	-9.014,81	-10.934,46
3.	Deutes amb empreses del grup i associades		-62.784,89	-25.857,07
4.	Altres deutes	7	1.000,00	4.816,67
11.	Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		0,00	0
12.	Fluxos d'efectiu per activitats de finançament (9+10+11)		-70.799,70	-1.660,41
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0	0
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU (5+8+12+D)		33.772,85	35.350,47
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		65.927,45	30.576,98
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		99.700,30	65.927,45

MEMÒRIA

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

1 - NATURALESIA 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 2013 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 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 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.

2.8 IMPORTÀNCIA RELATIVA

Al determinar la informació a desglossar en la present memòria sobre les diferents partides dels estats financers o altres assumptes, la Societat, d'acord amb el Marc Conceptual del Pla General de Comptabilitat, ha tingut en compte la importància relativa en relació amb els comptes anuals de l'exercici 2013.

3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

3.1 PROPOSTA DE DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació de resultats corresponents a l'exercici 2013 és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	113.529,32
TOTAL	113.529,32

<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	113.529,32
TOTAL.....	113.529,32

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 que s'incorren. Els pagaments contingents que depenguin de magnituds relacionades amb el desenvolupament de l'activitat, es comptabilitzen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys a mesura en que s'incorren.

Les quantitats lliurades a compte d'adquisicions futures de béns de l'immobilitzat material, es registren en l'actiu i els ajustos que sorgeixin per l'actualització del valor de l'actiu associat a la bestreta donen lloc al reconeixement d'ingressos financers, conforme es reportin. A aquest efecte s'utilitza el tipus d'interès incremental del proveïdor existent en el moment inicial, és a dir, el tipus d'interès al que el proveïdor podria finançar-se en condicions equivalents a les quals resulten de l'import rebut, que no serà objecte de modificació en posteriors exercicis. Quan es tracti de bestretes amb venciment no superior a un any i l'efecte financer del qual no sigui significatiu, no serà necessari dur a terme cap tipus d'actualització.

Després del reconeixement inicial, es comptabilitza la reversió del descompte financer associat a la provisió en el compte de pèrdues i guanys i s'ajusta el valor del passiu d'acord amb el tipus d'interès aplicat en el reconeixement inicial, o en la data de l'última revisió. Per la seva banda, la valoració inicial de l'immobilitzat material podrà veure's alterada per canvis en estimacions comptables que modifiquin l'import de la provisió associada als costos de desmantellament i rehabilitació, una vegada reconeguda la reversió del descompte, i que podran venir motivats per:

o Un canvi en el calendari o en l'import dels fluxos d'efectiu estimats per cancel·lar l'obligació associada al desmantellament o la rehabilitació.

o El tipus de descompte emprat per la societat per a la determinació del valor actual de la provisió que, en principi, és el tipus d'interès lliure de risc, tret que en estimar els fluxos d'efectiu no s'hagués tingut en compte el risc associat al compliment de l'obligació.

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	%
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 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 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 dividends 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.

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 31/12/2012	IMMOBILITZAT		AMORTITZACIONS		SALDO NET 31/12/2013
		ALTES	BAIXES	31/12/2013	BAIXES	
CONSTRUCCIONS	3.302.981,09	1.165,00	0,00	47.529,78	0,00	3.256.616,31
INSTAL.LACIONS	510.516,21	13.108,02	11.970,34	84.113,64	8.510,20	436.050,44
MAQUINARIA	67.309,77	7.805,98	0,00	25.534,87	0,00	49.580,88
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALT. INSTAL.LACIONS	28.181,58	0,00	0,00	6.886,30	0,00	21.295,27
MOBILIARI	28.920,88	0,00	0,00	7.815,24	0,00	21.105,64
EQ.PROC.INFORMACIO	2.586,92	0,00	0,00	1.403,49	0,00	1.183,43
ALTRE IMMOBILITZAT	3.740,44	0,00	0,00	482,07	0,00	3.258,37
IMPORT TOTAL	3.944.236,88	22.079,00	11.970,34	173.765,39	8.510,20	3.789.090,35

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 31/12/2012	IMMOBILITZAT		AMORTITZACIONS		SALDO NET 31/12/2013
		ALTES	BAIXES	ALTES	BAIXES	
APLICACIONS INFORMÀTIQUES	380,54	3.000,00	900,00	380,24	900,00	3.000,30
IMPORT TOTAL	380,54	3.000,00	900,00	380,24	900,00	3.000,30

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 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
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 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Préstecs i partides a cobrar	23.610,15	20.854,55	23.610,15	20.854,55
Total	23.610,15	20.854,55	23.610,15	20.854,55

7.- PASSIUS FINANCERS

7.1 Informació sobre balanç

a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Provisions	0,00	0,00	5.816,67	4.816,67	5.816,67	4.816,67
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	5.816,67	4.816,67	5.816,67	4.816,67

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.

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2013 i 2012 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012	Exercici 2013	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	0,00	9.124,41	356.507,01	405.304,21	356.507,01	414.428,62
Total	0,00	9.124,41	356.507,01	405.304,21	356.507,01	414.428,62

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2013	2012
Altres passius financers	839,00	729,40
Deutes amb empreses dels grup	204.146,49	266.931,38
Creditors comercials i altres	151.521,52	137.643,43
Total	356.507,01	405.304,21

c) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciment 2014						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
Deutes entitats de crèdit							
Arrendament financer	0,00						0,00
Altres passius financers (a)	839,00						839,00
Deutes amb empreses del grup (c)	204.146,49						204.146,49
Creditors comercials i altres	151.521,52						151.521,52
Total	351.507,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.507,01

Les partides més significatives són les següents:

(a) La quantitat de 839,00 € correspon a les quantitats dipositades pels usuaris pels armariets.

- (b) 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	2013	2012
CAPITAL SOCIAL	3.010,00	3.010,00
RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	-268.355,65	-330.172,84
RESULTAT DE L'EXERCICI	113.529,32	61.817,19
TOTAL	-151.816,33	-265.345,65

El Capital Social de la Societat és de 3.010,00 euros, representat per deu participacions socials, de 301,00 euros cadascuna, íntegrament subscrietes 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 2013 és que el 100 % del capital social és de titularitat de l’Ajuntament de Roses.

En l’epígraf de “Guany 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 2013 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	113.529,32	
	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	113.529,32	
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	2013	2012
COMPRA MERCADERIES	12.251,27	13.129,79
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	54.849,72	54.368,08
VARIACIÓ DE MERCADERIES	1.455,13	-3.928,72
TOTAL	68.556,12	63.569,15

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

DESPESES DE PERSONAL	2013	2012
SOUS I SALARIS	406.560,14	391.498,84
REMUNERACIONS CONSELLERS	19.160,00	28.755,00
SEGURETAT SOCIAL C/ EMPRESA	122.567,94	127.043,95
ALTRES DESPESES PERSONAL	7.225,86	5.700,91
TOTAL	555.513,94	552.998,70

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	2013	2012
SERVEIS EXTERIORS	303.101,01	325.687,11
ALTRES TRIBUTS	1.047,50	1.729,34
PÈRDUES PER PROVISSIONS	6.641,40	6.221,91
TOTAL	310.789,91	333.638,36

4. Les partides que s'inclouen en l'epígraf "Altres ingressos" tenen els següent moviment durant l'exercici:

ALTRES INGRESSOS	2013	2012
INGRESSOS PER LLOGUERS	28.104,90	23.723,27
INGRESSOS PER COMISSIONS	448,00	440,00
ALTRES INGRESSOS	7.487,99	10.754,28
SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	229.519,75	182.202,19
TOTAL	265.560,64	217.119,74

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 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 2013 no s'ha rebut cap subvenció ni ingrés a distribuir en varis exercicis.

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

SUBVENCIONS NETES 31/12/2012	ALTES EXERCICI	AMORTITZACIÓ EXERCICI	SUBVENCIONS NETES 31/12/2013
3.895.594,00	0,00	174.541,65	3.721.052,35

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 2013, la quantitat de 162.000,00 €, així com 65.435,00 € corresponents a l'aportació anual per desequilibri patrimonial. 2.084,75 € 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 2013, 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		00,00	0,00
PRÉSTECES AMORTITZATS		20.000,00	45.722,10
TOTAL MOVIMENTS	0,00	20.000,00	45.722,10
INGRESSOS			
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	162.000,00		
SUBVENCIO DESEQUILIBRI PATRIMONIAL	65.435,00		
PRESTACIÓ DE SERVEIS	24.012,50		
TOTAL	251.447,50		

SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	ROSERSA	PORT DE ROSES
Saldo deutor	0,00	0,00	0,00
Saldo creditor	0,00	65.046,26	139.100,23

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 2012	PRÉSTECES NOUS	PRÉSTECES AMORTITZACIÓ	SALDO 31 12 2013
ROSERSA	85.000,00	0,00	20.000,00	65.000,00
PORT DE ROSES	184.722,20	0,00	45.722,10	139.000,10
TOTAL	269.722,20	0,00	65.722,10	204.000,10

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	2013
DIETES CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	2.160,00
COMISSIÓ EXECUTIVA	17.000,00
TOTAL	19.160,00

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.- ALTRA INFORMACIÓ

13.1 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	31/12/2012	Altes	Baixes	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Coordinadora d'administració	1	0	0	1	1,00	1,00
Auxiliar Administrativa	3	0	0	3	2,38	2,38
Monitor Esportiu	8	0	1	7	4,24	4,95
TOTAL	12	0	1	11	7,62	8,33

HOMES:

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2012	Altes	Baixes	31/12/2013	MIG 2012	MIG 2013
Director-gerent	1	0	0	1	0,10	0,10
Director Tècnic	1	0	0	1	1,00	1,00
Coordinador d'activitats	1	0	0	1	1,00	1,00
Monitor Esportiu	4	0	1	3	3,44	2,98
Oficial 1era. manteniment	2	0	0	2	2,00	2,00
TOTAL	9	0	1	8	7,54	7,08

TOTAL PERSONAL	21	0	2	19	15,16	15,41
-----------------------	-----------	----------	----------	-----------	--------------	--------------

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.

13.2 INFORMACIÓ, NATURALES 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.

14.- INFORMACIÓ SOBRE DRETS D'EMISSIÓ DE GASSOS D'EFECTE HIVERNACLE

En la comptabilitat corresponents a aquests comptes anuals NO existeix cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa en la Memòria d'acord a les indicacions de la tercera part del Pla General Comptable (Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre).

No es posseeixen drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle segons el que s'estableix en la Llei 1/2005, de 9 de març, on es regula el règim del comerç d'aquests drets.

15.- 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 2013		Exercici 2012	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	418.215,27	91,68 %	510.426,07	94,65 %
Resta	37.937,01	8,32 %	28.847,36	5,35 %
Total pagaments de l'exercici	456.152,28	100,00 %	539.273,43	100,00 %
TMPE	25,51		23,01	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	9.869,61	24,14 %	3.205,31	7,58 %
Termini mig de pagament (dies)	40,56			

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 2013, el termini màxim de pagament és de 60 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 60 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

16.- 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 26 de març de 2014.

Sra. Montserrat MINDAN CORTADA

Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA

Sr. Pere JUANOLA i GONZÀLEZ

Sr. Anna JORQUERA NAVARRO

Sr. José Alberto JURADO

Sra. Silvia USEROS MOYANO

Sr. Manuel GARRIDO LEPE

Sr. Jesús MÍNGUEZ CASTANHEIRA

Sr. Félix LLORENS PALOU

PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL
COMPTES ANUALS 2013

Els signants, en la seva condició de consellers del Consell d'Administració de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL i per donar compliment a l'article 229 del RDL 1/2010, de 2 de juliol, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.

DECLAREN,

No complir cap dels supòsits establerts en l'article a dalt esmentat:

"1. Els administradors hauran de comunicar al consell d'administració i, en defecte d'això, als altres administradors o, en cas d'administrador únic, a la junta general qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que poguessin tenir amb l'interès de la societat.

L'administrador afectat s'abstindrà d'intervenir en els acords o decisions relatius a l'operació al fet que el conflicte es refereixi.

2. Els administradors hauran de, així mateix, comunicar la participació directa o indirecta que, tant ells com les persones vinculades al fet que es refereix l'article 231, tinguessin al capital d'una societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueixi l'objecte social, i comunicaran igualment els càrrecs o les funcions que en ella exerceixin.

3. Les situacions de conflicte d'interessos previstes en els apartats anteriors seran objecte d'informació en la memòria."

I per a què així consti per als efectes oportuns, es signa a Roses en data 26 de març de 2014.


Sra. Montserrat MINDAN CORTADA


Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA


Sr. Pere JUANOLA i GONZÀLEZ


Sr. Anna JORQUERA NAVARRO


Sr. José Alberto JURADO


Sra. Silvia USEROS MOYANO


Sr. Manuel GARRIDO LEPE


Sr. Jesús MÍNGUEZ CASTANHEIRA


Sr. Félix LLORENS PALOU

PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL
COMPTES ANUALS 2013

En relació amb l'examen dels Comptes Anuals de la societat PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SLU com secretari del Consell Administració, certifico sobre els següents apartats requerits en l'article 229 del RDL 1/2010.

1) S'ha obtingut i posat a disposició, pel seu examen, la comunicació requerida, i la deguda confirmació dels consellers de la societat en relació amb:

- a. Participació en el capital social.
- b. Exercir càrrecs o funcions en alguna societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.
- c. Realització per compte pròpia o aliena, d'alguna activitat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de la societat.

2) La societat, a través del seu òrgan d'administració, ha avaluat l'existència de conflictes d'interès potencials o certs, havent pres les mesures oportunes i que es reflecteixen en l'acta de consell de data 26 de març de 2014.

3) S'ha inclòs en la memòria dels comptes anuals tota la informació necessària i adequada per complir amb el requerit pel RDL 1/2010, article 229

El secretari del Consell d'Administració,

Francisco Luis Muñoz Cameo

Roses, 9 d'abril de 2014

2. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 26 de març 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 22 d'abril de 2014.

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 2013.

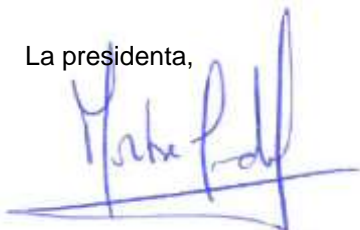
SEGON.- Aprovar la gestió del Consell d'administració durant l'exercici tancat a la mateixa data.

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	113.529,32
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS..	113.529,32

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.

La presidenta,



Montserrat Mindan i Cortada

Roses, 12 de maig de 2014

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 18 de juny de 2012 va aprovar per 11 vots a favor, 4 abstencions i 1 vot en contra dels 16 membres presents, dels dinou que de fet i dels vint-i-un que de 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 26 de març de 2014.

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 22 d'abril de 2014.

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 2013.

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:

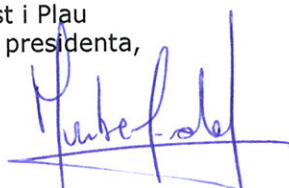
<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	113.529,32
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS..	113.529,32

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 de la Sra. Montserrat Mindan i Cortada, presidenta de la Junta General, a Roses 21 de maig de 2014.

Vist i Plau
La presidenta,



PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

Societat municipal per a la construcció, gestió i explotació de la piscina coberta municipal



INFORME DE LA INTERVENCIÓ MUNICIPAL

Identificació de l'expedient

Aprovació del Compte general de l'Ajuntament de Roses corresponent a l'exercici 2013.

Fonaments de dret

1. Articles 116 de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local.
2. Article 58 i 101 del RDL 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Municipal i de règim local de Catalunya.
3. Articles 208 a 212 del RDL 2/2004, de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL).
4. Articles 89 al 105 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament del capítol primer, del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos (RP).
5. Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL).
6. Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LEPSF).
7. Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària (RLGEP), en la seva aplicació a les entitats locals.
8. Bases d'execució del pressupost per a l'exercici 2013 (BEX).

Comptes anuals

1. La intervenció municipal ha formulat el Compte general de l'Ajuntament de Roses corresponent a l'exercici 2013, d'acord amb el registre d'operacions que han estat comptabilitzades, d'acord amb la ICAL, sobre el sistema informàtic SICAL-WIN subministrat per XALOC.
2. D'acord amb l'article 209 de la LRHL, el Compte general està integrat pels comptes anuals del propi Ajuntament i els de les societats mercantils de capital íntegrament





Ajuntament de Roses

Intervenció

municipal SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA, PORT DE ROSES, SA i PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL.

3. Els comptes anuals de l'Ajuntament de Roses comprenen el balanç de situació, el compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria que es presenten d'acord amb els models establerts per la ICAL.
4. El Balanç presenta la posició del patrimoni referida al tancament de l'exercici, estructurant a través de dues masses, actiu i passiu, desenvolupades cadascuna d'elles en agrupacions que representen elements patrimonials homogenis. L'actiu recull els béns i drets, així com les possibles despeses a distribuir en diversos exercicis. El passiu recull les obligacions i els fons propis. Al tancament de l'exercici, l'actiu i passiu pugen a 60.965.314,92 €.

Dins de l'actiu, hi figura el grup d'immobilitzat amb un import de 38.109.096,62 €. Per mostrar la correcta situació patrimonial del municipi, s'hauria de realitzar una valoració individualitzada de l'immobilitzat per revisar els diferents elements que el componen, de forma que posteriorment només s'haguessin d'incorporar anualment les variacions de l'exercici. La manca d'aquesta base tècnica impossibilita, així mateix, procedir a calcular i comptabilitzar les oportunes amortitzacions.

5. El Compte del resultat econòmic patrimonial presenta aquest resultat, és a dir, l'estalvi positiu o negatiu, referit a un exercici, obtingut per comparació de dos corrents, positiva i negativa, desenvolupada cadascuna d'elles en funció de la naturalesa econòmica de l'operació, i recollint la positiva, els ingressos i beneficis i la negativa, les despeses i pèrdues. El compte del resultat econòmic-patrimonial presenta un resultat positiu de 7.697.939,27 €.
6. L'Estat de liquidació del pressupost presenta, amb la deguda separació, la liquidació del pressupost de despeses, la liquidació del pressupost d'ingressos, i el Resultat pressupostari. L'estat de liquidació del pressupost, que fou aprovat per la Junta de Govern Local en data 14/03/2014 i donat compte al Ple municipal en sessió de data 31 de març de 2014, presenta un resultat pressupostari ajustat de l'exercici de 5.591.220,08 € i un romanent de tresoreria per a despeses generals (RTDG) de 12.193.437,02 €. Un cop incorporats els romanents de caràcter voluntari que financen projectes que es troben en fase d'execució, i les reserves establertes en l'expedient que aprova la liquidació, resulta un RTDG disponible de 8.037.454,87 €.
7. D'acord amb les xifres de la liquidació del pressupost, en termes consolidats, el sector administracions públiques de l'Ajuntament de Roses, format per l'Ajuntament i la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA, presenta una capacitat de finançament de 3.123.978,18 €, que suposa el 9,30 % dels ingressos no financers, la qual cosa significa que s'assoleix l'objectiu d'estabilitat en el sector administracions públiques.
8. L'objectiu de deute a 31/12/2013 està dins dels marges legals, donat que l'endeutament en aquesta data, amb l'addició de l'aval concedit a la societat





Ajuntament de Roses

Intervenció

municipal Port de Roses, SA, és de 20.172.368 €, cosa que suposa el 59,27% sobre els ingressos corrents consolidats.

9. La Memòria complerta, amplia i comenta la informació continguda en el balanç, el compte del resultat econòmic-patrimonial i l'estat de liquidació.
10. En l'exercici pressupostari que es liquida no hi ha hagut operacions pendents d'aplicar al pressupost (OPA'S).
11. S'adjunten els comptes de les tres societats municipals que han estat formulats pels Consells d'administració d'aquestes empreses, de conformitat amb el Pla general de comptabilitat vigent.
12. D'acord amb allò previst a l'article 209.4 de la LRHL i 68 de les BEX, s'adjunta l'Estat consolidat de liquidació pressupostària del grup municipal integrat per l'Ajuntament i les tres societats municipals a nivell de capítols, seguint estrictament el criteri pressupostari, d'acord amb la classificació establerta a l'Ordre de 20 de setembre de 1989, per la qual s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
13. D'acord amb l'article 218 de la LRHL l'interventor emetrà amb caràcter independent un informe sobre control intern amb el detall de totes les resolucions adoptades contràries als reparaments efectuats.

Tramitació

1. Un cop informat, l'expedient s'haurà d'exposar al públic durant un termini de 15 dies i 8 més, durant el qual els interessats podran presentar reclamacions o observacions. En aquest cas, finalitzat el termini, la Comissió Especial de Comptes, haurà d'emetre un nou informe.
2. Finalment, el Compte general acompanyat de tots els informes, reclamacions o observacions, així com dels informes de control financer a realitzar sobre el funcionament en l'aspecte econòmic-financer de les tres societats municipals, se sotmetrà a l'aprovació del Ple de la Corporació per tal que sigui aprovat abans del dia 1 d'octubre, amb remissió a la Sindicatura de comptes abans del 15 d'octubre.

Conclusions

D'acord amb tot el que s'ha exposat, s'informa que, en termes generals, el Compte general s'ha format de conformitat amb la normativa vigent i procedeix, a través del president de la Corporació, sotmetre'l a informe de la Comissió especial de comptes.

L'aprovació del Compte general és un acte essencial per a la seva fiscalització pels òrgans de control extern, que no requereix la conformitat amb les actuacions





Ajuntament de Roses

Intervenció

reflectides en aquest compte, ni genera responsabilitat per raó de les actuacions esmentades.

L'interventor,

Ernest Ruiz i Garcia

Roses, 28 d'abril de 2014

