



**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# **PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2012**





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

## ÍNDEX

<b>1. MEMÒRIA DE L'ALCALDIA PRESIDÈNCIA .....</b>	<b>1</b>
<b>2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT .....</b>	<b>7</b>
a) Estat de despeses del pressupost (classificació econòmica) .....	9
b) Estat de despeses del pressupost (classificació orgànica) .....	15
c) Estat d'ingressos del pressupost (classificació econòmica) .....	21
d) Bases d'execució del pressupost .....	23
e) Pla d'inversions .....	93
f) Estat de consolidació .....	95
g) Annexes	
1. Programa d'inversió i finançament plurianual .....	99
2. Estat de previsió de moviments i situació del deute .....	101
3. Plantilla de personal .....	105
4. Relació de llocs de treball .....	107
5. Còpia de la liquidació del Pressupost de l'exercici anterior .....	117
6. Avanç liquidació del Pressupost de l'exercici corrent .....	121
<b>3. PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS .....</b>	<b>147</b>
a) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Serveis Municipals de Roses, SA (ROSERSA) .....	149
b) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Port de Roses, SA .....	179
c) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER) .....	199
<b>4. INFORME D'INTERVENCIÓ .....</b>	<b>215</b>





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# MEMÒRIA DE L'ALCALDIA PRESIDÈNCIA







**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

## MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI DE 2012

### Pressupost consolidat

El pressupost municipal per a l'exercici 2012 és un pressupost prudent i responsable, que es basa en l'austeritat, la racionalització de la despesa, el manteniment de la capacitat tributària, sense incrementar la pressió fiscal, i la reducció progressiva de l'endeutament a llarg termini amb la finalitat d'enfortir les polítiques bàsiques de l'acció de govern.

En termes homogenis i consolidats el pressupost general per 2012 puja a 36.432.758 €, amb un increment del 4,93% respecte al de l'exercici anterior. Així mateix, en els termes establerts per la Llei general d'estabilitat pressupostària (LGEP), aquest pressupost presenta una capacitat de finançament del 9% sobre els ingressos no financers, complint sobradament el criteri establert en aquesta normativa.

Entitat	Pressupost 2011	Pressupost 2012	Variació (%)
Ajuntament	32.100.000,00	34.025.000,00	6,00%
Serveis municipals de Roses, SA	2.150.400,00	2.154.090,00	0,17%
Port de Roses, SA	1.847.000,00	1.745.000,00	-5,52%
Promoció i desenvolupament, SL	1.120.400,00	1.052.500,00	-6,06%
Societats municipals	5.117.800,00	4.951.590,00	-3,25%
Suma	37.217.800,00	38.976.590,00	4,73%
<b>Import pressupost consolidat</b>	<b>34.720.108,00</b>	<b>36.432.758,00</b>	<b>4,93%</b>

### Pressupost de l'Ajuntament

El pressupost de l'Ajuntament de Roses per a l'any 2012 puja a 34.025.000 €, un 6% més que l'any anterior. Com es pot apreciar en el quadre següent, la variació respecte al pressupost de 2011 es deu bàsicament a l'increment de les inversions previstes, ja que mentre que la despesa corrent es manté pràcticament en el mateix nivell que a l'any 2011, els ingressos que financen aquesta despesa únicament presenten una variació del 2,73%.

CONCEPTE	Pressupost 2011	Pressupost 2012	% variació
Ingressos corrents	31.149.999,00	32.000.000,00	2,73%
Despeses corrents	28.159.999,00	28.409.000,00	0,88%
<b>Estalvi brut</b>	<b>2.990.000,00</b>	<b>3.591.000,00</b>	<b>20,10%</b>
Passius financers	2.990.000,00	2.841.000,00	-4,98%
<b>Estalvi net</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>	
<b>% Estalvi net sobre els ingressos corrents</b>	<b>0,00</b>	<b>2,34%</b>	
Ingressos de capital	950.000,00	2.025.000,00	113,16%
Despeses de capital	950.000,00	2.775.000,00	192,11%
<b>Capacitat o necessitat de finançament</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



## Ajuntament de Roses

Intervenció

En canvi, les inversions s'incrementen en un 192,11%, mentre que els ingressos de capital que les financen, presenten un increment menor, en tant que una part d'aquestes inversions s'ha finançat amb l'estalvi net.

L'estalvi net representa el 2,34% dels ingressos corrents. Aquesta capacitat de generar estalvi, fruit de l'esforç realitzat en la contenció de la despesa, permetrà, com s'ha dit, autofinançar una part de la inversió prevista. Encetem així una política de gestió econòmica centrada en l'ajust de la despesa corrent i la disminució del recurs a l'endeutament, que s'espera consolidar i millorar en propers exercicis en un entorn econòmic més favorable.

Pressupost d'ingressos	Pressupost 2011	%	Pressupost 2012	%	% variació
I Impostos directes	16.610.800,00	51,75%	17.072.675,00	50,18%	2,78%
II Impostos indirectes	385.000,00	1,20%	385.000,00	1,13%	0,00%
III Taxes i altres ingressos	9.437.198,00	29,40%	9.760.425,00	28,69%	3,43%
<b>Ingressos tributaris</b>	<b>26.432.998,00</b>	<b>82,35%</b>	<b>27.218.100,00</b>	<b>84,79%</b>	<b>2,97%</b>
IV Transferències corrents	4.557.001,00	14,20%	4.655.900,00	13,68%	2,17%
V Ingressos patrimonials	160.000,00	0,50%	126.000,00	0,37%	-21,25%
<b>Ingressos corrents</b>	<b>31.149.999,00</b>	<b>97,04%</b>	<b>32.000.000,00</b>	<b>94,05%</b>	<b>2,73%</b>

En conjunt, els ingressos tributaris, formats pels impostos i taxes municipals augmentaran en un 2,97%, fruit de la variació de l'activitat prevista, així com de les modificacions de tarifes establertes en les ordenances fiscals per a l'exercici 2012.

El pressupost previst per transferències corrents s'incrementa un 2,17% sobre el previst inicialment per 2011. Cal tenir en compte les dificultats per a estimar les xifres corresponents a la participació en els ingressos de l'Estat, màxim quan els càlculs realitzats a priori per l'Estat resulten erronis i, com és conegut, l'Ajuntament haurà de retornar part dels ingressos rebuts els anys 2008 i 2009. Per aquest motiu, s'ha optat per mantenir la xifra inicialment prevista per l'any 2011. Dins d'aquest capítol, s'han inclòs els ingressos que correspondran a l'Ajuntament per la signatura del contracte programa en matèria de benestar social amb la Generalitat de Catalunya.

No es preveu concertar cap nova operació de crèdit a llarg termini durant 2012. Com s'ha dit abans, s'aposta per millorar l'autofinançament i dependre en menor mesura de l'endeutament. Això no exclou el futur finançament d'inversions mitjançant el recurs a l'endeutament, però s'aposta per reduir-lo progressivament amb l'objectiu de disminuir la despesa derivada del pagament de l'amortització de capital i interessos del deute i garantir així la bona salut de les finances municipals.

En conseqüència, l'endeutament a llarg termini a finals del 2012 es reduirà en quasi 3 M€ respecte a l'existent a 31 de desembre de 2011, situant-se en 22,8 M€, cosa que representa un indicador de capital viu sobre els ingressos corrents del 69,33 %, i per tant, per sota del 75% indicat actualment pel Ministeri d'Economia i Hisenda com a màxim endeutament possible.

Els ingressos de capital pugen a 2,025 M€ i corresponen a l'aplicació de les subvencions atorgades per diferents administracions (Pla de barris, POU SC, conveni Consorci Costa Brava i Fons local Diputació de Girona).

Pressupost de despeses	Pressupost 2011	%	Pressupost 2012	%	% variació
I Personal	11.125.140,00	34,66%	10.725.520,00	31,52%	-3,59%
II Béns i serveis corrents	15.267.837,00	47,56%	15.609.040,00	45,88%	2,23%
III Despeses financeres	313.001,00	0,98%	453.000,00	1,33%	44,73%
IV Transferències corrents	1.454.021,00	4,53%	1.621.440,00	4,77%	11,51%
<b>Despeses corrents</b>	<b>28.159.999,00</b>	<b>87,73%</b>	<b>28.409.000,00</b>	<b>83,49%</b>	<b>0,88%</b>

La despesa corrent, puja a 28.409.000, només un 0,88% més que a l'exercici 2011. El capítol de personal es redueix un 3,59% a conseqüència de l'ajustament de l'estructura organitzativa municipal, mentre que el capítol relatiu a la compra de béns corrents i serveis té un increment del 2,23%, degut, fonamentalment, a l'actualització de l'IPC dels contractes existents.

El capítol d'interessos, preveu un pagament de 453.000 €, cosa que significa un 44% d'increment sobre el pressupost vigent a causa de la tendència alcista de l'euríbor. Tanmateix, les devolucions previstes en concepte d'amortització de l'endeutament concertat suposaran 2.841.000 €, un 5% menys que el 2011.

El pressupost dedicat a transferències corrents és un 11,51% superior a la xifra prevista inicialment per 2011. Gran part d'aquest increment es deu a l'aplicació al pressupost de 2012 dels imports corresponents al conveni de benestar social amb el Consell comarcal. Tanmateix, cal destacar la dotació de 50.000 € previstos pel programa de subvencions Roses Posa't guapa.

Les despeses de capital previstes pugen a 2,775 M€. Aquestes despeses es destinaran majoritàriament a projectes relacionats amb el Pla de barris, que s'allargarà uns dos anys més sobre el programa inicialment previst, destacant la primera fase de la Urbanització de la Riera Ginjolers i els carrers Sant Isidre, Sant Pere Baix i Sant Pere Alt, i a diferents inversions de reposició i millora de serveis municipals, on destaquem la substitució del col·lector de clavegueram del carrer Punta Falconera a Santa Margarida.

### **Pressupostos de les empreses municipals**

L'import dels pressupostos de les societats municipals es dediquen a la realització de la gestió dels diferents serveis que tenen encomanats fins a la data, d'acord amb els seus respectius objectes socials i els encàrrecs de gestió realitzats. Cal destacar enguany la previsió de l'ampliació dels serveis que presta la societat municipal ROSERSA amb la gestió dels mòduls de serveis de les platges La Punta, Nova i Santa Margarita.

L'import conjunt d'aquests pressupostos puja a 4.951.590 €, un 3,25% inferior a l'any anterior, a causa de l'esforç en la contenció de la despesa.



**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

### **Conclusió**

En resum, un pressupost prudent i responsable davant l'actual conjuntura econòmica que ha de permetre complir amb el programa de govern i enfortir a mig termini les seves polítiques bàsiques.

L'alcalde-president,

Carles Pàramo i Ponsetí

Roses, 23 de novembre de 2011





**Ajuntament de Roses**  
Serveis Econòmics  
Departament d'Intervenció

# PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT





## PRESSUPOST GENERAL EXERCICI 2012

## ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	10	9121	10000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN <b>Òrgans de govern i personal directiu</b>	181.700,00	181.700,00	
12	10	9122	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	50.950,00		
12	30	9123	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCAL.	25.010,00		
12	40	3300	11000	RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I FESTES <b>Personal eventual</b>	29.940,00	105.900,00	
12	10	9122	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ALCALDIA	30.400,00		
12	10	9130	12010	RETRIB.BÀSIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA	26.110,00		
12	20	9200	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GENERAL	410.440,00		
12	20	9201	12010	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA	104.990,00		
12	30	9310	12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS ECONÒMICS	246.120,00		
12	40	3300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	27.900,00		
12	40	3320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.BIBLIOTECA	72.330,00		
12	40	3340	12010	RETRIB.BÀSIQUES CULTURA	12.910,00		
12	50	1500	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.URBANISME	76.750,00		
12	50	1510	12010	RETRIB.BÀSIQUES.URBANISME	84.830,00		
12	50	1511	12010	RETRIB.BÀSIQUES INTERV.I DISCIPL.URBANÍSTICA	41.850,00		
12	51	1600	12010	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	118.440,00		
12	51	1730	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ACTIVITATS CLASSIFICADES	28.520,00		
12	60	3200	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT	65.160,00		
12	61	2300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	33.500,00		
12	61	2310	12010	RETRIB.BÀSIQUES SERVEIS SOCIALS BÀSICS	70.380,00		
12	62	3371	12010	RETRIB.BÀSIQUES JOVENTUT	10.990,00		
12	62	3400	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL..ESPORTS I JOVENTUT	17.510,00		
12	62	3420	12010	RETRIB.BÀSIQUES.INSTAL-LACIONS ESPORTIVES	7.680,00		
12	63	3380	12010	RETRIBUCIONS BÀSIQUES. CARNAVAL I FESTES	13.770,00		
12	70	4300	12010	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	10.760,00		
12	70	4320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.TURISME	39.400,00		
12	71	4330	12010	RETRIB.BÀSIQUES. PROMOCIÓ ECONÒMICA	14.860,00		
12	80	1300	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	54.020,00		
12	80	1320	12010	RETRIB.BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA	448.640,00		
12	10	9122	12110	RETRIB.COMPLEM.ALCALDIA	57.370,00		
12	10	9130	12110	RETRIB.COMPLEM.COMUNICACIÓ I PREMSA	44.080,00		
12	20	9200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GENERAL	620.580,00		
12	20	9201	12110	RETRIB.COMPLEM.INFORMÀTICA	158.940,00		
12	30	9310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS ECONÒMICS	389.290,00		
12	40	3300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	37.780,00		
12	40	3320	12110	RETRIB.COMPLEM.BIBLIOTECA	86.560,00		
12	40	3340	12110	RETRIB.COMPLEM.CULTURA	18.650,00		
12	50	1500	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.URBANISME	138.660,00		
12	50	1510	12110	RETRIB.COMPLEM.URBANISME	138.010,00		
12	50	1511	12110	RETRIB.COMPLEM.INTERV. I DISCIPL.URBANÍSTICA	58.400,00		
12	51	1600	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	226.710,00		
12	51	1730	12110	RETRIB.COMPLEM. ACTIVITATS CLASSIFICADES	37.780,00		
12	60	3200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	82.890,00		
12	61	2300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	48.330,00		
12	61	2310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS SOCIALS BÀSICS	87.890,00		
12	62	3371	12110	RETRIB.COMPLEMENTÀRIES JOVENTUT	15.440,00		
12	62	3400	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOVENTUT	23.640,00		
12	62	3420	12110	RETRIB.COMPLEM.INSTAL-LACIONS ESPORTIVES	10.120,00		
12	63	3380	12110	RETRIB.COMPLEM. CARNAVAL I FESTES	16.260,00		
12	70	4300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	15.440,00		
12	70	4320	12110	RETRIB.COMPLEM.TURISME	59.150,00		
12	71	4330	12110	RETRIB.COMPLEM. PROMOCIÓ ECONÒMICA	16.260,00		
12	80	1300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	123.340,00		
12	80	1320	12110	RETRIB.COMPLEM.SEGURETAT CIUTADANA	961.610,00		
12	20	9200	12500	RETRIBUCIONS FUNCIONARIS INTERINS.ADMÓ.GENERAL	30.000,00		
12	20	9210	12700	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00		
12	20	9210	12900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS FUNCIONARIS <b>Personal Funcionari</b>	9.000,00	5.652.740,00	
12	20	9200	13000	RETRIBUC.LABOR.ADMÓ.GENERAL	44.140,00		
12	20	9201	13000	RETRIBUC.LABORALS.INFORMÀTICA	20.410,00		
12	40	3320	13000	RETRIBUC. LABORALS. BIBLIOTECA	18.740,00		
12	51	1550	13000	RETRIBUCIONS LABORALS BRIGADA OBRES I SERVEIS	145.420,00		
12	51	1600	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	39.480,00		
12	51	1640	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CEMENTIRI	53.090,00		
12	51	3360	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. BRIGADA PATRIMONI CULTURAL	103.940,00		
12	60	3210	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. LLAR D'INFANTS	735.940,00		
12	60	3211	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	92.370,00		
12	60	3241	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	68.530,00		
12	62	3370	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	42.400,00		
12	62	3400	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	64.200,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	62	3420	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	132.260,00		
12	71	4312	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.MERCAT SETMANAL	5.600,00		
12	80	1330	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.GRUA MUNICIPAL	100.240,00		
12	20	9200	13002	PRODUCT.LABOR.ADMÓ.GENERAL	2.000,00		
12	51	1550	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. BRIGADA OBRES I SERVEIS	5.940,00		
12	51	1640	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. CEMENTIRI	860,00		
12	62	3420	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS INTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.290,00		
12	80	1330	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS.GRUA MUNICIPAL	7.980,00		
12	20	9200	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.ADMÓ.GRAL.	14.000,00		
12	60	3210	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS	133.000,00		
12	62	3370	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.CASALS I ACTIVITATS	117.120,00		
12	70	4320	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.TURISME	26.000,00		
12	71	2410	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00		
12	20	9210	13700	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00		
12	20	9210	13900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS LABORALS	3.000,00		
				<b>Personal Laboral</b>		2.044.650,00	
12	10	9122	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.ALCALDIA	4.500,00		
12	20	9200	15000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	21.000,00		
12	70	4320	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.TURISME	8.000,00		
12	80	1320	15000	PRODUCT.FUNCIONARIS.SEGURETAT CIUTADANA	104.930,00		
12	20	9210	15100	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	65.000,00		
12	20	9210	15101	GRATIFICACIONS LABORALS	25.000,00		
				<b>Incentius al rendiment</b>		228.430,00	
12	20	9210	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.455.100,00		
12	20	9210	16103	PENSIONS EXTRAORDINÀRIES	6.700,00		
12	20	9210	16200	FORMACIÓ PERSONAL	25.000,00		
12	20	9210	16204	ACCIÓ SOCIAL	25.300,00		
				<b>Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec del empleador</b>		2.512.100,00	
				<b>CAPÍTOL I</b>			10.725.520,00
				<b>DESPESES DE PERSONAL</b>			
12	20	1510	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS URBANISME	15.100,00		
12	20	3340	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. CULTURA	600,00		
12	20	1320	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.000,00		
12	20	1600	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	49.000,00		
12	20	3242	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	18.100,00		
12	20	3371	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	30.100,00		
12	20	9200	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	24.500,00		
12	20	9200	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. SERVEIS GENERALS	7.000,00		
12	40	3350	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		
12	40	3390	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. DINAMITZACIÓ CULTURAL	10.000,00		
12	52	1721	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	7.500,00		
12	60	3211	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		
12	62	3371	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		
12	62	3420	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTIVES	136.000,00		
12	63	3380	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		
12	70	4320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		
12	80	1320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. POLICIA LOCAL	12.700,00		
12	63	3380	20301	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		
12	20	9200	20400	LLOGUER VEHICLES SERVEIS GENERALS	8.100,00		
12	62	3400	20400	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	9.000,00		
12	80	1320	20400	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	44.600,00		
				<b>Arrendaments i cànon</b>		535.800,00	
12	51	1550	21000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00		
12	52	1721	21000	MANTENIMENT PLATGES	20.000,00		
12	52	1722	21000	MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00		
12	51	1320	21200	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS POLICIA LOCAL	16.000,00		
12	51	1600	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		
12	51	1640	21200	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		
12	51	2300	21200	MANTENIMENT EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.000,00		
12	51	3210	21200	MANTENIMENT LLARS D'INFANTS	25.000,00		
12	51	3211	21200	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	88.000,00		
12	51	3320	21200	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		
12	51	3350	21200	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		
12	51	3360	21200	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		
12	51	3371	21200	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		
12	51	4300	21200	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM.ECONÒMICA	11.500,00		
12	51	9200	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS	67.000,00		
12	62	3420	21200	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	45.000,00		
12	20	9200	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	18.500,00		
12	20	9200	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.000,00		
12	40	3360	21400	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.500,00		
12	50	1500	21400	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.000,00		
12	51	1600	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		
12	62	3400	21400	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		
12	80	1320	21400	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.000,00		
12	20	9201	21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	117.000,00		
				<b>Reparacions, manteniment i conservació</b>		678.500,00	

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	20	9200	22000	MATERIAL D'OFICINA	75.000,00		
12	20	9201	22000	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	30.000,00		
12	40	3320	22000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		
12	20	9200	22001	SUSCRIPCIONS, REVISTES I PUBLICACIONS	38.000,00		
12	20	9200	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	65.400,00		
12	40	3320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.700,00		
12	40	3350	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	78.800,00		
12	40	3360	22100	CONSUM ELÈCTRIC PATRIMONI CULTURAL	43.000,00		
12	51	1600	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	7.900,00		
12	51	1650	22100	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	539.000,00		
12	60	3210	22100	CONSUM ELÈCTRIC LLARS D'INFANTS	3.200,00		
12	60	3211	22100	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	72.000,00		
12	60	3241	22100	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.600,00		
12	60	3242	22100	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		
12	61	2300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.300,00		
12	62	3371	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	5.400,00		
12	62	3420	22100	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	29.650,00		
12	63	3380	22100	CONSUM ELÈCTRIC. CARNAVAL I FESTES	6.000,00		
12	70	4300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIF.TURISME I PROM.ECON,	6.900,00		
12	80	1320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.850,00		
12	20	9200	22101	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		
12	51	1610	22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	847.000,00		
12	60	3211	22101	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		
12	62	3420	22101	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	13.200,00		
12	20	9200	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.700,00		
12	40	3360	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.900,00		
12	50	1500	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.400,00		
12	51	1600	22103	COMBUSTIBLE SERVEIS PÚBLICS	5.300,00		
12	60	3210	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLARS D'INFANTS	5.750,00		
12	60	3211	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	47.500,00		
12	61	2300	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		
12	62	3400	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		
12	62	3420	22103	COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	8.750,00		
12	80	1320	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	23.500,00		
12	80	1320	22104	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		
12	20	9200	22199	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	10.000,00		
12	20	9201	22200	CONSUM TELEFONIA	91.500,00		
12	20	9200	22201	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		
12	20	9201	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	16.000,00		
12	20	9200	22299	MISSATGERIA	8.000,00		
12	20	1320	22400	ASSEGURANCES VEHICLES POLICIA LOCAL	6.900,00		
12	20	1500	22400	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.750,00		
12	20	1600	22400	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	5.850,00		
12	20	3211	22400	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.400,00		
12	20	3360	22400	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	9.700,00		
12	20	3380	22400	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		
12	20	3400	22400	ASSEGURANCES ESPORTS	900,00		
12	20	9200	22400	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	224.500,00		
12	52	1721	22500	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARTÍM-TERRESTRE	86.000,00		
12	51	1620	22501	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESID. ABOCADOR	165.600,00		
12	51	1620	22502	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	660.000,00		
12	10	9122	22601	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES	20.000,00		
12	10	9130	22602	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00		
12	40	3350	22602	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		
12	63	3380	22602	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		
12	70	4320	22602	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		
12	20	9200	22603	PUBLICACIONS OFICIALS	15.000,00		
12	20	9200	22604	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		
12	10	9122	22690	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		
12	10	9130	22690	DESPESES DIVERSES RÀDIO MUNICIPAL	5.000,00		
12	10	9240	22690	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	18.000,00		
12	20	9200	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	43.950,00		
12	30	9310	22690	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	18.500,00		
12	40	3320	22690	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		
12	40	3350	22690	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00		
12	40	3360	22690	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	160.000,00		
12	50	1500	22690	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		
12	51	1600	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		
12	52	1720	22690	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	10.000,00		
12	60	3210	22690	DESPESES DIVERSES LLARS D'INFANTS	13.000,00		
12	60	3240	22690	PLA EDUCATIU D'ENTORN	62.500,00		
12	61	2300	22690	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00		
12	62	3370	22690	CASALS I ACTIVITATS	75.000,00		
12	62	3371	22690	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	35.000,00		
12	63	3380	22690	DESPESES DIVERSES FESTES	195.000,00		
12	70	4320	22690	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00		
12	71	4330	22690	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00		
12	80	1320	22690	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		
12	80	1340	22690	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00		
12	20	9200	22691	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	40	3360	22691	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	40.000,00		
12	60	3240	22691	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	25.000,00		
12	62	3370	22691	DESPESES DIVERSES ESPORTS	45.000,00		
12	63	3380	22691	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		
12	70	4320	22691	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	20.000,00		
12	71	4330	22691	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		
12	20	9200	22692	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		
12	70	4320	22692	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		
12	71	4330	22692	DESPESES DIVERSES FIRES ESPECIALITZADES	20.000,00		
12	20	9200	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	66.300,00		
12	40	3320	22700	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	21.000,00		
12	40	3350	22700	NETEJA EDIFICIS TEATRE	19.800,00		
12	40	3360	22700	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	21.000,00		
12	51	1600	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	9.600,00		
12	51	1640	22700	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.100,00		
12	60	3210	22700	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	60.000,00		
12	60	3211	22700	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	216.600,00		
12	60	3242	22700	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	4.300,00		
12	61	2300	22700	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	13.500,00		
12	62	3371	22700	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	5.700,00		
12	62	3420	22700	NETEJA EDIFICIS INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	53.600,00		
12	63	3380	22700	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.100,00		
12	70	4300	22700	NETJA EDIFICIS TURISME I PROM. ECONÒMICA	14.300,00		
12	80	1320	22700	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	27.800,00		
12	51	1620	22703	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACT.RESIDUS	2.879.500,00		
12	51	1630	22703	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.038.600,00		
12	51	1710	22703	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	157.000,00		
12	51	1721	22703	CONTRACTE NETEJA PLATGES	332.000,00		
12	51	4312	22703	CONTRACTE NETEJA MERCAT SETMANAL	30.000,00		
12	20	9200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS	22.000,00		
12	20	9201	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	25.000,00		
12	30	9310	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	14.000,00		
12	40	3390	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. CULTURA	15.000,00		
12	50	1500	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	35.000,00		
12	51	1600	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00		
12	52	1720	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	13.000,00		
12	71	4330	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
12	40	3350	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.TEATRE	89.510,00		
12	51	1550	22707	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	336.640,00		
12	51	1650	22707	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	217.180,00		
12	51	1660	22707	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	274.410,00		
12	51	1710	22707	CONTRACTE MANTENIMENT JARDIN. I FORESTAL	831.960,00		
12	51	4311	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.MERCAT COBERT	100.350,00		
12	51	9200	22707	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	73.860,00		
12	52	1721	22707	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	79.200,00		
12	60	3241	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	37.370,00		
12	63	3380	22707	CONTRACTES SERVEIS FESTES	101.290,00		
12	80	1331	22707	CONTRACTE MANTENIM.SENYALITZ. VIÀRIA	107.320,00		
12	10	9130	22709	CONTRACTES COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00		
12	20	9210	22709	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.100,00		
12	40	3360	22709	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	140.000,00		
12	51	1610	22709	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.055.100,00		
12	52	1720	22709	CONTROL PLAGUES URBANES	36.000,00		
12	52	1721	22709	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	95.000,00		
12	60	3210	22709	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLARS D'INFANTS	68.200,00		
12	60	3240	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	6.900,00		
12	60	3243	22709	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	67.000,00		
12	61	2310	22709	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	28.000,00		
12	80	1320	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	5.500,00		
12	80	1330	22709	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		
12	80	4410	22709	CONTRACTE TRANSPORT URBA	17.000,00		
12	52	1721	22710	CONTRACTES SERVEIS SOCORISME PLATGES	292.000,00		
				<b>Material, subministraments i altres</b>		14.115.040,00	
12	20	9121	23000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	10.000,00		
12	20	9121	23001	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	231.200,00		
12	20	9210	23020	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		
12	20	9200	23300	ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS	2.000,00		
				<b>Indemnitzacions per raó de serveis</b>		268.200,00	
12	10	9130	24000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		
				<b>Despeses de publicacions</b>		11.500,00	
				<b>CAPÍTOL II</b>			15.609.040,00
				<b>DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS</b>			
12	30	0111	31000	INTERESSOS PRÉSTECES	435.000,00		
12	30	0111	31001	INTERESSOS OPERACIONS TRESORERIA	8.000,00		
				<b>De préstecs i altres operacions financeres en euros</b>		443.000,00	
12	30	9310	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		
				<b>Interessos de demora i altres despeses financeres</b>		10.000,00	

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
<b>CAPÍTOL III</b>				<b>DESPESES FINANCERES</b>			453.000,00
12	62	3430	44900	TRANSFERÈNCIA PRODER, SL <b>A ens públics i societats mercantils de l'Entitat Local</b>	180.000,00	180.000,00	
12	30	9310	46100	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	65.000,00		
12	50	1520	46200	CONVENI BOSSA D'HABITATGE SOCIAL	20.000,00		
12	52	1720	46300	APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUIT	35.000,00		
12	52	1720	46500	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.500,00		
12	61	2320	46500	CONVENIS SERVEIS SOCIALS CCAE	150.000,00		
12	71	2410	46500	CONSELL COMARCAL: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		
12	61	2320	46501	CONVENIS IMMIGRACIÓ CCAE	20.000,00		
12	61	2320	46502	CONVENIS TRANSPORT ADAPTAT	36.000,00		
12	20	9200	46600	QUOTES ASSOCIACIONS DE MUNICIPIS I CONSORCIS	16.000,00		
12	51	1660	46700	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	78.000,00		
12	60	3242	46700	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		
12	61	2320	46700	TRANSF.CORRENT CBSAE ADMINISTRACIÓ	20.000,00		
12	70	4320	46700	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		
				<b>A Entitats Locals</b>		516.000,00	
12	10	9130	47000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL <b>A Empreses privades</b>	32.500,00	32.500,00	
12	61	2320	48000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		
12	40	3340	48100	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		
12	60	3290	48100	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		
12	63	3380	48100	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		
12	10	3340	48500	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	10.000,00		
12	40	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.000,00		
12	52	1720	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		
12	60	3290	48500	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS	44.000,00		
12	61	2320	48500	CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		
12	62	3430	48500	CONVENI ESPORT CICLISTA EMPORDANÈS	6.300,00		
12	63	3380	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		
12	70	4320	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	75.000,00		
12	71	4310	48500	CONVENI ASSOC.DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		
12	40	3340	48501	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL MÓN-	30.000,00		
12	60	3290	48501	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S	7.000,00		
12	61	2320	48501	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		
12	63	3380	48501	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00		
12	70	4320	48501	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		
12	40	3340	48502	CONVENI ASS.CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		
12	60	3290	48502	CONV. ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA	5.000,00		
12	61	2320	48502	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES	6.300,00		
12	63	3380	48502	CONVENI FESTA ANDALUSA	21.600,00		
12	40	3340	48503	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		
12	60	3290	48503	CONVENIS AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		
12	61	2320	48503	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00		
12	40	3340	48504	CONVENI ASS.GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		
12	61	2320	48504	CONVENI FADIR	25.000,00		
12	40	3340	48505	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	7.900,00		
12	61	2320	48505	AJUTS AL TRANSPORT	6.500,00		
12	40	3340	48506	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU-BLUES	30.000,00		
12	40	3340	48507	BEQUES CONV.UAB POSTGRAU CULTURA	8.000,00		
12	50	1520	48800	SUBV.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00		
12	61	2320	48800	SUBV.A ENTITATS I ASSOCIACIONS ÀMBIT SOCIAL	10.000,00		
12	62	3430	48800	SUBV. ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		
12	63	3380	48800	SUBV. A ENTITATS ÀMBIT FESTES	20.700,00		
12	61	2320	48801	SUBV.REALITZACIÓ CASAL NENS DISMINUÏTS	20.000,00		
12	62	3430	48801	SUBV.ENTITATS I ESPORTISTES INDIVIDUALS	9.000,00		
12	62	3430	48802	SUBV.ENTITATS COMPETICIONS ESPORTIVES	90.000,00		
12	30	9120	48900	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		
12	40	3340	48900	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		
				<b>A Famílies i Institucions sense fins de lucre</b>		886.940,00	
12	61	2320	49000	SUBVENCIÓ FONDS CATALÀ DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT <b>A l'Exterior</b>	6.000,00	6.000,00	
<b>CAPÍTOL IV</b>				<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>			1.621.440,00
12	50	1510	61200	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	1.625.000,00		
12	51	1550	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. VIES PÚBLIQUES	90.000,00		
12	51	1710	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. JARDINERIA	40.000,00		
12	52	1720	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. MEDI AMBIENT	10.000,00		
				<b>Invers. de reposició d' infraes i béns dest. a l'ús gral.</b>		1.765.000,00	
12	50	3420	62200	INVERSIÓ SERVEI ESPORTS	60.000,00		
12	51	1610	62200	INVERSIÓ SERVEI PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		
12	51	1660	62200	INVERSIÓ SERVEI CLAVEGUERAM	660.000,00		
				<b>Invers. nova assoc. al funcionament operatiu dels serveis</b>		770.000,00	

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	51	3211	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	90.000,00		
12	10	9130	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. COMUNICACIÓ	60.000,00		
12	20	9200	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		
12	60	3210	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. LLARS D'INFANTS	10.000,00		
12	63	3380	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. FESTES	10.000,00		
12	20	9201	63600	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	55.000,00		
				<b>Invers. de repos. associada al funcionament operat dels serv.</b>		240.000,00	
				<b>CAPÍTOL VI</b>			
				<b>INVERSIONS REALS</b>			2.775.000,00
12	30	0110	91300	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.841.000,00		
				<b>Amortització de préstecs i d'operacions en euros</b>		2.841.000,00	
				<b>CAPÍTOL IX</b>			
				<b>PASSIUS FINANCERS</b>			2.841.000,00
<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>					<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>



## PRESSUPOST GENERAL 2012

## ESTAT DE DESPESES - CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
12	10	3340	48500	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	10.000,00		
12	10	9121	10000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN	181.700,00		
12	10	9122	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	50.950,00		
12	10	9122	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ALCALDIA	30.400,00		
12	10	9122	12110	RETRIB.COMPLEM.ALCALDIA	57.370,00		
12	10	9122	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.ALCALDIA	4.500,00		
12	10	9122	22601	ATENCIIONS PROTOCOLÀRIES	20.000,00		
12	10	9122	22690	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	12.000,00		
12	10	9130	12010	RETRIB.BÀSIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA	26.110,00		
12	10	9130	12110	RETRIB.COMPLEM.COMUNICACIÓ I PREMSA	44.080,00		
12	10	9130	22602	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	40.000,00		
12	10	9130	22690	DESPESES DIVERSES RÀDIO MUNICIPAL	5.000,00		
12	10	9130	22709	CONTRACTES COMUNICACIÓ I PREMSA	32.500,00		
12	10	9130	24000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	11.500,00		
12	10	9130	47000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	32.500,00		
12	10	9130	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. COMUNICACIÓ	60.000,00		
12	10	9240	22690	DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA	18.000,00		
		<b>ORGÀNICA 10</b>		<b>ALCALDIA</b>		<b>636.610,00</b>	
12	20	1320	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.000,00		
12	20	1320	22400	ASSEGURANCES VEHICLES POLICIA LOCAL	6.900,00		
12	20	1500	22400	ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME	1.750,00		
12	20	1510	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS URBANISME	15.100,00		
12	20	1600	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	49.000,00		
12	20	1600	22400	ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS	5.850,00		
12	20	3211	22400	ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS	4.400,00		
12	20	3242	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	18.100,00		
12	20	3340	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS. CULTURA	600,00		
12	20	3360	22400	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	9.700,00		
12	20	3371	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	30.100,00		
12	20	3380	22400	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.000,00		
12	20	3400	22400	ASSEGURANCES ESPORTS	900,00		
12	20	9121	23000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	10.000,00		
12	20	9121	23001	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	231.200,00		
12	20	9200	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GENERAL	410.440,00		
12	20	9200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GENERAL	620.580,00		
12	20	9200	12500	RETRIBUCIONS FUNCIONARIS INTERINS.ADMÓ.GENERAL	30.000,00		
12	20	9200	13000	RETRIBUC.LABOR.ADMÓ.GENERAL	44.140,00		
12	20	9200	13002	PRODUCT.LABOR.ADMÓ.GENERAL	2.000,00		
12	20	9200	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.ADMÓ.GRAL.	14.000,00		
12	20	9200	15000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GENERAL	21.000,00		
12	20	9200	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	24.500,00		
12	20	9200	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. SERVEIS GENERALS	7.000,00		
12	20	9200	20400	LLOGUER VEHICLES SERVEIS GENERALS	8.100,00		
12	20	9200	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	18.500,00		
12	20	9200	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.000,00		
12	20	9200	22000	MATERIAL D'OFICINA	75.000,00		
12	20	9200	22001	SUSCRIPCIONS, REVISTES I PUBLICACIONS	38.000,00		
12	20	9200	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	65.400,00		
12	20	9200	22101	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	9.000,00		
12	20	9200	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS GENERALS	2.700,00		
12	20	9200	22199	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	10.000,00		
12	20	9200	22201	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		
12	20	9200	22299	MISSATGERIA	8.000,00		
12	20	9200	22400	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	224.500,00		
12	20	9200	22603	PUBLICACIONS OFICIALS	15.000,00		
12	20	9200	22604	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		
12	20	9200	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	43.950,00		
12	20	9200	22691	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	12.000,00		
12	20	9200	22692	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		
12	20	9200	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	66.300,00		
12	20	9200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS	22.000,00		
12	20	9200	23300	ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS	2.000,00		
12	20	9200	46600	QUOTES ASSOCIACIONS DE MUNICIPIS I CONSORCIS	16.000,00		
12	20	9200	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS	15.000,00		
12	20	9201	12010	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA	104.990,00		
12	20	9201	12110	RETRIB.COMPLEM.INFORMÀTICA	158.940,00		
12	20	9201	13000	RETRIBUC.LABORALS.INFORMÀTICA	20.410,00		
12	20	9201	21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	117.000,00		
12	20	9201	22000	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	30.000,00		
12	20	9201	22200	CONSUM TELEFONIA	91.500,00		
12	20	9201	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	16.000,00		
12	20	9201	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	25.000,00		
12	20	9201	63600	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	55.000,00		
12	20	9210	12700	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	72.300,00		
12	20	9210	12900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS FUNCIONARIS	9.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
12	20	9210	13700	PLA DE PENSIONS LABORALS	38.100,00		
12	20	9210	13900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS LABORALS	3.000,00		
12	20	9210	15100	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	65.000,00		
12	20	9210	15101	GRATIFICACIONS LABORALS	25.000,00		
12	20	9210	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.455.100,00		
12	20	9210	16200	FORMACIÓ PERSONAL	25.000,00		
12	20	9210	16209	ALTRES DESPESES SOCIALS PERSONAL	32.000,00		
12	20	9210	22709	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.100,00		
12	20	9210	23020	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	25.000,00		
<b>ORGÀNICA 20</b>				<b>SERVEIS GENERALS</b>		<b>5.759.150,00</b>	
12	30	0110	91300	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.841.000,00		
12	30	0111	31000	INTERESSOS PRÉSTECES	435.000,00		
12	30	0111	31001	INTERESSOS OPERACIONS TRESORERIA	8.000,00		
12	30	9120	48900	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	32.040,00		
12	30	9123	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERS.EVENTUAL.TINENCES ALCAL.	25.010,00		
12	30	9310	12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS ECONÒMICS	246.120,00		
12	30	9310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS ECONÒMICS	389.290,00		
12	30	9310	22690	DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA	18.500,00		
12	30	9310	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA	14.000,00		
12	30	9310	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		
12	30	9310	46100	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	65.000,00		
<b>ORGÀNICA 30</b>				<b>ECONOMIA I HISENDA</b>		<b>4.083.960,00</b>	
12	40	3300	11000	RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT. I FESTES	29.940,00		
12	40	3300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	27.900,00		
12	40	3300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES	37.780,00		
12	40	3320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.BIBLIOTECA	72.330,00		
12	40	3320	12110	RETRIB.COMPLEM.BIBLIOTECA	86.560,00		
12	40	3320	13000	RETRIBUC. LABORALS. BIBLIOTECA	18.740,00		
12	40	3320	22000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	18.000,00		
12	40	3320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	18.700,00		
12	40	3320	22690	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	20.000,00		
12	40	3320	22700	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	21.000,00		
12	40	3340	12010	RETRIB.BÀSIQUES CULTURA	12.910,00		
12	40	3340	12110	RETRIB.COMPLEM.CULTURA	18.650,00		
12	40	3340	48100	PREMIS ACTIVITATS CULTURALS	1.000,00		
12	40	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.000,00		
12	40	3340	48501	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL M	30.000,00		
12	40	3340	48502	CONVENI ASS.CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		
12	40	3340	48503	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	4.500,00		
12	40	3340	48504	CONVENI ASS.GRUP DE TEATRE DE ROSES	12.000,00		
12	40	3340	48505	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	7.900,00		
12	40	3340	48506	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU-BLUES	30.000,00		
12	40	3340	48507	BEQUES CONV.UAB POSTGRAU CULTURA	8.000,00		
12	40	3340	48900	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	3.600,00		
12	40	3350	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		
12	40	3350	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	78.800,00		
12	40	3350	22602	PUBLICITAT TEATRE	4.800,00		
12	40	3350	22690	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	65.000,00		
12	40	3350	22700	NETEJA EDIFICIS TEATRE	19.800,00		
12	40	3350	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.TEATRE	89.510,00		
12	40	3360	21400	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.500,00		
12	40	3360	22100	CONSUM ELÈCTRIC PATRIMONI CULTURAL	43.000,00		
12	40	3360	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	1.900,00		
12	40	3360	22690	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	160.000,00		
12	40	3360	22691	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	40.000,00		
12	40	3360	22700	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	21.000,00		
12	40	3360	22709	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	140.000,00		
12	40	3390	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. DINAMITZACIÓ CULTURAL	10.000,00		
12	40	3390	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. CULTURA	15.000,00		
<b>ORGÀNICA 40</b>				<b>CULTURA</b>		<b>1.203.820,00</b>	
12	50	1500	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.URBANISME	76.750,00		
12	50	1500	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.URBANISME	138.660,00		
12	50	1500	21400	MANTENIMENT VEHICLES URBANISME	2.000,00		
12	50	1500	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME	1.400,00		
12	50	1500	22690	DESPESES DIVERSES URBANISME	12.000,00		
12	50	1500	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS URBANISME	35.000,00		
12	50	1510	12010	RETRIB.BÀSIQUES.URBANISME	84.830,00		
12	50	1510	12110	RETRIB.COMPLEM.URBANISME	138.010,00		
12	50	1510	61200	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	1.625.000,00		
12	50	1511	12010	RETRIB.BÀSIQUES INTERV.I DISCIPL.URBANÍSTICA	41.850,00		
12	50	1511	12110	RETRIB.COMPLEM.INTERV. I DISCIPL.URBANÍSTICA	58.400,00		
12	50	1520	46200	CONVENI BOSSA D'HABITATGE SOCIAL	20.000,00		
12	50	1520	48800	SUBV.ROSES POSA'T GUAPA	50.000,00		
12	50	3420	62200	INVERSIÓ SERVEI ESPORTS	60.000,00		
<b>ORGÀNICA 50</b>				<b>URBANISME</b>		<b>2.343.900,00</b>	
12	51	1320	21200	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS POLICIA LOCAL	16.000,00		
12	51	1550	13000	RETRIBUCIONS LABORALS BRIGADA OBRES I SERVEIS	145.420,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
12	51	1550	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. BRIGADA OBRES I SERVEIS	5.940,00		
12	51	1550	21000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	80.000,00		
12	51	1550	22707	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	336.640,00		
12	51	1550	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. VIES PÚBLIQUES	90.000,00		
12	51	1600	12010	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	118.440,00		
12	51	1600	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	226.710,00		
12	51	1600	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.INFRAESTR.I SERV.PÚBLICS	39.480,00		
12	51	1600	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	5.000,00		
12	51	1600	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS	4.500,00		
12	51	1600	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	7.900,00		
12	51	1600	22103	COMBUSTIBLE SERVEIS PÚBLICS	5.300,00		
12	51	1600	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS	15.000,00		
12	51	1600	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS	9.600,00		
12	51	1600	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS PÚBLICS	35.000,00		
12	51	1610	22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	847.000,00		
12	51	1610	22709	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.055.100,00		
12	51	1610	62200	INVERSIÓ SERVEI PROVEÏMENT AIGUA	50.000,00		
12	51	1620	22501	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESID. ABOCADOR	165.600,00		
12	51	1620	22502	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	660.000,00		
12	51	1620	22703	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACT.RESIDUS	2.879.500,00		
12	51	1630	22703	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.038.600,00		
12	51	1640	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CEMENTIRI	53.090,00		
12	51	1640	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS. CEMENTIRI	860,00		
12	51	1640	21200	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		
12	51	1640	22700	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.100,00		
12	51	1650	22100	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	539.000,00		
12	51	1650	22707	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	217.180,00		
12	51	1660	22707	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	274.410,00		
12	51	1660	46700	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	78.000,00		
12	51	1660	62200	INVERSIÓ SERVEI CLAVEGUERAM	660.000,00		
12	51	1710	22703	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	157.000,00		
12	51	1710	22707	CONTRACTE MANTENIMENT JARDIN. I FORESTAL	831.960,00		
12	51	1710	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. JARDINERIA	40.000,00		
12	51	1721	22703	CONTRACTE NETEJA PLATGES	332.000,00		
12	51	1730	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ACTIVITATS CLASSIFICADES	28.520,00		
12	51	1730	12110	RETRIB.COMPLEM. ACTIVITATS CLASSIFICADES	37.780,00		
12	51	2300	21200	MANTENIMENT EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.000,00		
12	51	3210	21200	MANTENIMENT LLARS D'INFANTS	25.000,00		
12	51	3211	21200	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	88.000,00		
12	51	3211	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	90.000,00		
12	51	3320	21200	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		
12	51	3350	21200	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		
12	51	3360	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. BRIGADA PATRIMONI CULTURAL	103.940,00		
12	51	3360	21200	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	25.000,00		
12	51	3371	21200	MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT	3.000,00		
12	51	4300	21200	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM.ECONÒMICA	11.500,00		
12	51	4311	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.MERCAT COBERT	100.350,00		
12	51	4312	22703	CONTRACTE NETEJA MERCAT SETMANAL	30.000,00		
12	51	9200	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS	67.000,00		
12	51	9200	22707	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	73.860,00		
			<b>ORGÀNICA 51</b>	<b>INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS</b>		<b>11.759.780,00</b>	
12	52	1720	22690	DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT	10.000,00		
12	52	1720	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT	13.000,00		
12	52	1720	22709	CONTROL PLAGUES URBANES	36.000,00		
12	52	1720	46300	APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITS	35.000,00		
12	52	1720	46500	CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.500,00		
12	52	1720	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ AMICS DELS ANIMALS	3.600,00		
12	52	1720	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. MEDI AMBIENT	10.000,00		
12	52	1721	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES	7.500,00		
12	52	1721	21000	MANTENIMENT PLATGES	20.000,00		
12	52	1721	22500	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARTÍM-TERRESTRE	86.000,00		
12	52	1721	22707	CONTRACTE MANTENIMENT MÒDULS PLATGES	79.200,00		
12	52	1721	22709	CONTRACTES SERVEIS PLATGES	95.000,00		
12	52	1721	22710	CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES	292.000,00		
12	52	1722	21000	MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	80.000,00		
			<b>ORGÀNICA 52</b>	<b>MEDI AMBIENT</b>		<b>776.800,00</b>	
12	60	3200	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT	65.160,00		
12	60	3200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.ENSENYAMENT	82.890,00		
12	60	3210	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. LLAR D'INFANTS	735.940,00		
12	60	3210	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS	133.000,00		
12	60	3210	22100	CONSUM ELÈCTRIC LLARS D'INFANTS	3.200,00		
12	60	3210	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLARS D'INFANTS	5.750,00		
12	60	3210	22690	DESPESES DIVERSES LLARS D'INFANTS	13.000,00		
12	60	3210	22700	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	60.000,00		
12	60	3210	22709	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLARS D'INFANTS	68.200,00		
12	60	3210	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. LLARS D'INFANTS	10.000,00		
12	60	3211	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	92.370,00		
12	60	3211	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.CENTRES ESCOLARS	19.000,00		
12	60	3211	22100	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	72.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
12	60	3211	22101	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	15.700,00		
12	60	3211	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	47.500,00		
12	60	3211	22700	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	216.600,00		
12	60	3240	22690	PLA EDUCATIU D'ENTORN	62.500,00		
12	60	3240	22691	DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT	25.000,00		
12	60	3240	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT	6.900,00		
12	60	3241	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	68.530,00		
12	60	3241	22100	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.600,00		
12	60	3241	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	37.370,00		
12	60	3242	22100	CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ	2.000,00		
12	60	3242	22700	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	4.300,00		
12	60	3242	46700	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		
12	60	3243	22709	CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR	67.000,00		
12	60	3290	48100	PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT	1.000,00		
12	60	3290	48500	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS	44.000,00		
12	60	3290	48501	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S	7.000,00		
12	60	3290	48502	CONV. ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA	5.000,00		
12	60	3290	48503	CONVENIS AJUTS LLIBRES ESCOLARS	182.000,00		
<b>ORGÀNICA 60</b>				<b>ENSENYAMENT</b>		<b>2.203.510,00</b>	
12	61	2300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	33.500,00		
12	61	2300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL	48.330,00		
12	61	2300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.300,00		
12	61	2300	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL	5.200,00		
12	61	2300	22690	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL	18.000,00		
12	61	2300	22700	NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL	13.500,00		
12	61	2310	12010	RETRIB.BÀSIQUES SERVEIS SOCIALS BÀSICS	70.380,00		
12	61	2310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS SOCIALS BÀSICS	87.890,00		
12	61	2310	22709	CONTRACTES SERVEIS SOCIALS	28.000,00		
12	61	2320	46500	CONVENIS SERVEIS SOCIALS CCAE	150.000,00		
12	61	2320	46501	CONVENIS IMMIGRACIÓ CCAE	20.000,00		
12	61	2320	46502	CONVENIS TRANSPORT ADAPTAT	36.000,00		
12	61	2320	46700	TRANSF.CORRENT CBSAE ADMINISTRACIÓ	20.000,00		
12	61	2320	48000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL	55.000,00		
12	61	2320	48500	CONVENI FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		
12	61	2320	48501	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		
12	61	2320	48502	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES	6.300,00		
12	61	2320	48503	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	6.300,00		
12	61	2320	48504	CONVENI FADIR	25.000,00		
12	61	2320	48505	AJUTS AL TRANSPORT	6.500,00		
12	61	2320	48800	SUBV.A ENTITATS I ASSOCIACIONS ÀMBIT SOCIAL	10.000,00		
12	61	2320	48801	SUBV.REALITZACIÓ CASAL NENS DISMINUÏTS	20.000,00		
12	61	2320	49000	SUBVENCIO FONS CATALÀ DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT	6.000,00		
<b>ORGÀNICA 61</b>				<b>BENESTAR SOCIAL</b>		<b>689.200,00</b>	
12	62	3370	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	42.400,00		
12	62	3370	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.CASALS I ACTIVITATS	117.120,00		
12	62	3370	22690	CASALS I ACTIVITATS	75.000,00		
12	62	3370	22691	DESPESES DIVERSES ESPORTS	45.000,00		
12	62	3371	12010	RETRIB.BÀSIQUES JOVENTUT	10.990,00		
12	62	3371	12110	RETRIB.COMPLEMENTÀRIES JOVENTUT	15.440,00		
12	62	3371	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	1.500,00		
12	62	3371	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	5.400,00		
12	62	3371	22690	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	35.000,00		
12	62	3371	22700	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	5.700,00		
12	62	3400	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL..ESPORTS I JOVENTUT	17.510,00		
12	62	3400	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL. ESPORTS I JOVENTUT	23.640,00		
12	62	3400	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT	64.200,00		
12	62	3400	20400	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	9.000,00		
12	62	3400	21400	MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS	1.000,00		
12	62	3400	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS	2.000,00		
12	62	3420	12010	RETRIB.BÀSIQUES.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	7.680,00		
12	62	3420	12110	RETRIB.COMPLEM.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	10.120,00		
12	62	3420	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	132.260,00		
12	62	3420	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS INTAL.LACIONS ESPORTIVES	4.290,00		
12	62	3420	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTIVES	136.000,00		
12	62	3420	21200	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	45.000,00		
12	62	3420	22100	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	29.650,00		
12	62	3420	22101	CONSUM AIGUA INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	13.200,00		
12	62	3420	22103	COMBUSTIBLE INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	8.750,00		
12	62	3420	22700	NETEJA EDIFICIS INSTAL.LACIONS ESPORTIVES	53.600,00		
12	62	3430	44900	TRANSFERÈNCIA PRODER. SL	180.000,00		
12	62	3430	48500	CONVENI ESPORT CICLISTA EMPORDANÈS	6.300,00		
12	62	3430	48800	SUBV. ACTIVITATS ESPORTIVES	16.000,00		
12	62	3430	48801	SUBV.ENTITATS I ESPORTISTES INDIVIDUALS	9.000,00		
12	62	3430	48802	SUBV.ENTITATS COMPETICIONS ESPORTIVES	90.000,00		
<b>ORGÀNICA 62</b>				<b>ESPORTS I JOVENTUT</b>		<b>1.212.750,00</b>	
12	63	3380	12010	RETRIBUCIONS BÀSIQUES. CARNAVAL I FESTES	13.770,00		
12	63	3380	12110	RETRIB.COMPLEM. CARNAVAL I FESTES	16.260,00		
12	63	3380	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	60.000,00		

CODI APLICACIÓ				DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ORGÀNICA	IMPORT TOTAL
12	63	3380	20301	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	35.000,00		
12	63	3380	22100	CONSUM ELÈCTRIC. CARNAVAL I FESTES	6.000,00		
12	63	3380	22602	PUBLICITAT FESTES	7.200,00		
12	63	3380	22690	DESPESES DIVERSES FESTES	195.000,00		
12	63	3380	22691	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	85.000,00		
12	63	3380	22700	NETEJA EDIFICIS FESTES	6.100,00		
12	63	3380	22707	CONTRACTES SERVEIS FESTES	101.290,00		
12	63	3380	48100	PREMIS ACTIVITATS FESTES	8.000,00		
12	63	3380	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES	8.000,00		
12	63	3380	48501	CONVENI ASSOCIACIÓ CARNAVAL DE ROSES	18.000,00		
12	63	3380	48502	CONVENI FESTA ANDALUSA	21.600,00		
12	63	3380	48800	SUBV. A ENTITATS ÀMBIT FESTES	20.700,00		
12	63	3380	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. FESTES	10.000,00		
<b>ORGÀNICA 63</b>				<b>CARNAVAL I FESTES</b>		<b>611.920,00</b>	
12	70	4300	12010	RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	10.760,00		
12	70	4300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒMICA	15.440,00		
12	70	4300	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIF.TURISME I PROM.ECON,	6.900,00		
12	70	4300	22700	NETJA EDIFICIS TURISME I PROM. ECONÒMICA	14.300,00		
12	70	4320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.TURISME	39.400,00		
12	70	4320	12110	RETRIB.COMPLEM.TURISME	59.150,00		
12	70	4320	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.TURISME	26.000,00		
12	70	4320	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.TURISME	8.000,00		
12	70	4320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	20.000,00		
12	70	4320	22602	PUBLICITAT TURISME	43.200,00		
12	70	4320	22690	DESPESES DIVERSES TURISME	82.000,00		
12	70	4320	22691	CAMPANYES PROMOCIÓ INTERNACIONAL	20.000,00		
12	70	4320	22692	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	25.000,00		
12	70	4320	46700	CONSORCI TERRA DE PAS	15.000,00		
12	70	4320	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	75.000,00		
12	70	4320	48501	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	5.400,00		
<b>ORGÀNICA 70</b>				<b>TURISME</b>		<b>465.550,00</b>	
12	71	2410	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. OCUPACIÓ	25.600,00		
12	71	2410	46500	CONSELL COMARCAL: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		
12	71	4310	48500	CONVENI ASSOC.DE COMERCIANTS DE ROSES	16.200,00		
12	71	4312	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.MERCAT SETMANAL	5.600,00		
12	71	4330	12010	RETRIB.BÀSIQUES. PROMOCIÓ ECONÒMICA	14.860,00		
12	71	4330	12110	RETRIB.COMPLEM. PROMOCIÓ ECONÒMICA	16.260,00		
12	71	4330	22690	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	8.400,00		
12	71	4330	22691	CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA	29.600,00		
12	71	4330	22692	DESPESES DIVERSES FIRES ESPECIALITZADES	20.000,00		
12	71	4330	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
<b>ORGÀNICA 71</b>				<b>PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES</b>		<b>151.020,00</b>	
12	80	1300	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	54.020,00		
12	80	1300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	123.340,00		
12	80	1320	12010	RETRIB.BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA	448.640,00		
12	80	1320	12110	RETRIB.COMPLEM.SEGURETAT CIUTADANA	961.610,00		
12	80	1320	15000	PRODUCT.FUNCIONARIS.SEGURETAT CIUTADANA	104.930,00		
12	80	1320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. POLICIA LOCAL	12.700,00		
12	80	1320	20400	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	44.600,00		
12	80	1320	21400	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.000,00		
12	80	1320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS POLICIA LOCAL	8.850,00		
12	80	1320	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	23.500,00		
12	80	1320	22104	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		
12	80	1320	22690	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	27.500,00		
12	80	1320	22700	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	27.800,00		
12	80	1320	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL	5.500,00		
12	80	1330	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.GRUA MUNICIPAL	100.240,00		
12	80	1330	13002	PRODUCTIVITAT LABORALS.GRUA MUNICIPAL	7.980,00		
12	80	1330	22709	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		
12	80	1331	22707	CONTRACTE MANTENIM.SENYALITZ. VIÀRIA	107.320,00		
12	80	1340	22690	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	2.500,00		
12	80	4410	22709	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	17.000,00		
<b>ORGÀNICA 80</b>				<b>SEGURETAT CIUTADANA</b>		<b>2.127.030,00</b>	
<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>					<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>



## PRESSUPOST GENERAL 2012

## ESTAT D'INGRESSOS - CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

CODI APLICACIÓ	DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12 11200	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (RÚSTICA)	2.675,00		
12 11300	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA)	13.910.000,00		
12 11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.100.000,00		
12 11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.URBANA	1.660.000,00		
	<b>Sobre el capital</b>		16.672.675,00	
12 13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	300.000,00		
12 13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES(QUOTES NAC. I PROV.)	100.000,00		
	<b>Sobre Activitats Econòmiques</b>		400.000,00	
<b>CAPÍTOL I</b>	<b>IMPOSTOS DIRECTES</b>			17.072.675,00
12 29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL.LAC.I OBRES	385.000,00		
	<b>Altres impostos indirectes</b>		385.000,00	
<b>CAPÍTOL II</b>	<b>IMPOSTOS INDIRECTES</b>			385.000,00
12 30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.560.000,00		
12 30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	592.000,00		
12 30101	TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM	1,00		
12 30200	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS MPALS.DOMÈSTICS	2.745.000,00		
12 30201	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS MPALS.COMERCIALS	1.055.000,00		
12 30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	82.000,00		
12 30901	TAXA SERVEIS GRUA	70.000,00		
12 30902	TAXA SERVEIS DIPÒSIT MUNICIPAL	4.000,00		
12 30903	TAXA MERCAT COBERT	109.000,00		
12 30904	TAXA SERVEIS TEMPORADA ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	270.000,00		
12 30905	TAXA SERVEIS MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS	82.000,00		
12 30906	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL.LACIONS MUNICIPAL	20.500,00		
	<b>Taxes per la prestació de serveis públics bàsics</b>		7.589.501,00	
12 32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ URBANÍSTICA	72.000,00		
12 32500	TAXA ACTIVITATS ADM.SERVEIS GENERALS	10.000,00		
12 32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	6.000,00		
12 32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		
12 32503	TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ ACTIVITATS	42.000,00		
12 32504	ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS	7.000,00		
	<b>Taxes per la realitz. d'activitats de competència local</b>		140.000,00	
12 33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	142.000,00		
12 33200	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE SERVEIS	237.000,00		
12 33300	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE SERVEIS DE TELEFONIA M	110.000,00		
12 33500	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	242.000,00		
12 33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONIA DE ESPAÑA, SA	81.500,00		
12 33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÒL AMB MATERIALS	30.000,00		
12 33901	TAXA MERCAT SETMANAL	118.500,00		
12 33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	8.000,00		
	<b>Taxes per la utilitz.privat.o l'aprof. esp. domini públic local</b>		969.000,00	
12 34200	ACTIVITATS JOVENTUT	3.000,00		
12 34210	CURSOS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		
12 34220	BIBLIOTECA MUNICIPAL	1.500,00		
12 34230	LLAR D'INFANTS	275.000,00		
12 34231	MENJADOR LLAR D'INFANTS	72.000,00		
12 34240	ESCOLA D'ADULTS	2.500,00		
12 34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	137.000,00		
12 34400	ESPais CULTURALS	75.000,00		
12 34410	TEATRE MUNICIPAL	17.000,00		
12 34420	ACTIVITATS FESTES	15.000,00		
12 34500	TRANSPORT ESCOLAR	12.500,00		
12 34900	SERVEIS FIRES	15.000,00		
12 34901	PROMOCIÓ CULTURAL	10.000,00		
12 34902	PROMOCIÓ TURÍSTICA	2.000,00		
	<b>Preus públics</b>		643.500,00	
12 39100	SANCIONS URBANÍSTIQUES	3.000,00		
12 39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	135.000,00		
12 39190	ALTRES SANCIONS	1.000,00		
12 39200	RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT	40.000,00		
12 39211	RECÀRREC CONSTRENYIMENT	40.000,00		
12 39300	INTERESSOS DE DEMORA	70.000,00		
12 39900	RETORN CANON DEPOSICIÓ RESIDUS	12.000,00		

CODI APLICACIÓ		DENOMINACIÓ	IMPORT APLICACIÓ	IMPORT ARTICLE	IMPORT CAPÍTOL
12	39901	CONVENIS GESTORS RESIDUS	106.000,00		
12	39902	IMPREVISTOS	11.424,00		
		<b>Altres ingressos</b>		418.424,00	
	<b>CAPÍTOL III</b>	<b>TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS</b>			9.760.425,00
12	42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.512.000,00		
12	42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	15.200,00		
		<b>De l'Administració de l'Estat</b>		3.527.200,00	
12	45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	290.000,00		
12	45001	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT.(TRAM SUPRAMUNICIPAL)	22.500,00		
12	45020	SUBVENCIÓ GENCAT SERVEIS SOCIALS	160.000,00		
12	45021	SUBVENCIÓ GENCAT SERVEI D'ASSISTÈNCIA AL DOMICILI	60.000,00		
12	45022	SUBVENCIÓ GENCAT ACOLLIDA I INTEGRACIÓ PERSONES IMMIGRAD	20.000,00		
12	45030	SUBVENCIÓ GENCAT LLAR D'INFANTS	300.000,00		
12	45031	CONVENI GENCAT OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	16.000,00		
12	45032	CONVENI GENCAT PLA EDUCATIU D'ENTORN	56.000,00		
12	45060	SUBVENCIÓ GENCAT JUTJAT DE PAU	6.000,00		
12	45061	CONVENI GENCAT SERVEIS PENITENCIARIS	600,00		
12	45062	CONVENI GENCAT PERSONAL BIBLIOTECA	40.000,00		
12	45080	SUBVENCIÓ GENCAT AODL-BARRIS	25.000,00		
12	45081	SUBVENCIÓ GENCAT ACT.ESTABLES ARTS VISUALS	10.000,00		
12	45082	SUBVENCIÓ GENCAT ACT.ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	8.000,00		
12	45083	SUBVENCIÓ GENCAT APLEC DE LA SARDANA	1.000,00		
		<b>De Comunitats Autònomes</b>		1.015.100,00	
12	46100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES	48.000,00		
12	46101	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ MANTENIMENT DOLMEN	2.700,00		
12	46102	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ APLEC DE LA SARDANA	2.800,00		
12	46103	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ INTERESSOS PRÈSTEC	2.000,00		
12	46104	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES	11.300,00		
12	46105	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ FONS COOP. CULTURAL	25.000,00		
12	46106	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ PLAGUES URBANES	18.000,00		
		<b>D'Entitats Locals</b>		109.800,00	
12	47000	CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		
12	47001	PATROCINI SUQUET DE PEIX	1.000,00		
		<b>D'Empreses privades</b>		3.800,00	
	<b>CAPÍTOL IV</b>	<b>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</b>			4.655.900,00
12	52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS	45.000,00		
		<b>Interessos de dipòsits</b>		45.000,00	
12	53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSESNET	14.000,00		
		<b>Dividends i participació beneficis</b>		14.000,00	
12	55100	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	62.000,00		
12	55101	CONCESSIONS CEMENTIRI	5.000,00		
		<b>Productes de concessions i aprofitaments especials</b>		67.000,00	
	<b>CAPÍTOL V</b>	<b>INGRESSOS PATRIMONIALS</b>			126.000,00
12	75080	SUBV.GENCAT: URB.RIERA GINJOL.FASES 4,5 I 6 (PLA BARRIS)	790.000,00		
12	75081	SUBVENCIO GENCAT: URB.C/ST.ISIDRE I C/ST.PERE (PLA BARRIS)	600.000,00		
12	75082	SUBV. GENCAT:URB.I ROTONDA CTRA.MAS OLIVA (PUOSC)	60.000,00		
12	75083	SUBV.GENCAT: SUBST.COL-LECT.CLAV.C/PTA.FALCONERA (PUOSC)	60.000,00		
12	75084	SUBV.GENCAT: ZONA ESPORTIVA MAS OLIVA (PUOSC)	60.000,00		
		<b>De Comunitats Autònomes</b>		1.570.000,00	
12	76100	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: FONS MPAL.2012	205.000,00		
		<b>D'Entitats Locals</b>		205.000,00	
12	76700	SUBV. CONSORCI COSTA BRAVA: SUBST.COL-LECT.CLAV.C/PTA.FALC	250.000,00		
		<b>De Consorcis</b>		250.000,00	
	<b>CAPÍTOL VII</b>	<b>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</b>			2.025.000,00
<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>			<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>34.025.000,00</b>





**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

# **BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2012**



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Índex

#### A. Normes generals

1. Àmbit d'aplicació i vigència
2. Normativa general
3. Abast del pressupost general
4. Estat de consolidació
5. Estructura pressupostària
6. Vinculacions jurídiques
7. Modificacions de crèdit
8. Crèdits ampliables
9. Incorporació de romanents de crèdit
10. Sistema de gestió pressupostària i comptable
11. Informació sobre execució pressupostària

#### B. Execució del pressupost de despeses

12. Anualitat pressupostària
13. Situació dels crèdits pressupostaris
14. Fases de la gestió de la despesa
15. Autorització de la despesa
16. Disposició de la despesa
17. Reconeixement de la despesa
18. Ordenació del pagament
19. Acumulació de fases
20. Actes de conversió i convalidació administrativa
21. Documents justificatius de reconeixement de la despesa
22. Projectes de despesa
23. Despeses amb finançament afectat
24. Despesa amb caràcter plurianual
25. Tramitació anticipada
26. Pagaments a justificar
27. Provisions de fons
28. Bestretes de caixa fixa
29. Atencions protocolàries
30. Prescripció d'obligacions

#### C. Registre i tramitació de factures

31. Registre de factures
32. Tràmit de conformitat o disconformitat
33. Aprovació de les factures
34. Requeriments i informes a realitzar per la intervenció municipal
35. Informes a realitzar per la tresoreria municipal

#### D. Despeses de personal

36. Retribucions del personal
37. Indemnitzacions per raó del servei



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- 38. Assistències
- 39. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació
- 40. Aportacions als grups municipals

### **E. Contractació administrativa**

- 41. Normes generals
- 42. Contractes menors
- 43. Responsable del contracte
- 44. Procediment negociat
- 45. Reajustament de garanties
- 46. Projectes d'obres
- 47. Anuncis oficials

### **F. Execució del pressupost d'ingressos**

- 48. Normes generals
- 49. Comptabilització dels ingressos
- 50. Aplicació dels ingressos
- 51. Subvencions
- 52. Drets econòmics de baixa quantia

### **G. Tresoreria**

- 53. Pla de disposició de fons
- 54. Pagament de les obligacions
- 55. Perceptors dels pagaments
- 56. Fiances i dipòsits
- 57. Operacions financeres
- 58. Factoring
- 59. Confirming
- 60. Manaments d'embargaments

### **H. Societats municipals**

- 61. Àmbit d'aplicació
- 62. Pressupost
- 63. Comptes anuals
- 64. Contractació
- 65. Personal
- 66. Endeutament

### **I. Tancament de l'exercici pressupostari**

- 67. Liquidació del pressupost
- 68. Operacions de regularització
- 69. Consolidació de comptes
- 70. Inventari



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **J. Control i fiscalització**

- 71. Àmbit i competències
- 72. Funció interventora
- 73. Exercici de la funció interventora
- 74. Resolució de discrepàncies
- 75. Omissió de la intervenció
- 76. Del règim especial de fiscalització prèvia limitada
- 77. Fiscalització plena posterior
- 78. Fiscalització prèvia de drets i ingressos
- 79. Control financer de societats municipals
- 80. Informació al ple

## **Disposicions addicionals**

- 1<sup>a</sup>. Revocació
- 2<sup>a</sup>. Interpretació
- 3<sup>a</sup>. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives

**Annex I. Bases reguladores per a la concessió de subvencions**

**Annex II. Extremes addicionals a comprovar en el procediment de fiscalització prèvia limitada**



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## A. NORMES GENERALS

### 1. Àmbit d'aplicació i vigència

Les bases d'execució del pressupost general per a l'exercici 2012 seran d'aplicació al pressupost de l'Ajuntament de Roses, així com, en la part que correspongui, a les societats municipals dependents i tindran la mateixa vigència que el pressupost i la seva possible pròrroga, si procedeix.

### 2. Normativa general

L'aprovació, gestió i liquidació del pressupost general s'haurà d'ajustar a la normativa legal i reglamentària vigent, al que preveuen aquestes Bases i a les instruccions o circulars aprovades pels òrgans municipals competents.

El marc normatiu actualment vigent és el següent:

- a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local (LRBRL)
- b) RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL)
- c) RD 500/1990, de 20 d'abril, que desenvolupa el títol VI de la LRHL (RP)
- d) Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals (EPEL)
- e) Instrucció de comptabilitat per a l'administració local, aprovada per l'Ordre de 23 de novembre de 2004 (ICAL)
- f) Llei 18/2001, de 12 de desembre, General d'estabilitat pressupostària (LGEP)
- g) RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el 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
- h) Llei 47/2003, de 26 de novembre, general pressupostària (LGP)
- i) RD 2188/1995, de 28 de desembre, què desenvolupa el règim de control intern exercit per la intervenció general de l'Estat.
- j) Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de contractes del sector públic (LCSP)
- k) Llei 7/2007, de 12 d'abril, de l'Estatut bàsic de l'empleat públic (EBEP)

### 3. Abast del pressupost general

D'acord amb l'article 164 de la LRHL, el pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2012 està integrat per:

- a) El pressupost del mateix Ajuntament.
- b) L'estat de previsió d'ingressos i despeses de la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA (ROSERSA).
- c) L'estat de previsió d'ingressos i despeses de la societat municipal Port de Roses, SA.
- d) L'estat de previsió d'ingressos i despeses de la societat municipal Promoció i desenvolupament de Roses, SL.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Els seus imports són els següents:

<b>Entitat</b>	<b>Ingressos</b>	<b>Despeses</b>
Ajuntament	34.025.000	34.025.000
Serveis Municipals de Roses, SA	2.154.090	2.154.090
Port de Roses, SA	1.745.000	1.745.000
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	1.052.500	1.052.500
<b>Total sense consolidar</b>	<b>38.976.590</b>	<b>38.976.590</b>

#### 4. Estat de consolidació

El pressupost incorpora l'estat de consolidació del pressupost de l'Ajuntament i dels estats d'ingressos i despeses de les entitats dependents relacionades en la base anterior, d'acord amb l'article 166 1.c) de la LRHL.

Les entitats consolidades seguint aquest criteri són:

- Ajuntament de Roses
- Serveis municipals de Roses, SA (ROSERSA).
- Promoció i desenvolupament de Roses, SL.
- Port de Roses, SA

En termes homogenis i harmonitzats amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament, l'import total consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és de 36.432.758 €.

Tanmateix, d'acord amb els articles 53.1 de la LRHL, 2.1 de la LGEP i 4 del RD 1463/2007, es consoliden amb el pressupost de l'Ajuntament els estats d'ingressos i despeses de les entitats dependents que presten serveis públics i produeixen béns no finançats majoritàriament amb ingressos de mercat. Segons aquest criteri, amb el que se n'ha d'excloure la societat municipal Port de Roses, SA, l'import total consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és 34.887.000 €.

#### 5. Estructura pressupostària

L'estat de despeses es classifica al següent nivell:

- Orgànica: en funció de la gestió de la despesa d'acord amb les àrees de gestió en què està organitzat l'Ajuntament de Roses.
- Per programes: d'acord amb la finalitat dels crèdits, per grup de programa i programa.
- Econòmica: segons la naturalesa econòmica, per capítol, article, concepte i subconcepte.

La classificació orgànica del pressupost és la següent:

<b>Àrea</b>	<b>Orgànica</b>
<b>Alcaldia</b>	<b>10</b>
<b>Serveis generals</b>	<b>20</b>
<b>Economia i hisenda</b>	<b>30</b>
<b>Cultura</b>	<b>40</b>
<b>Urbanisme</b>	<b>50</b>



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

<b>Infraestructures i serveis públics</b>	<b>51</b>
<b>Medi ambient</b>	<b>52</b>
<b>Ensenyament</b>	<b>60</b>
<b>Benestar social</b>	<b>61</b>
<b>Esports i joventut</b>	<b>62</b>
<b>Carnaval i festes</b>	<b>63</b>
<b>Turisme</b>	<b>70</b>
<b>Promoció econòmica i fires</b>	<b>71</b>
<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>80</b>

L'aplicació pressupostària, definida per la conjunció de la classificació orgànica, per programes i econòmica, constitueix la unitat bàsica d'informació sobre la qual s'efectuarà el registre comptable dels crèdits i les seves modificacions.

**Es declaren expressament obertes totes les aplicacions que es contemplen a l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals amb una consignació inicial de zero euros.**

Les previsions de l'estat d'ingressos s'han classificat econòmicament distingint capítols, articles, conceptes i subconceptes.

## **6. Vinculacions jurídiques**

Els crèdits per a despeses es destinaran exclusivament a la finalitat específica per a la qual han estat autoritzats en el pressupost general o per a les seves modificacions degudament aprovades, i tindran caràcter limitatiu i vinculant. En conseqüència, no podran adquirir-se compromisos de despesa en quantia superior a l'import d'aquests crèdits, essent nuls de ple dret els acords, resolucions i actes administratius que infringeixin l'expressada norma, sense perjudici de les responsabilitats que se'n puguin derivar.

El compliment d'aquesta limitació es verificarà al nivell de vinculació jurídica següent:

- a) Respecte a la classificació orgànica: la unitat orgànica.
- b) Respecte a la classificació per programes: el programa de despesa.
- c) Respecte a la classificació econòmica: el capítol.

Malgrat això, s'exceptuen els crèdits consignats en els següents conceptes o subconceptes econòmics, els quals es vincularan entre ells amb independència de la classificació orgànica i del programa de despesa.

13002 Productivitat laborals  
 15000 Productivitat funcionaris  
 20000 Arrendaments terrenys  
 20200 Arrendaments edificis  
 21200 Manteniment d'edificis  
 22100 Subministrament elèctric  
 22400 Assegurances  
 22700 Neteja d'edificis



## Ajuntament de Roses

Intervenció

22703 Contractes serveis Rosesnet

22707 Contractes serveis Rosersa

Així mateix, tindran caràcter vinculant a nivell d'aplicació pressupostària:

- a) Els crèdits destinats a atencions protocol·làries
- b) Els declarats ampliables
- c) Els crèdits que recullin subvencions nominatives
- d) Els crèdits extraordinaris que es concedeixin durant l'exercici, excepte els relatius al capítol I
- e) Els crèdits derivats de projectes amb finançament afectat
- f) Els derivats de la incorporació de romanents de crèdit.

No es considerarà modificació de crèdit la creació d'una nova aplicació pressupostària dins d'un nivell de vinculació jurídica, que no suposi variació quantitativa d'aquesta, sinó únicament una major definició del concepte econòmic.

Sense modificar l'import total de l'aplicació es podrà variar justificadament l'import, en més o en menys, dels projectes detallats en el pla d'inversions, així com el seu finançament, llevat que per les seves característiques això no sigui possible. Així mateix, en el cas que en una aplicació hi figurin projectes genèrics, es podran desglossar en projectes concrets referits a la mateixa finalitat.

### 7. Modificacions de crèdit

Quan s'hagi de realitzar una despesa específica i determinada que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent i que excedeixi del nivell de vinculació jurídica disponible, es tramitarà un expedient de modificació pressupostària amb subjecció a la normativa vigent.

Qualsevol modificació de crèdits exigeix, a efectes de la seva tramitació, la confecció d'una proposta justificativa de la necessitat i urgència de la despesa a realitzar per l'àrea gestora. El Departament d'intervenció verificarà la seva correcció formal, així com la suficiència de saldo de crèdit. Si la proposta de modificació és incorrecta la retornarà a l'àrea gestora de la despesa per tal que s'esmenin les deficiències.

A proposta del regidor/a d'economia i hisenda, amb informe de l'interventor/a municipal, l'expedient se sotmetrà a l'aprovació de l'òrgan competent, d'acord amb el que s'estableix en aquestes Bases.

En el cas que l'expedient de modificació de crèdits impliqui la recurrència de despeses en exercicis futurs, incloses les despeses de personal, l'informe d'intervenció inclourà l'anàlisi de l'impacte pressupostari que suposarà aquesta despesa.

Sense perjudici del número de registre que correspongui a l'expedient oportú i del tipus de modificació, cada expedient de modificació de crèdits es numerarà amb un número correlatiu.

Els òrgans competents per a l'aprovació de les modificacions de crèdit seran els següents:

- a) Crèdits extraordinaris i suplementes de crèdit: Ple municipal.
- b) Transferències de crèdit que afectin a aplicacions de diferents àrees de despesa,





## Ajuntament de Roses

Intervenció

excepte quan es tracti d'altres i baixes que afectin a crèdits del capítol primer: Ple municipal.

- c) Resta de transferències de crèdit: Alcalde-president.
- d) Crèdits ampliables: Alcalde-president.
- e) Generació de crèdits: Alcalde-president.
- f) Incorporació de romanents: Alcalde-president.

D'acord amb l'article 179 de la LRHL, les modificacions de crèdits indicades en els apartats a) i b) anteriors seguiran les normes sobre informació, reclamacions, recursos i publicitat establertes per a l'aprovació del pressupost general.

Les modificacions de crèdit aprovades per un òrgan diferent al Ple seran executives des de l'acord d'aprovació.

### 8. Crèdits ampliables

Es consideraran ampliables, previ compliment dels requisits exigits en l'article 39 del RP, les partides que tot seguit es relacionen:

Aplicació pressupostària	Descripció	Concepte ingrés	Descripció
50.1550.21000	Execucions subsidiàries	39903	Execucions subsidiàries
50.1660.22709	Contracte Serveis escomeses clavegueram	30101	Taxa serveis escomeses clavegueram
20.9200.83000	Bestretes personal	83000	Reintegrament bestretes al personal

### 9. Incorporació de romanents de crèdit

Finalitzat l'exercici, la intervenció municipal elaborarà un estat que compregui els romanents de crèdit, segons allò previst a l'article 47.1 del RP. Sense perjudici del compliment de la incorporació obligatòria, a què es refereix l'article 47.5 del RP, l'alcalde-president resoldrà l'expedient d'incorporació d'aquests romanents als crèdits de l'exercici vigent, en funció dels recursos financers existents i establirà la prioritat d'actuacions, atenent en primer lloc el compliment d'obligacions que resultin de compromisos de despesa aprovats l'any anterior.

Amb caràcter general, la liquidació del pressupost precedirà la incorporació de romanents.

La incorporació de romanents es farà mitjançant partides concretes per facilitar el seu seguiment, que, si s'escau, s'actualitzaran per la intervenció municipal si s'haguessin produït alteracions en la codificació de la classificació orgànica, per programes i econòmica del pressupost de despesa respecte a l'exercici anterior.

### 10. Sistema de gestió pressupostària i comptable

El sistema de gestió pressupostària i comptable es configura com un sistema de registre, elaboració i comunicació d'informació sobre l'activitat econòmico-financera i pressupostària



## Ajuntament de Roses

Intervenció

desenvolupada durant l'exercici comptable d'acord amb els principis establerts en la normativa vigent.

L'objecte del sistema pressupostari i comptable és registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial que es produeixin en l'àmbit de l'entitat comptable, així com mostrar, a través d'estats i informes, la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera, dels seus resultats i de l'execució del seu pressupost.

Tots els actes que hagin de causar una anotació comptable hauran d'estar degudament acreditats amb el corresponent justificant, en paper o qualsevol mitjà electrònic, informàtic o telemàtic sempre que s'asseguri la seva validesa i eficàcia jurídica, que posi de manifest la seva realització.

El registre comptable de totes les operacions estarà suportat informàticament en el sistema d'informació comptable municipal, que serà suport únic i suficient, sense que sigui necessària la conservació en format paper.

El sistema haurà de garantir la conservació de les dades durant un període de 6 anys, a comptar des de la data de la seva remissió del compte general a la Sindicatura de comptes, excepte en els casos pels quals legalment es requereixi un temps superior.

### 11. Informació sobre execució pressupostària

En compliment del que disposa l'article 207 de la LRHL, la intervenció municipal trametrà al Ple, mitjançant proposta de l'alcaldia, per **semestre** vençut, la informació sobre l'execució dels pressupostos i el moviment i situació de tresoreria de l'Ajuntament i dels organismes i entitats municipals dependents.

Amb aquesta finalitat, els organismes i entitats municipals elaboraran i trametraran a la intervenció municipal la informació necessària per a confeccionar aquest estat adaptada als models i instruccions que aquesta dicti.

## B. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

### 12. Anualitat pressupostària

Amb càrrec als crèdits de l'estat de despeses només es podran contreure obligacions derivades de despeses realitzades durant l'exercici. Malgrat això s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, en el moment del seu reconeixement, les obligacions següents:

- a) L'aprovació de les liquidacions per endarreriments a favor del personal
- b) Les que siguin conseqüència de resolucions judicials
- c) Les derivades de compromisos degudament adquirits en exercicis anteriors
- d) Les derivades de contractes de tracte successiu i periòdic vàlidament celebrats

### 13. Situació dels crèdits pressupostaris

Els crèdits consignats al pressupost de despeses, així com els procedents de les modificacions pressupostàries poden trobar-se en qualsevol de les situacions següents:



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- a) Crèdits disponibles. El principi general és la disponibilitat de tots els crèdits que figuren en el pressupost, amb excepció de les despeses que s'hagin de finançar, total o parcialment, mitjançant subvencions, aportacions d'altres institucions o operacions de crèdit, que queden en situació de crèdits no disponibles fins que s'acrediti el compromís ferm d'aportació per tercers.
- b) Crèdits retinguts. **És l'acte mitjançant el qual s'expedeix, respecte d'una aplicació pressupostària, certificació d'existència de saldo suficient per a l'autorització d'una despesa o una transferència de crèdit per una quantia determinada, produint-se pel mateix import una reserva per a aquesta despesa o transferència. Correspon a l'interventor l'expedició de certificacions d'existència de crèdit. Rebuda la sol·licitud, es verificarà l'existència de saldo suficient al nivell que estigui establerta la vinculació jurídica del crèdit.**
- c) Crèdits no disponibles. Quan el regidor/a responsable d'una àrea gestora consideri necessari retenir, totalment o parcialment, crèdit d'una aplicació pressupostària, de l'execució de la qual n'és responsable, haurà de formular proposta raonada a l'alcalde-president, qui sotmetrà aquesta proposta al Ple municipal, previ informe de la intervenció municipal. Amb càrrec al saldo declarat no disponible no es poden acordar autoritzacions de despeses ni transferències i el seu import no podrà ser incorporat al pressupost de l'exercici següent.

### 14. Fases de la gestió de la despesa

La gestió del pressupost de despeses s'executarà mitjançant les fases següents:

Fase	Document
Autorització de la despesa	A
Disposició de la despesa	D
Reconeixement de l'obligació	O
Ordenació del pagament	P

Els expedients d'autorització de despeses s'iniciaran amb la proposta justificada de l'àrea gestora de la despesa.

### 15. Autorització de la despesa

El règim de competències per a l'autorització de despeses és l'establert a la LRBRL i la LCSP, sense perjudici de les delegacions que pugui efectuar l'alcalde-president a la Junta de Govern local, als tinents d'alcalde i als regidors/res delegats/des.

De conformitat amb el que preveu la disposició addicional segona de la LCSP, correspon a l'alcalde-president la contractació d'obres, subministraments, serveis, gestió de serveis públics, contractes administratius especials i contractes privats quan el seu import no superi el 10% dels recursos ordinaris del pressupost ni, en qualsevol cas, els 6.000.000 €, inclosos els de caràcter plurianual quan la seva durada no sigui superior a quatre anys, sempre que l'import acumulat de totes les seves anualitats no superi el percentatge indicat, relatiu als recursos ordinaris del pressupost del primer exercici, ni a la quantia assenyalada.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

En virtut de les competències delegades per l'alcalde-president a la Junta de Govern, li correspondrà a aquest òrgan:

- a) Els contractes d'obres i de gestió de serveis públics, l'import dels quals sigui igual o superior a 50.000 €
- b) Els contractes de subministrament i de serveis, l'import dels quals sigui igual o superior a 18.000 €
- c) Els contractes administratius especials i els contractes privats, l'import dels quals sigui igual o superior a 50.000 €
- d) Les encomanes de gestió als organismes i entitats municipals, l'import de les quals sigui igual o superior a 50.000 €
- e) L'atorgament de subvencions superiors a 3.000 €

D'acord amb les delegacions de competències realitzades per l'alcaldia-presidència en els diferents tinents d'alcalde i regidors delegats, els hi correspondrà la contractació administrativa per imports iguals o inferiors a 600 €, en matèries pròpies de la seva delegació.

### 16. Disposició de la despesa

La competència per a la disposició de despeses correspon al mateix òrgan que l'ha autoritzada.

Un cop conegut el tercer i l'import exacte de les despeses es tramitarà el document comptable D. Tots els documents comptables D, han de portar degudament complimentades les dades següents: nom complet de la persona física o jurídica, NIF, adreça, import i compte bancari on realitzar el pagament. A tal efecte, els tercers, hauran de presentar la fitxa d'alta de creditor, que serà vàlida mentre no varii cap de les dades incloses.

Quan, a l'inici de l'expedient de despesa, es conegui el nom del perceptor i la quantia exacta, s'acumularan les fases d'autorització i disposició i es tramitarà el document comptable AD.

### 17. Reconeixement de la despesa

Sempre que existeixi crèdit pressupostari, l'aprovació de les despeses que formen el reconeixement de deute s'efectuarà per l'alcalde-president. En cas contrari, segons l'article 60.2 del RP, correspondrà al Ple el reconeixement extrajudicial de crèdits.

Amb caràcter general, tot reconeixement d'obligacions porta implícita la corresponent ordenació de pagament i, per tant, l'ordenació es realitzarà simultàniament al reconeixement pel mateix òrgan que reconegui la despesa.

### 18. Ordenació del pagament

L'emissió de l'ordre de pagament és l'acte mitjançant el qual l'ordenador de pagaments, sobre la base d'una obligació reconeguda i liquidada, i amb la finalitat d'alliberar-se d'aquesta obligació, expedeix l'ordre de pagament contra la tresoreria de l'Ajuntament.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## 19. Acumulació de fases

En determinades situacions es podran acumular varies fases de les enumerades anteriorment. Entre d'altres, podran donar-se els següents casos d'acumulació de fases:

- a) Autorització-disposició (AD): Despeses plurianuals, per l'import de l'anualitat compromesa, contractes de tracte successiu (neteja, recollida d'escombraries, aportacions societats municipals,...), arrendaments, contractes de subministrament (aigua, electricitat, telèfon,...), subvencions nominatives, despeses de personal i quotes seguretat social, subvencions grups polítics i contractes menors.
- b) Autorització-disposició-obligació (ADO): Quotes d'amortització i interessos d'operacions de crèdit, interessos de demora i altres despeses financeres, despeses derivades de resolucions judicials, dietes i despeses de locomoció, pagaments a justificar, bestretes reintegrables al personal, despeses de quantia inferior a 600 € i despeses reconegudes per conversió administrativa.

En els casos d'importats estimats se substituirà l'AD per una retenció de crèdit a l'inici de l'exercici, per l'import estimat de la despesa, amb l'objectiu d'assegurar la reserva de crèdit corresponent, tramitant el document ADO sobre l'esmentada retenció quan es reconegui la despesa corresponent.

## 20. Actes de conversió i convalidació administrativa

Els actes de conversió o convalidació administrativa recollits a la Llei 30/1992, només podran comportar reconeixement extrajudicial de crèdits a càrrec de la secció pressupostària que origina la despesa corresponent i seran tramitats i justificats pels serveis administratius de la mateixa secció, amb informe previ de la intervenció general.

L'expedient de conversió o convalidació administrativa s'iniciarà amb una proposta de convalidació, que podrà realitzar-se segons el model establert a l'efecte per la intervenció municipal, subscripta pel regidor/a delegat i pel responsable tècnic del servei gestor de la despesa, que contindrà, com a mínim, els extrems següents:

- a) Justificació de la necessitat de la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment administratiu establert.
- b) Data o període de realització.
- c) Import de la prestació realitzada.
- d) Valoració tècnica què acrediti què les prestacions realitzades i els preus aplicats són correctes i adequats al mercat.
- e) Factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pel responsable del servei i, si és el cas, certificació d'obra.
- f) Qualsevol altre document que hom cregui adient per a una millor justificació de la despesa.

L'aprovació de l'expedient de convalidació de la despesa és competència de l'alcalde-president i generarà document ADO.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **21. Documents justificatius de reconeixement de la despesa**

A tots els actes de reconeixement d'obligació s'adjuntarà el document acreditatiu de la realització de la prestació o del dret del creditor, segons procedeixi. A tal efecte els documents que justifiquen la realització de la despesa seran:

- a) En les despeses de personal, les nòmines mensuals. Les nòmines s'expediran en base a un expedient justificatiu on s'acreditarà pel cap de recursos humans l'efectiva prestació de serveis del personal relacionat i les variacions respecte al mes anterior.
- b) Les despeses relatives a dietes i locomoció es reconeixeran mitjançant el model establert per la intervenció municipal i amb els documents acreditatius que en cada cas corresponguin.
- c) Les quotes de seguretat social queden justificades mitjançant les liquidacions corresponents.
- d) Per a les despeses del capítol II, compra de béns i serveis, s'exigirà amb caràcter general la presentació de la factura. Tanmateix, s'exigirà factura per a les despeses d'inversió, capítol VI; conjuntament amb la certificació de la despesa d'inversió, quan s'escaigui.
- e) Per a les despeses financeres, capítols III i IX, el justificant serà la liquidació bancària de l'operació financera.
- f) Per a les transferències, corrents o de capital, capítols IV i VII, es requerirà justificació de la despesa de conformitat amb el que s'estableix en aquestes bases.
- g) La concessió de bestretes al personal, capítol VIII, requerirà la corresponent resolució administrativa.
- h) En els supòsits no contemplats expressament, qualsevol altre document que acrediti fefaentment el reconeixement de l'obligació.

## **22. Projectes de despesa**

Tindran la consideració de projectes de despesa els projectes d'inversió inclosos en l'annex d'inversions que acompanya al pressupost, les despeses amb finançament afectat i qualsevol altra unitat de despesa pressupostària sobre la qual es vulgui efectuar un seguiment i control individualitzat.

Tot projecte de despeses dotat pressupostàriament tindrà un únic agent finançador. En cas que un projecte de despeses d'inversió estigui finançat amb diferents agents finançadors, es crearan tantes referències pressupostàries de despeses com tipus d'ingressos les financin.

## **23. Despeses amb finançament afectat**

Són despeses amb finançament afectat aquelles que per les seves característiques o per prescripció legal es financen amb aportacions o ingressos específics que tenen una relació



## Ajuntament de Roses

Intervenció

objectiva i directa amb la despesa a finançar, d'acord amb la normativa vigent, com ara subvencions, contribucions especials, quotes d'urbanització i operacions de crèdit.

En la tramitació de les despeses amb finançament afectat ha de quedar acreditada la disponibilitat de la totalitat de les línies de finançament establertes.

### 24. Despesa amb caràcter plurianual

Es consideraran despeses plurianuals aquelles que tinguin un termini d'execució que superi el d'un exercici pressupostari.

L'autorització i realització d'aquestes despeses haurà de subordinar-se a l'existència de crèdit adequat i suficient en el pressupost dels respectius exercicis.

La base per al càlcul dels percentatges establerts a l'art. 174 de la LRHL es fixarà en la forma prevista en l'article 82 del RP.

### 25. Tramitació anticipada

La tramitació anticipada d'expedient de despesa estarà subjecta a les disposicions previstes en la LRHL i la LCSP. A tal efecte, els plecs de clàusules administratives particulars del contracte de tramitació anticipada hauran de fer constar que l'adjudicació se sotmet a la condició suspensiva d'existència de crèdit disponible, suficient i adequat per atendre les obligacions que es derivin del contracte en l'exercici corresponent.

### 26. Pagaments a justificar

Tindran el caràcter *a justificar* les ordres de pagaments que **excepcionalment** en el moment de la seva expedició no es puguin acompanyar de la documentació corresponent, segons allò establert a la normativa vigent.

**Les quanties lliurades a justificar només es podran utilitzar per a realitzar pagaments de petita quantia i caràcter extraordinari. Aquestes quanties no es podran utilitzar pel pagament de factures quan els proveïdors estiguin subjectes a retenció d'IRPF, ni tampoc, per pagar despeses o dietes de locomoció.**

Només podran lliurar-se quantitats a justificar a empleats o membres de la corporació municipal. En cap cas es podran expedir ordres de pagament a justificar a perceptors que encara no hagin justificat la inversió dels fons rebuts amb anterioritat.

Les ordres de pagaments a justificar seran objecte de control i comptabilització independent, a fi que es posi de manifest el deutor del justificant, el concepte pressupostari d'aplicació, l'import i la data de lliurament, el venciment per a la justificació, el termini de pròrroga i la data del compte justificatiu. El límit quantitatiu de les ordres de pagament a justificar en efectiu es fixa en 6.000 €.

Els perceptors dels fons estan obligats a:

- a) Destinar la quantitat rebuda exclusivament a la finalitat específica per a la qual ha estat autoritzada i per la quantia màxima establerta en la mateixa autorització.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) Realitzar la despesa durant l'exercici pressupostari.
- c) Justificar l'aplicació de les quantitats percebudes, utilitzant el model establert per l'Ajuntament en un termini màxim de tres mesos des de la seva percepció davant la intervenció municipal.
- d) Presentar la justificació, d'acord amb el model de compte justificatiu establert per la intervenció municipal, i què haurà de contenir:
  - 1) La relació detallada de factures pagades.
  - 2) Les factures originals, correctament expedides i conformades, que demostrin l'aplicació dels fons lliurats, amb el justificant o document que acrediti el seu pagament.
  - 3) En el seu cas, la carta de pagament del reintegrament a la caixa de la Corporació del sobrant de la quantitat lliurada.

**D'acord amb allò indicat als articles 2.2.f i 4.2 del RD 1496/2003, la justificació haurà de realitzar-se amb factures, atès que els documents substitutius (tiquets) no són acceptats per l'administració.**

Vençut el termini sense haver-se presentat el compte justificatiu o en els casos en què es detectin deficiències per la intervenció municipal, el perceptor tindrà un termini de 10 dies per presentar el compte o esmenar la documentació, segons procedeixi.

En aquests casos, el perceptor haurà de subsanar les deficiències observades i remetre novament l'expedient a la intervenció municipal. En cas contrari, haurà de plantejar motivadament la seva discrepància, amb cita dels preceptes legals en què sustenti el seu criteri. En cas de mantenir-se el reparament efectuat, la discrepància serà resolta per l'alcalde-president.

L'aprovació dels comptes justificatius de les despeses a justificar correspon a l'alcalde-president.

### 27. Provisions de fons

Tenen el caràcter de provisió de fons els lliuraments d'efectiu que s'hagin de fer a compte a notaris, procuradors i lletrats.

El proveïdor haurà de presentar una minuta de provisió de fons de la qual s'aprovarà i s'ordenarà el seu pagament, originant un càrrec no pressupostari, realitzant, al mateix temps, el corresponent document comptable AD.

Quan arribi la factura corresponent se seguirà el tràmit normal de gestió de la despesa. Si l'import de la factura és superior a la provisió de fons feta es pagarà al proveïdor la diferència, en cas contrari s'haurà de sol·licitar el reintegrament de l'import sobrant.

### 28. Bestretes de caixa fixa

Per tal d'agilitar les atencions corrents i de petita quantia de caràcter periòdic o repetitiu que s'hagin de satisfer de forma urgent es podrà crear una bestreta de caixa fixa ordinària sota la responsabilitat de la tresoreria municipal amb un import màxim de 9.000 €.





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

L'import de les despeses ateses per aquest procediment no podrà superar, individualment, la xifra de 200 €.

**Les provisions en concepte de bestretes de caixa fixa es realitzaran en base a una resolució de l'alcaldia-presidència i s'aplicaran inicialment al concepte no pressupostari que en aquesta resolució es determini.**

Al començament de l'exercici, la intervenció municipal efectuarà una retenció de crèdit a càrrec de les aplicacions pressupostàries en les quals s'han d'aplicar definitivament les despeses. En l'expedició de les ordres de pagament no s'utilitzaran les retencions de crèdit efectuades, excepte si el crèdit disponible fóra insuficient, o quan, per estar l'exercici molt avançat o per altres raons, no procedeixi la reposició de fons. En aquest cas les ordres de pagament s'aplicaran a les respectives partides a càrrec de les retencions de crèdit.

La rendició de comptes per part de l'habilitat de les bestretes de caixa fixa es realitzarà amb caràcter trimestral, procedint-se a la reposició dels fons amb aplicació als conceptes pressupostaris a què corresponguin les quantitats justificades i pels imports que corresponguin, prèvia presentació dels justificants i la seva aprovació per part de l'alcalde.

El justificant de qualsevol pagament fet efectiu per mitjà de fons procedents de bestretes de caixa fixa ha de ser la factura original del proveïdor.

## **29. Atencions protocol·làries**

Tindran la consideració de despeses protocol·làries i de representació imputables al subconcepte 226.01, aquelles despeses que, redundant en benefici o utilitat de l'administració, l'alcaldia tingui la necessitat de realitzar en el desenvolupament de les seves funcions. Les despeses realitzades s'hauran d'ajustar, en tot cas, a la major o menor rellevància dels actes que se celebrin.

En cap cas s'inclouran dins d'aquest concepte les despeses que d'alguna forma representin retribucions al personal o aquelles què, per la seva naturalesa, s'hagin de canalitzar a través dels conceptes pressupostaris d'adquisició de béns i serveis corrents o de subvencions.

A més de la justificació ordinària exigida en general per a qualsevol compra de béns i serveis, la relativa a aquestes despeses s'haurà d'acompanyar d'un compte justificatiu, autoritzat per l'alcalde-president, on constin els motius que justifiquin la realització de les despeses, així com els destinataris de la despesa.

## **30. Prescripció d'obligacions**

Transcorreguts els terminis de prescripció d'obligacions reconegudes i ordres de pagament (fases O i P), la tresoreria municipal iniciarà la tramitació de l'oportú expedient de prescripció que resoldrà, prèvia fiscalització de la intervenció municipal, l'alcalde-president.



**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

## C. REGISTRE I TRAMITACIÓ DE FACTURES

### 31. Registre de factures

El lliurament d'una factura per part d'un proveïdor es podrà fer per correu ordinari, presencialment al Servei d'atenció al ciutadà, o en format electrònic, d'acord amb la normativa reguladora d'aquesta matèria.

**Totes les factures i documents justificatius emesos pels contractistes a càrrec de l'Ajuntament seran objecte d'anotació** al registre de factures de la intervenció municipal.

D'acord amb el RD 1496/2003, de 28 de novembre, pel que s'aprova el Reglament regulador de les obligacions de facturació, les factures hauran de tenir com a mínim les dades següents:

- a) Identificació correcta de les dades fiscals del proveïdor i de l'Ajuntament de Roses
- b) Data de l'expedició
- c) Número de la factura
- d) Descripció suficient de l'obra, servei o subministrament realitzat
- e) Data de realització de les operacions facturades, si és diferent a la d'expedició de la factura.
- f) Import de la factura, amb el desglossament de la base imposable, tipus impositiu de l'IVA, IRPF si s'escau, i el total de la quota tributària.

**Així mateix, a la factura haurà de constar** el Departament de l'Ajuntament que ha efectuat l'encàrrec, o bé, la referència comptable facilitada per aquell departament.

**En el cas que sigui la primera vegada que es factura a l'Ajuntament, s'haurà d'adjuntar degudament omplerta la fitxa d'alta de creditor, segons el model normalitzat.**

**Les factures s'hauran de presentar conjuntament amb les certificacions d'obres que hauran d'estar signades pel seu director i pel contractista. La Junta de govern podrà aprovar un model de certificació per a la seva utilització obligatòria en les obres que realitzi l'Ajuntament. Igualment, podrà establir el contingut mínim que han de contenir les factures derivades de contractes de gestió de serveis públics i encàrrecs de gestió.**

**No es podrà tramitar el corresponent reconeixement de l'obligació derivat de les factures presentades quan aquestes no compleixin els anteriors requeriments. Per aquest motiu, es faculta a la intervenció municipal perquè reclami directament als proveïdors la seva subsanació i, en el cas que això no sigui possible, retorni les factures per a la seva rectificació, acompanyades d'un escrit on constin els motius de la devolució i l'advertiment que s'interromp el còmput a efecte de terminis de pagament.**

**D'acord amb els articles 9 i 16 del RD 1496/2003, els proveïdors faran arribar les factures a l'Ajuntament de Roses en el termini màxim d'un mes a partir de la data d'expedició. En cas de superar aquest termini les factures seran registrades en el registre corresponent, fent-hi constar, no obstant, que la infracció és imputable al proveïdor.**



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

### 32. Tràmit de conformitat o disconformitat

Una vegada registrades les factures en el mòdul informàtic de la intervenció municipal, es faran arribar a l'àrea gestora de la despesa perquè puguin ser conformades pel responsable del contracte designat per l'òrgan de contractació o pel tècnic designat per l'alcalde-president, amb el vistiplau del regidor/a-delegat/da. **Els tècnics de les àrees gestores disposaran de 5 dies des de la data del registre de factures per a la tramitació de la seva conformitat o disconformitat i pel seu retorn a la intervenció municipal.**

La signatura en la factura implica que l'obra, servei o subministrament s'ha fet d'acord amb les condicions contractuals que s'hagin establert. En el cas que no hi hagi conformitat, el tècnic trametrà un informe a la intervenció municipal on s'exposaran les causes i, simultàniament, realitzarà les gestions que pertoquin amb el contractista. La intervenció municipal retornarà als proveïdors les factures **que a criteri dels serveis tècnics siguin disconformes, acompanyades d'un escrit on constin els motius de la devolució i les dades de contacte** del tècnic del servei gestor.

**Un cop acreditada la realització del contracte en els termes estipulats, la intervenció municipal realitzarà el tràmit de fiscalització de la despesa, deixant constància en el registre de factures de la data de conformitat de la recepció del contracte.**

### 33. Aprovació de les factures

Per raons d'eficàcia procedimental, la intervenció municipal tramitarà l'expedient de reconeixement de l'obligació de les factures conformades pels tècnics de les àrees gestores, sempre que compti amb informe favorable d'intervenció.

En cas d'informe desfavorable, se suspendrà la tramitació de l'expedient fins que s'esmeni el reparament per part de l'òrgan gestor o, en el cas de no estar d'acord, es resolgui la discrepància per l'alcalde-president. En aquests casos, l'expedient de reconeixement de l'obligació es realitzarà per l'àrea o departament que hagi iniciat les actuacions i sotmetrà l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que es creguin oportunes. La proposta haurà de comptar amb l'informe del secretari municipal.

### 34. Requeriments i informes a realitzar per la intervenció municipal

La intervenció municipal, amb referència al dia 1 de cada mes, extraurà una relació de totes les factures o documents justificatius pels quals hagi transcorregut 1 mes des de la seva anotació en el registre de factures sense que s'hagi tramitat l'oportú expedient de reconeixement d'obligacions per manca de conformitat de les factures i, d'acord amb aquesta informació, requerirà a les àrees gestores corresponents que li justifiquin per escrit, en un termini màxim de 10 dies, les causes que han motivat la manca de tramitació de la conformitat o, en el seu cas, disconformitat de les factures esmentades.

La intervenció municipal confeccionarà un informe trimestral, amb referència al dia 1 de cada trimestre natural vençut, el qual inclourà la relació de factures o documents justificatius emesos pels contractistes pels quals, sense justificació per l'òrgan gestor, hagi transcorregut un termini de 3 mesos des de la seva anotació en el



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

registre de factures i no s'hagin aprovat els oportuns expedients de reconeixement de l'obligació.

El Ple delega en la Junta de govern local l'assabentat d'aquest informe trimestral.

### 35. Informes a realitzar per la tresoreria municipal

La tresoreria municipal elaborarà trimestralment un informe, amb referència al dia 1 de cada trimestre natural vençut, sobre el compliment dels terminis de pagament establerts a Llei 15/2010 de les obligacions, què inclourà necessàriament el nombre i la quantia global de les obligacions pendents en les quals s'estigui incomplint el termini.

D'aquest informe trimestral se'n donarà compte a la Junta de govern local a la mateixa sessió que l'informe indicat en l'article anterior.

## D. DESPESES DE PERSONAL

### 36. Retribucions del personal.

L'aprovació de la plantilla i la relació de llocs de treball pel Ple suposa l'autorització de la despesa derivada de les retribucions bàsiques i complementàries.

El personal laboral i funcionari al servei de l'Ajuntament de Roses es regirà pel seu propi estatut, laboral o funcional, i pel conveni col·lectiu o pacte regulador de les condicions de treball, respectivament.

D'acord amb l'article 76 i DT3a de l'Estatut de l'empleat públic, transitòriament, els actuals grups de classificació s'integren de manera automàtica en els nous grups de classificació previstos a l'Estatut, amb les equivalències següents:

- Grup A: Subgrup A1
- Grup B: Subgrup A2
- Grup C: Subgrup C1
- Grup D: Subgrup C2
- Grup E: agrupacions professionals (AP)

El sou i els triennis amb caràcter mensual, segons el grup en què es classifiquen els cossos i les escales, són els següents:

Grup/Subgrup	Sou pagues ordinàries	Sou pagues extraordinàries	Triennis pagues ordinàries	Triennis pagues extraordinàries
A1	1.109,05	684,36	42,65	26,31
A2	958,98	699,38	34,77	25,35
B	838,27	724,50	30,52	26,38
C1	720,02	622,30	26,31	22,73
C2	599,25	593,79	17,90	17,73
AP	548,47	548,47	13,47	13,47



## Ajuntament de Roses

Intervenció

L'import del complement de destinació mensual corresponent a cadascun dels nivells dels llocs de treball, és el següent:

Nivell	Euros	Nivell	Euros	Nivell	Euros
30	968,75	22	509,84	14	305,01
29	868,93	21	473,35	13	282,53
28	832,40	20	439,70	12	260,07
27	795,85	19	417,25	11	237,62
26	698,20	18	394,79	10	215,19
25	619,47	17	372,33	9	203,97
24	582,92	16	349,93		
23	546,41	15	327,44		

Les anteriors retribucions bàsiques i complementàries del personal al servei de l'Ajuntament de Roses **s'ajustaran als criteris que es determinin** a la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a aquest exercici. **Els acords i pactes signats en l'àmbit del personal funcionari quedaran suspesos parcialment en els termes estrictament necessaris per a la correcta aplicació de la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Així mateix, esdevindran inaplicables les clàusules contractuals o les condicions regulades pels convenis col·lectius en l'àmbit del personal laboral que contradiguin el que disposa aquesta llei.**

El que s'estableix anteriorment ha d'entendre's sense perjudici de l'adequació de les retribucions que, amb caràcter singular i excepcional, resultin imprescindibles pel contingut dels llocs de treball o pel grau de consecució dels objectius fixats a aquests llocs, així com, en el seu cas, per l'adequació de les retribucions complementàries quan sigui necessari per assegurar que les assignacions a cada lloc de treball mantenen la relació adequada amb el contingut d'especial dificultat tècnica, de dedicació, de responsabilitat, de perillositat o de penositat.

L'apreciació del complement de productivitat, que retribueix el rendiment especial, l'activitat i dedicació extraordinària i l'interès o la iniciativa amb què el personal duu a terme el seu treball, correspon a l'alcalde-president. La distribució d'aquest complement es realitzarà mitjançant una valoració individualitzada dels factors especificats per l'article 103.1.c. del Decret legislatiu 1/1997, de 31 d'octubre, pel que s'aprova el text refós de la Llei de funció pública de l'administració de la Generalitat de Catalunya.

Les gratificacions per serveis extraordinaris, que tenen caràcter excepcional i només poden ésser reconegudes per serveis extraordinaris prestats fora de la jornada normal de treball, se satisfaran d'acord amb les previsions contingudes en el conveni laboral o pacte regulador corresponent.

Al personal laboral i al personal eventual, respectant les seves pròpies peculiaritats, se'ls aplicarà la mateixa estructura retributiva que al personal funcionari.

### 37. Indemnitzacions per raó de servei

El personal al servei de l'Ajuntament i els membres de la corporació tindran dret a percebre les indemnitzacions en els termes i quanties previstos en el RD 462/2002, de 24 de maig, sobre indemnitzacions per raó de servei. Excepcionalment, per a casos concrets i



## Ajuntament de Roses

Intervenció

singularitzats degudament motivats, es podran autoritzar unes quanties superiors a les establertes en l'esmentada normativa, fins l'import que resulti necessari per al rescabament de les despeses a realitzar.

Les indemnitzacions per raó de servei de l'alcaldia-presidència i resta de càrrecs electes comportarà el rescabament de les despeses efectuades, prèvia justificació de les mateixes, o, alternativament, es podran acollir al sistema d'indemnitzacions previstes pel grup I al RD 462/2002.

Les indemnitzacions per raó dels serveis només es faran efectives quan hi hagi la corresponent resolució de l'alcaldia autoritzant la comissió de servei i detallant l'import de les dietes o els conceptes de les indemnitzacions a percebre. En els casos de comissions de serveis que comportin despeses inferiors a 300 €, l'autorització es podrà realitzar conjuntament amb la presentació del compte justificatiu.

Per al reintegrament de les despeses realitzades, els interessats hauran de presentar un compte justificatiu detallat, d'acord amb el model de compte justificatiu establert per la intervenció municipal, firmat per l'interessat, el responsable del servei i el regidor/a-delegat que correspongui, acompanyat de tots els justificants originals.

Excepte en el cas del sopar del darrer dia de la comissió de serveis, que precisarà justificació documental, per a les dietes per manutenció s'aplicarà el sistema de concert sense necessitat de justificació. Les dietes per despeses de viatge i allotjament es justificaran amb els bitllets i factures originals, excepte en el cas de l'ús de vehicle particular que es liquidarà en funció dels quilòmetres recorreguts, d'acord amb l'itinerari declarat per al desplaçament.

### 38. Assistències

Les indemnitzacions per assistències als membres dels tribunals d'oposicions i concursos encarregats de la selecció de personal s'abonaran en els termes i quanties previstes en el RD 462/2002, de 24 de maig.

Els consells d'administració de les societats municipals i de les societats de capital mixt fixaran les quanties de les compensacions econòmiques a percebre per a l'assistència efectiva dels seus membres als esmentats consells d'aquestes societats, d'acord amb les limitacions establertes per la normativa d'incompatibilitats del personal de l'administració i el RD 462/2000 i una quantia màxima de 300 € per sessió i membre.

### 39. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació

El règim de retribucions, assistències i indemnitzacions a aplicar als membres de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici del seu càrrec s'ajustarà als acords reguladors d'aquesta matèria aprovats pel municipal. **Per a l'exercici 2012, la retribució bruta mensual, a raó de 14 mensualitats a l'any, dels membres de la corporació amb règim de dedicació exclusiva serà la següent:**

<b>Alcalde-president</b>	<b>3.470,64 €</b>
<b>Primer/a tinent d'alcalde</b>	<b>3.190,10 €</b>
<b>Resta de tinentes d'alcalde i regidors</b>	<b>2.445,39 €</b>



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Les retribucions per a dedicacions parcials es reduiran proporcionalment segons el percentatge de dedicació establert.

Per als membres de la corporació que no tinguin dedicació exclusiva, ni dedicació parcial, o hagin renunciat a les seves retribucions, en concepte d'assistències per la concurrència efectiva a les sessions dels òrgans col·legiats dels què formen part o estiguin autoritzats, els imports d'indemnització seran els següents:

Per assistències al ple de l'Ajuntament	183,00 €
Per assistències a comissions informatives i de comptes	119,00 €
Per assistències a Junta de govern local	228,00 €
Per assistències a la Mesa permanent de contractació	228,00 €
Per assistències al Consell d'administració de la Gerència municipal d'urbanisme	228,00 €
Per assistències a la Junta de portaveus	119,00 €

El límit màxim d'assistents amb dret a indemnització a la Mesa permanent de contractació i a la Gerència municipal d'urbanisme s'estableix en 4 membres de la corporació.

El límit màxim d'assistències que els regidors podran percebre per la concurrència efectiva a les sessions de la Junta de Govern Local, Mesa de contractació permanent i Consell d'administració de la Gerència municipal d'urbanisme serà de cinquanta a l'any, per cadascun d'aquests òrgans col·legiats.

La quantia anual derivada de les retribucions en concepte d'assistències no superarà els 36.000 € anuals per membre de la corporació.

Als membres de la corporació que meritin pel concepte d'assistències, els seran abonades i amb caràcter de bestreta les següents quantitats mensuals, que seran objecte de regularització anual dintre del primer mes de cada any natural.

- a) A l'alcade-president i al segon tinent d'alcade, 2.500 € mensuals.
- b) Als regidors que ostentin competències, delegacions de gestió d'àrees o delegacions específiques, 1.800 € mensuals.
- c) Als membres de la corporació no inclosos als apartats anteriors, 290 € mensuals.

A les quantitats assignades com a retribucions i assistències se'ls practicarà la corresponent retenció de l'IRPF, i s'actualitzaran automàticament en funció de l'increment establert anualment a la Llei de pressupostos de l'Estat per a les retribucions de personal.

#### 40. Aportacions als grups municipals

Les aportacions econòmiques als grups polítics municipals s'ajustaran als acords reguladors d'aquesta matèria aprovats pel municipal. **Per a 2012, la dotació econòmica es fixa en 90 € mensuals per a cada grup municipal, i 110 € mensuals per a cada regidor adscrit al grup, de forma que inicialment resultaran les quantitats següents:**



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

<b>Grup Municipal de Convergència i Unió (CiU)</b>	<b>1.080,00 €</b>
<b>Grup Municipal Socialista (PSC-PM)</b>	<b>860,00 €</b>
<b>Grup Municipal del Partit Popular (PP)</b>	<b>420,00 €</b>
<b>Grup Municipal Grup de Defensa del Poble (GDP-AM)</b>	<b>310,00 €</b>

**Les quanties mensuals resultants no seran prorratejables.**

D'acord amb l'article 73.3 de la LRBRL, aquestes aportacions no es podran destinar al pagament de remuneracions de personal de qualsevol tipus al servei de la corporació o a l'adquisició de béns que puguin constituir actius fixos de caràcter patrimonial. Cada grup polític haurà de portar una comptabilitat específica de la seva dotació econòmica, que posarà a disposició del Ple de la Corporació sempre que aquest ho demani.

## **E. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA**

### **41. Normes generals**

A excepció dels contractes menors, què es tramitaran per cada àrea gestora, la resta de contractes es tramitaran pel departament de contractació de forma centralitzada, seguint allò que estableixen, per a cadascun dels contractes, la LCSP i aquestes bases.

Les propostes de contractació es formularan pel regidor/a-delegat que correspongui, justificant les necessitats que pretenen cobrir-se mitjançant el contracte projectat, així com la idoneïtat del seu objecte i contingut per a satisfer-les.

A l'expedient es justificarà adequadament l'elecció del procediment i dels criteris que es tindran en compte per a adjudicar el contracte.

En els supòsits en què no sigui preceptiu el projecte o pressupost aprovat, a les propostes de contractació s'acompanyarà informe tècnic que justifiqui el preu de licitació.

### **42. Contractes menors**

D'acord amb la LCSP, tenen la consideració de contractes menors aquells què la seva quantia (IVA exclòs) sigui inferior als següents imports:

- a) Contractes d'obres: 50.000 €
- b) Contractes de subministrament i serveis: 18.000 €

Els contractes menors no poden tenir una durada superior a un any, ni ser objecte de pròrroga, ni de revisió de preus.

El contracte haurà d'abastar la totalitat del seu objecte i els seus elements, no podent, en cap cas, fraccionar-se amb objecte de disminuir la seva quantia i eludir així els requisits de publicitat, el procediment o la forma d'adjudicació que correspongui, segons preveu l'article 74.2 de la LCSP.

La tramitació dels contractes menors només exigirà:

- a) Per a despeses d'import inferior o igual a 600 € (IVA inclòs)





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

**Aquestes despeses es consideraran de petita quantia i podran seguir un procediment abreujat de tramitació, en el qual la respectiva àrea gestora tramitarà directament l'aprovació de la despesa amb autorització del regidor-delegat.**

- b) Per despeses d'import superior a 600 € (IVA inclòs) i fins als límits establerts per als contractes menors:

La presentació per part de l'àrea gestora, d'una proposta de contractació, confeccionada segons el model establert per l'Ajuntament, subscripta pel regidor/a delegat **i pel cap de l'àrea gestora**, en la qual s'indicarà:

- 1) La identificació del contracte (objecte, pressupost i persona responsable del seguiment del contracte)
- 2) La justificació motivada de la conveniència de realitzar el contracte
- 3) Les dades identificatives de l'empresa proposada.
- 4) L'existència de crèdit, a complimentar per la intervenció municipal.
- 5) L'aprovació de la despesa es realitzarà per part de l'alcalde-president.

A partir d'un import de 9.000 € se sol·licitaran i compararan tres ofertes com a mínim abans de seleccionar l'adjudicatari. **Quan això no sigui possible, se n'haurà de justificar el motiu a l'expedient.**

A les propostes s'adjuntarà l'oferta de l'empresa proposada amb el detall dels preus unitaris del pressupost que podran estar referits a components de la prestació, unitats d'execució o unitats de temps, o fixar-se en un tant alçat quan no sigui possible la seva descomposició, o resultar de l'aplicació d'honoraris per tarifes o d'una combinació d'aquestes modalitats.

Llevat que la proposta de contractació autoritzi la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar, el seu pagament s'efectuarà una vegada s'hagi acreditat la realització total de la prestació contractada.

#### **43. Responsable del contracte**

En l'acord d'adjudicació dels contractes, l'òrgan de contractació designarà un responsable del contracte al què correspondrà supervisar la seva execució i adoptar les decisions i dictar les instruccions necessàries amb la finalitat d'assegurar la correcta realització de la prestació **contractada**.

El responsable del contracte podrà ser una persona física o jurídica de caràcter tècnic i amb la qualificació necessària per al desenvolupament d'aquestes funcions.

#### **44. Procediment negociat**

El procediment negociat per a l'adjudicació de qualsevol dels contractes només procedirà en els casos taxativament determinats en la normativa de contractació administrativa.

Quan s'utilitzi aquest procediment per raó de la quantia, l'anunci de licitació es publicarà en el perfil del contractant i en el DOGC. A l'anunci s'indicaran totes les dades d'identificació del contracte: tipus, denominació, objecte, preu de licitació, termini i lloc de presentació d'ofertes i adreça on dirigir-se per obtenir la informació necessària per a participar en el procediment.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

#### 45. Reajustament de garanties

Dins la tramitació d'un modificat de contracte que suposi un increment del preu inicial, s'acordarà el reajustament de la fiança quan l'import del modificat representi un increment superior al 5% del preu inicial del contracte, o la quantitat a dipositar per al reajustament de la fiança resulti igual o superior a 3.000,00 €.

Aquests límits tenen caràcter acumulatiu, per la qual cosa les successives modificacions podran donar lloc al reajustament de les fiances, quan aquests límits siguin superats.

#### 46. Projectes d'obres

Els projectes d'obres contindran, com a mínim, la documentació establerta a l'article 107 de la LCSP. Els projectes d'obres amb pressupost inferior a 350.000 € es podran simplificar sempre que la documentació resultant sigui suficient per definir, valorar i executar les obres que comprenen i, com a mínim, hauran de contenir:

- a) Una memòria que defineixi amb precisió les obres i les seves característiques tècniques
- b) Els plànols de conjunt i detall
- c) El pressupost amb expressió dels preus unitaris i els descompostos.

En relació al que preveu l'article 131.1.a) del Reglament general de la Llei de contractes, es determina que en els projectes d'obres municipals s'aplicarà el 13% **sobre el pressupost d'execució material, en concepte de despeses generals de l'empresa, despeses financeres, càrregues fiscals, impost sobre el valor afegit exclòs, taxes de l'administració legalment establertes que incideixin sobre el cost de les obres i d'altres derivades de les obligacions del contracte.**

Als efectes d'allò previst a l'article 217.3 de la LCSP, s'estableix que en els contractes d'obra s'ha de fer una retenció addicional de crèdit del 10% de l'import de l'adjudicació, en el moment en què aquesta es dugui a terme.

#### 47. Anuncis oficials

El cost màxim de les despeses de publicitat dels procediments de licitació establert en el plec de condicions anirà a càrrec dels adjudicatariis. Aquest cost es compensarà d'ofici amb la primera certificació o factura que s'expedeixi, sempre que sigui possible. En cas contrari, es compensarà amb les certificacions o factures posteriors.

### F. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

#### 48. Normes generals

La gestió, liquidació, inspecció i recaptació dels tributs i altres recursos municipals de dret públic, es realitzarà amb estricta subjecció a les disposicions vigents, a l'Ordenança fiscal general i a les ordenances fiscals específiques de cada tribut o preu públic.

#### 49. Comptabilització dels ingressos

D'acord amb el que es disposa a la instrucció de comptabilitat vigent, es diferenciaran per a



## Ajuntament de Roses

Intervenció

la seva comptabilització els drets reconeguts, segons el moment en què es realitzi el reconeixement del dret i la forma d'ingrés.

Les subvencions i transferències es comptabilitzaran com a compromís d'ingrés en el moment de l'acord formal, i el dret reconegut al moment de ser exigible.

Les subvencions concedides es reconeixeran quan s'origini l'increment d'actiu, què es produirà en qualsevol cas en el moment que l'ens concedent dicti l'acte de reconeixement de la seva respectiva obligació. Tanmateix, es reconeixeran els drets en els següents casos:

- a) A final d'exercici, si l'Ajuntament ha complert els requisits per al seu cobrament i ha justificat la subvenció concedida.
- b) En el moment de la recepció efectiva de l'import, total o parcial, de la subvenció, sense perjudici del posterior reintegrament en cas d'incompliment.

El reconeixement de drets relatius a les participacions en tributs de l'Estat es produirà en el moment de la recepció efectiva dels fons, excepte en aquells casos en què s'acrediti fefaentment el seu reconeixement.

Per als préstecs a concertar, es comptabilitzará el dret reconegut en el moment en què es materialitzi l'ingrés de les disposicions.

Per als ingressos derivats de liquidacions per ingrés directe o per rebut, el reconeixement del dret es comptabilitzará quan s'aprovi la liquidació o padró corresponent. S'exceptuen les autoliquidacions que, via contret simultani, es comptabilitzaran en el moment de la seva recaptació.

Pel que fa als interessos i altres rendes, el dret reconegut es produirà en el moment de l'acreditament de l'ingrés.

### 50. Aplicació dels ingressos

Qualsevol classe d'ingrés, mentre no es conegui la seva aplicació pressupostària definitiva, serà objecte d'aplicació provisional com a ingrés pendent d'aplicació, formalitzada la seva aplicació al pressupost un cop es conegui la seva naturalesa.

L'expedició de manaments d'ingrés i la conseqüent aplicació dels cobraments als conceptes corresponents del pressupost d'ingressos es durà a terme en base a la informació que amb caràcter, com a màxim, mensual, subministri la tresoreria municipal a la intervenció municipal.

Els manaments d'ingrés s'expediran mitjançant relació que substituirà els manaments individuals. La relació numerada i amb tots els elements identificatius dels manaments d'ingrés individuals estarà signada per l'interventor i la tresorera.

### 51. Subvencions

Els ingressos procedents de subvencions seran gestionats, fins que es justifiqui la despesa i es cobrin, per part dels serveis responsables de l'actuació subvencionada. Malgrat això, als efectes de la seva comptabilització i seguiment, el registre d'entrada lliurarà a la Tresoreria municipal tots els escrits rebuts relatius a l'atorgament i gestió de subvencions.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Immediatament a la seva recepció, el departament de Tresoreria en deixarà còpia a l'expedient corresponent, i els remetrà a l'òrgan gestor als efectes de practicar el tràmit que procedeixi.

Un cop justificada l'aplicació de la despesa se'n donarà compte a la tresoreria municipal, per a la seva comptabilització i seguiment.

## **52. Drets econòmics de baixa quantia**

No es practicaran liquidacions, ni s'expediran rebuts quan la quantitat resultant no superi la mínima per a cobrir el cost que comporta la seva notificació i recaptació.

En qualsevol cas, no s'emetran liquidacions amb una quota tributària inferior a 6 €, excepte en el supòsit d'interessos de demora i de tots aquells ingressos que se satisfan de forma simultània a la sol·licitud del servei.

## **G. TRESORERIA**

### **53. Pla de disposició de fons**

D'acord amb l'article 187 de la LRHL, l'emissió de l'ordre de pagament s'efectuarà, amb caràcter general, de conformitat amb el pla de disposició de fons de la Tresoreria que, en tot cas, recollirà la prioritat de les despeses de personal i les obligacions concretes en exercicis anteriors, **així com l'antiguitat del deute.**

### **54. Pagament de les obligacions**

Amb caràcter general, l'ordenació de pagaments s'efectuarà mitjançant relacions d'ordres de pagament elaborades per la tresoreria municipal. La relació numerada i amb tots els elements identificatius dels manaments de pagament individuals estarà signada per l'ordenador de pagaments, l'interventor i la tresorera municipal.

Com a norma general, el sistema normal de pagaments a tercers serà el pagament per transferència bancària que es faran efectiu en el compte designat pel creditor. **Les relacions de transferències degudament autoritzades es podran enviar telemàticament i seran validades mitjançant la signatura electrònica o les claus de seguretat assignades per l'entitat de crèdit a la tresorera i interventor municipals, respectivament.**

Igualment, per raons d'eficàcia, els traspessos de fons entre comptes de titularitat de l'Ajuntament de Roses es podran efectuar amb la signatura conjunta de l'interventor i tresorera municipals.

Excepcionalment, atenent a raons d'urgència o la naturalesa de les obligacions, podran utilitzar-se els següents sistemes de pagament:

- a) En metàl·lic. Aquest sistema només s'utilitzarà per pagaments de petita quantia o urgents. El perceptor del pagament haurà de deixar constància de *l'he rebut* en el propi manament de pagament i de la seva personalitat, exhibint la seva identificació i els poders que té atorgats en cas de persones jurídiques.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) Per xec bancari o taló nominatiu. Igualment, com en el cas anterior, el perceptor haurà d'acreditar-se en el moment de produir-se el pagament.
- c) Per ordre de càrrec en compte. En funció de la naturalesa del pagament, l'alcalde/ssa podrà autoritzar determinats pagaments mitjançant ordres de càrrec en compte. Serà objecte de càrrec en compte directe el pagament dels interessos i amortitzacions de la càrrega financera, les despeses de lísings o rentings, així com la resta de despeses financeres, les publicacions d'anuncis i les subscripcions als diaris oficials. El càrrec d'aquestes despeses es realitzarà mitjançant pagaments pendents d'aplicació per la tresoreria municipal, per realitzar la formalització pressupostària posteriorment, prèvia fiscalització i aprovació pels òrgans competents.
- d) Per targeta de dèbit. Els pagaments realitzats per aquest mitjà estaran afectats exclusivament a les despeses indicades en el moment de la seva autorització. En tots els casos els pagaments realitzats tindran caràcter de pagaments pendents d'aplicació, i s'aplicaran al pressupost un cop s'aportin i aprovin les factures justificatives corresponents.
- e) El pagament de liquidacions dels tributs de l'Estat (IRPF i IVA) es faran d'acord amb la normativa reguladora de cada tribut mitjançant el càrrec en compte de l'import de les liquidacions corresponents en el moment de la presentació a una entitat financera o mitjançant el procediment telemàtic establert.

Per a la realització de qualsevol pagament derivat d'obres, subministraments o prestacions de serveis no menors, serà requisit indispensable la presentació dels certificats específics de trobar-se al corrent de les seves obligacions tributàries i de la seguretat social per part del contractista. Per part de la tresoreria municipal, s'adoptaran les mesures pertinents perquè aquesta acreditació es presenti, com a mínim, amb periodicitat anual.

La tresoreria municipal compensarà d'ofici els deutes tributaris que es trobin en període executiu amb qualsevol pagament derivat d'obligacions reconegudes a favor del mateix obligat. Així mateix, podran ser compensats els deutes tributaris en període voluntari a petició de l'obligat tributari.

### 55. Perceptors dels pagaments

El perceptor del pagament serà la persona, física o jurídica, a favor de la qual s'hagi aprovat el reconeixement de l'obligació o el seu representant legal.

El/la tesorera/a municipal exigirà la identificació de les persones a qui pagui. Els qui actuïn com a representants de persones físiques o jurídiques acreditaran, amb la documentació respectiva, que obren amb suficient autorització de les mateixes.

Només s'atendrà el pagament a persona diferent de l'aprovada en els supòsits següents:

- a) Cessió dels drets de cobrament.

**Els creditors per obligacions reconegudes tindran dret a cedir el crèdit a un tercer. En tot cas, s'observaran les següents normes:**



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

- 1) **Només es prendrà raó de les cessions de crèdits corresponents a obligacions reconegudes**
- 2) **La cessió del crèdit només tindrà efectes des de la data en què hagi estat comunicada a l'Ajuntament per escrit on hi figuri clarament la factura a la què es refereix la cessió (número, data i import), les dades del cedent i del cessionari (Nom i NIF dels signants), el número del compte corrent designat per rebre l'import de la factura objecte de cessió, així com l'acceptació de la cessió per part del cessionari.**
- 3) **Només s'acceptarà una comunicació de cessió per a cada certificació o factura.**

Acomplerts els tràmits assenyalats, l'interventor prendrà raó de la cessió i la comunicarà al cedent, expedit l'ordre de pagament a nom del cessionari.

b) Embarg de crèdits.

En cas d'embarg de crèdits per a qualsevol òrgan judicial o administratiu que legalment tingui potestat per a fer-ho, l'Ajuntament expedirà l'ordre de pagament de la factura objecte d'embarg a favor de l'òrgan embargant, amb indicació del tercer embargat.

c) Lliuraments de xecs per activitats.

Excepcionalment, s'utilitzarà aquest sistema per a la realització de pagaments, els justificants dels quals no es puguin adjuntar en el moment de l'expedició de les ordres de pagament, com és el cas, per exemple, de les actuacions artístiques. En aquest cas, tant l'ordre de pagament com el xec nominatiu s'expedirà al proveïdor corresponent, essent responsable del seu lliurament al tercer i de la seva justificació davant la intervenció municipal la persona que el rebi.

## **56. Fiances i dipòsits**

Les fiances i els dipòsits que, a favor de l'Ajuntament, hagin de constituir els contractistes o altres persones, tindran caràcter d'operacions no pressupostàries i es constituiran davant la tresoreria municipal.

Els avals s'hauran de presentar d'acord amb el model que aprovi l'Ajuntament,

Per agilitat i eficàcia administrativa, la substitució del tipus de garantia presentada per altre (aval-efectiu o viceversa), es podrà realitzar amb les signatures exclusives de la tresorera i la presa de raó de l'interventor.

La devolució es tramitarà mitjançant el corresponent document comptable, intervingut per la intervenció municipal, acompanyat del corresponent acte administratiu de cancel·lació o devolució.

Si es dedueix de les clàusules i dels fets que els varen motivar que aquestes fiances i/o dipòsits ja no són eficaços, es podran retornar d'ofici al titular o a l'entitat avalista. En el cas d'avals, si això no fos possible, per desaparició del garant o qualsevol altra causa, podran destruir-se prèvia justificació de pèrdua d'objecte. Tanmateix, es podrà declarar prescrita l'obligació, de conformitat amb la normativa pressupostària.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

En els expedients de pèrdua d'objecte o de prescripció, que es tramitaran per la tresoreria municipal i s'aprovaran per l'alcalde-president, **s'haurà d'acreditar que ha prescrit el dret a la devolució dels esmentats dipòsits o fiances. Conclòs l'expedient, els ingressos resultants s'aplicaran al pressupost municipal.**

## 57. Operacions financeres

En els termes previstos a l'LRHL, l'Ajuntament podrà concertar operacions de crèdit en totes les seves modalitats, a curt i llarg termini, així com operacions financeres de cobertura i gestió de risc i tipus de canvi. No obstant això, atesa la normativa vigent, el pressupost municipal no preveu concertar cap operació de crèdit a llarg termini durant l'exercici 2012.

Per a adjudicar una operació financera se seguirà el següent procediment:

- a) Se sol·licitaran ofertes a un mínim de cinc entitats financeres, en el marc de les condicions que s'estableixin per resolució de l'alcaldia.
- b) L'obertura de les ofertes presentades es realitzarà per una mesa que les qualificarà i formularà proposta d'adjudicació a favor de la que consideri més avantatjosa.
- c) Previ informe de l'interventor i de la tresorera municipal, s'elaborarà proposta per a l'adjudicació per part de l'òrgan competent.

Les operacions es concertaran atenent les ofertes més avantatjoses que presentin les entitats financeres en cada moment.

L'alcalde-president podrà substituir, modificar o refinançar qualsevol operació abans del seu venciment, quan se'n pugui obtenir una altra que representi un cost financer inferior, o dotar el deute d'una estructura millor, si les condicions dels mercats financers ho aconsellen, sempre que no s'augmenti el nivell de capital viu. Les operacions de refinançament no previstes en el pressupost inicial es reflectiran comptablement com a operacions extrapressupostàries, i només es registraran pressupostàriament les diferències en excés o defecte del nou endeutament respecte a l'operació a cancel·lar en el pressupost d'ingressos i despeses, respectivament.

A proposta del/a tresorer/a municipal, l'alcalde/ssa podrà concertar les operacions de cobertura i gestió del risc del tipus d'interès quan es considerin convenients per a la hisenda local, en qualsevol dels instruments habituals en els mercats financers.

Un cop formalitzada l'operació financera se'n donarà compte al Ple municipal als efectes del seu assabentat.

El control de les operacions a curt termini es realitzarà via comptabilitat auxiliar, registrant en cada moment el disponible, el disposat i el pendent d'utilitzar. A final de cada mes s'ajustarà el compte no pressupostari 522, operacions de tresoreria, per la quantia realment utilitzada.

Els excedents temporals de tresoreria es podran rendibilitzar mitjançant inversions que reuneixin les condicions de liquiditat i seguretat, d'acord amb la previsió de l'article 199.2 de la LRHL.

Amb la finalitat de reduir la despesa financera de l'exercici, els excedents temporals de tresoreria es podran aplicar a reduir temporalment l'import disposat de les operacions de crèdit a llarg termini en què així ho prevegin els respectius contractes. Aquestes operacions



## Ajuntament de Roses

Intervenció

no tindran naturalesa pressupostària. No obstant això, a 31 de desembre, aquests comptes hauran de reflectir correctament els saldo de tresoreria i l'import del deute amb les entitats financeres i, en el seu cas, aplicar al pressupost la variació neta de passius experimentada.

### 58. Factoring

Quan existeixi un dret de cobrament reconegut comptablement, i els pagaments que d'ell se'n derivin s'hagin de demorar en el temps (subvencions plurianuals, ajornaments,...), l'Ajuntament podrà cedir a una entitat financera aquest dret de cobrament mitjançant factoring sense recurs.

La competència per a la concertació d'aquesta operació correspon a l'alcalde-president, amb informe previ de l'interventor/a i tesorera/a municipals.

### 59. Confirming

Els serveis de tresoreria de l'Ajuntament podran utilitzar el servei de confirming per a gestionar els pagaments de l'Ajuntament als proveïdors. Aquest sistema unifica els fluxos de pagament, alhora que ofereix als proveïdors la possibilitat de cobrar les factures abans de la data de venciment.

La competència per a la concertació d'aquesta operació correspon a l'alcalde-president, amb informe previ de l'interventor/a i tesorera/a municipals.

### 60. Manaments d'embargaments

L'òrgan gestor que rebí del registre d'entrada municipal qualsevol manament d'embargament dictat per autoritats administratives o judicials, immediatament a la seva recepció, en deixarà còpia a l'expedient corresponent, i el remetrà a la Tresoreria municipal als efectes de practicar el tràmit que procedeixi.

## H. SOCIETATS MUNICIPALS

### 61. Àmbit d'aplicació

Aquest capítol serà d'aplicació a les societats municipals dependents de l'Ajuntament de Roses, que són els següents: Serveis municipals de Roses, SA, Port de Roses, SA, Promoció i desenvolupament de Roses, SL.

### 62. Pressupost

L'òrgan competent per a l'aprovació del pressupost de l'entitat el trametrà a l'Ajuntament abans del dia 15 de setembre de cada any. Com a mínim, el pressupost de les societats municipals estarà integrat per la següent documentació:

- a) Una memòria explicativa de les previsions d'ingressos i despeses i de les activitats a realitzar durant l'exercici.
- b) Les previsions d'ingressos i despeses elaborades d'acord amb el Pla general de comptabilitat vigent i amb les instruccions que, als efectes d'homogeneïtzació, pugui dictar la intervenció municipal.





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

- c) El programa anual de les inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici i la seva forma de finançament.
- d) El quadre de tarifes previst
- e) Les condicions d'exploració previstes pels serveis gestionats.

### 63. Comptes anuals

Les societats municipals estan sotmeses al règim de comptabilitat pública en els termes establerts a la LRHL, sense perjudici que s'adaptin al Pla general de comptabilitat vigent i a la resta de normativa **mercantil** que sigui d'aplicació.

Sense perjudici del que disposa la normativa comptable d'aplicació, a la memòria dels comptes anuals s'informarà sobre els següents aspectes:

- a) Informació pressupostària, detallant les previsions inicials, la realització i les desviacions produïdes, així com de les principals causes d'aquestes desviacions.
- b) Informació sobre el personal, indicant per categories l'evolució de la plantilla durant l'exercici, les altes i baixes i el nombre mitjà de treballadors.
- c) Informació sobre la contractació no menor realitzada, relacionant els contractes realitzats, característiques, l'import i el sistema de selecció adoptat.
- d) Informació sobre l'endeutament, amb el detall global de la situació de l'endeutament, ja sigui a curt o a llarg termini, així com el detall particularitzat de cada operació concertada.
- e) Informació mercantil, detallant els canvis realitzats durant l'exercici, així com la data del dipòsit de comptes de l'exercici anterior.

Als efectes d'homogeneïtzació, s'autoritza l'interventor municipal per establir els formats de la documentació pressupostària i comptable a rendir per les societats municipals.

Les societats municipals formularan els comptes i la proposta d'aplicació dels resultats abans del 31 de març de cada exercici. Sota la supervisió de l'interventor municipal, els comptes anuals hauran de ser revisats per l'auditor de comptes nomenat per la societat municipal, i sotmesos a l'aprovació de l'òrgan competent. A la convocatòria de la sessió que hagi de formular els comptes s'acompanyarà una còpia dels comptes anuals i de la proposta d'aplicació dels resultats, així com de l'informe d'auditoria.

Un cop aprovats aquests comptes, es trametran, conjuntament amb una certificació de l'acord d'aprovació, a la intervenció municipal als efectes de la seva integració en el Compte general de l'Ajuntament. Així mateix, s'hauran de sotmetre al coneixement del Consell d'administració l'informe d'auditoria i el de control financer emès per la intervenció municipal.

### 64. Contractació

Als efectes previstos als articles 4.n i 24.6 de la LCSP, les societats municipals es consideren entitats de caràcter instrumental de l'Ajuntament de Roses i per tant gaudeixen de la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses. Per això, els negocis



## Ajuntament de Roses

Intervenció

jurídics mitjançant els quals s'encarregui a aquestes la realització d'una prestació, en els termes i condicions establerts en els seus respectius estatuts i en les condicions d'exploració dels serveis, no tenen naturalesa contractual en tant que s'articulen mitjançant encàrrecs de gestió.

No obstant això, els contractes que hagin de celebrar aquestes societats quedaran sotmesos a la LCSP en els termes que siguin procedents d'acord amb la naturalesa de l'entitat, el tipus i quantia dels mateixos.

Per a la preparació i adjudicació de contractes **subjectes a regulació harmonitzada** (obres de quantia igual o superior a 5.278.000 € o de subministrament i serveis de quantia igual o superior a 211.000 €), les societats municipals hauran d'observar les regles establertes en els articles 121.1 i 174 d'aquesta Llei.

Per a contractes diferents als esmentats en l'apartat anterior **de quantia superior a 50.000 €**, les societats municipals hauran d'elaborar un plec de condicions, en el que s'establiran les característiques bàsiques del contracte, el règim d'admissió de variants, les modalitats de recepció de les ofertes, els criteris d'adjudicació, les garanties que hagin de constituir-se, en el seu cas, els licitadors o l'adjudicatari, així com totes aquelles determinacions que siguin necessàries per a portar a terme la contractació.

L'anunci de la licitació d'aquests contractes s'haurà de publicar com a mínim en la web de la societat, **en el perfil del contractant de l'Ajuntament** i en el DOGC. En l'anunci s'indicaran totes les dades d'identificació del contracte: tipus de contracte, denominació, objecte, preu de la licitació, termini i lloc per a la presentació d'ofertes i adreça on dirigir-se per obtenir la informació necessària per a participar en el procediment.

Els contractes **d'import inferior a 50.000 €** podran adjudicar-se directament a qualsevol empresari amb capacitat d'obrar i amb l'habilitació professional necessària per a realitzar la prestació. **A partir d'un import de 9.000 € es realitzaran consultes a un mínim de tres empreses. Quan això no sigui possible, se n'haurà de justificar el motiu a l'expedient.**

### 65. Personal

Per a la selecció del personal de les societats municipals, seran d'aplicació els principis establerts en l'article 55 de l'EBEP i que són els següents:

- a) Igualtat, mèrit i capacitat
- b) Publicitat de les convocatòries i les seves bases
- c) Imparcialitat i professionalitat dels membres dels òrgans de selecció
- d) Adequació entre el contingut dels processos selectius i les funcions o tasques a desenvolupar
- e) Agilitat, sense perjudici de l'objectivitat, en els processos de selecció

Les bases s'aprovaran per l'òrgan competent i com a mínim contindran: els requisits per a prendre part en la convocatòria, les funcions del lloc a cobrir, el termini de presentació de sol·licituds i els criteris de selecció. L'anunci de la convocatòria s'haurà de publicar com a mínim en un diari dels de més circulació de la província de Girona. El procediment finalitzarà amb l'acta de valoració del procés selectiu i la seva aprovació per a l'òrgan competent.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Les retribucions del personal al servei de les societats **s'ajustaran als criteris que es determinin** a la Llei de pressupostos generals de l'Estat per a aquest exercici. **Els acords i convenis signats en l'àmbit laboral quedaran suspesos parcialment en els termes estrictament necessaris per a la correcta aplicació de la Llei de pressupostos generals de l'Estat. Així mateix, esdevindran inaplicables les clàusules contractuals o les condicions regulades per aquests acords i convenis laborals que contradiguin el que disposa aquesta llei.**

El que s'estableix anteriorment ha d'entendre's sense perjudici de l'adequació de les retribucions que, amb caràcter singular i excepcional, resultin imprescindibles pel contingut dels llocs de treball o pel grau de consecució dels objectius fixats a aquests llocs, així com, en el seu cas, per l'adequació de les retribucions complementàries quan sigui necessària per assegurar que les assignacions a cada lloc de treball mantenen la relació adequada amb el contingut d'especial dificultat tècnica, de dedicació, de responsabilitat, de perillositat o de penositat.

La modificació de les condicions retributives establertes ja sigui per la signatura de convenis col·lectius, les revisions, les adhesions o les extensions d'aquests, o l'aplicació de millores que modifiquin les condicions establertes mitjançant un contracte individualitzat, precisaran l'informe favorable de l'Ajuntament de Roses. La competència per a l'emissió d'aquest informe recau en l'alcalde-president.

A l'efecte de l'emissió de l'informe corresponent, la societat municipal afectada ha de trametre a l'Ajuntament el projecte de pacte o millora del conveni, la proposta individual o el projecte de conveni, abans que sigui signat, acompanyat d'una memòria amb la valoració de tots els aspectes econòmics i de llur incidència en exercicis futurs.

## **66. Endeutament**

La concertació o modificació de qualsevol operació de crèdit que realitzin els organismes i entitats municipals haurà d'acordar-se per l'òrgan competent d'aquests, previ l'informe de la intervenció municipal. Si aquestes operacions són a llarg termini (superior a un any) precisaran així mateix la prèvia autorització del Ple de la Corporació.

## **I. TANCAMENT DE L'EXERCICI PRESSUPOSTARI**

### **67. Liquidació del pressupost**

#### a) Autorització de despeses

Només s'acceptaran autoritzacions de despesa amb càrrec al pressupost de 2012 quan la seva execució no sobrepassi el límit de 31 de desembre. A partir del mes de novembre la intervenció general tindrà especial cura en la revisió del calendari d'execució dels expedients d'obres, serveis i subministraments, emetent informe negatiu sobre qualsevol expedient quina execució sobrepassi la data indicada, llevat que no es transformi en despesa plurianual o de tramitació anticipada, segons correspongui.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### b) Reconeixement de despeses

Tindran reflex comptable en l'exercici que es liquida les despeses corresponents a prestacions degudament contractades i executades en aquest l'exercici sempre que les factures s'hagin registrat d'entrada a l'Ajuntament fins el dia 15 de gener de l'exercici següent al que es liquida i portin data anterior o igual al 31 de desembre, fixant com el dia 25 de gener com a data límit per a l'aprovació d'aquestes factures.

Les despeses corresponents a l'exercici que es liquida què no hagin estat aprovades durant aquest període s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, ja sigui amb càrrec a romanents incorporats o directament en el cas d'OPAs, segons correspongui.

### c) Anul·lació de saldos pressupostaris

Els crèdits per a despeses que l'últim dia de l'exercici no estiguin afectats al compliment d'obligacions ja reconegudes quedaran anul·lats de forma automàtica, sense més excepcions que les estipulades en l'article 182 de la LRHL.

Els romanents de crèdit incorporats al pressupost de 2011 quedaran anul·lats automàticament a nivell de saldo de disposicions, en tant que no afectin a despeses amb finançament afectat.

### d) Pagaments ordenats

En el cas d'existència de pagaments ordenats per devolució d'ingressos a 31 de desembre sense pagament efectiu, aquests pagaments ordenats quedaran anul·lats i s'expedirà una nova ordre de pagament amb càrrec al pressupost de l'exercici següent amb l'objecte d'imputar la devolució al pressupost en què es fa efectiva.

Els manaments de pagament ordenats existents a la tresoreria municipal a data 31 de desembre que no hagin estat satisfets, conservaran la seva plena vigència fins al moment en què es facin efectius als creditors, s'anul·lin o se'n declari la prescripció. Aquests documents, així com els expedits a partir del primer dia hàbil del mes de gener per obligacions pendents de pagament a 31 de desembre compreses dins la relació de creditors, seran comptabilitzats en el compte de pressupostos tancats.

### e) Pagament a justificar pendents

Les quantitats lliurades a justificar que no s'hagin utilitzat durant l'exercici hauran de ser reintegrades a la tresoreria municipal abans del 30 de desembre, juntament amb la justificació de la part disposada.

### f) Nòmines del mes de desembre

Les nòmines dels havers del mes de desembre i la paga extraordinària han de quedar tancades i enllestides no més tard del dia 15 de desembre, per poder ser satisfetes conjuntament a partir del dia 21 de desembre.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### g) Despeses finançades amb romanent de tresoreria

D'acord amb allò establert a l'article 53 de la LRHL i als efectes de determinar les despeses finançades amb romanent de tresoreria, s'estableix que, en els casos de partides que hagin estat finançades per romanent de tresoreria i d'altres ingressos, s'entendrà que el primer recurs de finançament de l'esmentada aplicació ha estat el romanent de tresoreria.

### h) Provisió per ingressos de dubtós cobrament

Llevat que les especials característiques del dret o deutor justifiquin una altra consideració més individualitzada, la provisió per ingressos de dubtós cobrament s'obtindrà, d'acord amb els criteris recomanats per la Sindicatura de Comptes de Catalunya, aplicant els següents tants alçats als drets reconeguts pendents de cobrament:

Exercici	Percentatge
Exercici en curs	5%
Primer any	15%
Segon any	40%
Tercer any	80%
A partir del quart any	100%
Multes i sancions (independentment de l'any)	100%

### i) Equilibri pressupostari

Als efectes previstos en la LGEP, es realitzarà el càlcul del compliment del principi d'estabilitat pressupostària en funció de la variació neta entre l'adquisició d'actius i passius financers, d'acord amb els criteris de l'Ordre ECF/324/2003, de 2 de juny, de modificació de l'Ordre del Departament d'Economia i Finances de 28 de juny de 1999, sobre desplegament del Decret 94/1995, de 21 de febrer, en matèria de tutela financera dels ens locals. Si és necessari, a la liquidació s'annexarà l'escenari pressupostari plurianual per garantir el retorn a la situació d'estabilitat en un termini màxim de 3 anualitats.

## 68. Operacions de regularització

En finalitzar l'exercici comptable es realitzaran les operacions de regularització i tancament previstes a l'ICAL, de conformitat amb els criteris següents:

### 1) Amortitzacions

Per al càlcul dels percentatges d'amortització dels béns que figuren en l'immobilitzat del balanç, s'aplicaran els percentatges establerts a les taules d'amortització incorporades com a annex al RD 537/1997, pel qual s'aprova el Reglament de l'Impost de societats, d'acord amb la vida útil d'aquests béns i en concret:

Compte PGCP	Béns	%	Vida útil
2210	Immobles	2	50
2220	Instal·lacions tècniques	4	25
2230	Maquinària	10	10



## Ajuntament de Roses

Intervenció

2240	Utilatge i eines	20	5
2260	Mobiliari i equips d'oficina	10	10
2270	Equips processos informació	20	5
2280	Elements de transport	10	10
2290	Altres immobilitzats materials	10	10

### 2) Periodificacions

En aplicació del principi d'importància relativa, podran no registrar-se les despeses i ingressos anticipats, així com les despeses i ingressos diferits, quan siguin de petita quantia o corresponguin a prestacions de tracte successiu i import anual similar.

La intervenció municipal confeccionarà una relació detallada de tots els ajusts realitzats, que s'acompanyarà a l'expedient del Compte general.

### 3) Regularitzacions

- El saldo del compte 120 (Resultats d'exercicis anteriors) s'aplicarà al compte 100 (Patrimoni) abans del tancament de cada exercici econòmic. Així mateix, es traspassarà al compte 120 dins de l'exercici econòmic següent el saldo del compte 129 (Resultats de l'exercici).
- El saldo del grup 20 (Inversions destinades a l'ús general) s'integrarà al compte 109 (Patrimoni lliurat a l'ús general), sempre que les inversions realitzades hagin finalitzat.

## 69. Consolidació de comptes

D'acord amb allò previst a l'article 209.4 de la LRHL, l'Estat consolidat de liquidació pressupostària del grup municipal que s'haurà d'annexar al compte general es realitzarà a nivell de capítols seguint estrictament el criteri pressupostari, d'acord amb la classificació establerta a l'Ordre de 20/09/1989, per la qual s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

## 70. Inventari

Als efectes de coordinació entre la comptabilitat municipal i l'inventari general previstos per la regla 16 de la ICAL es procurarà que la rectificació de l'inventari anual es realitzi conjuntament amb l'aprovació del compte general.

L'adquisició de béns amb cost unitari inferior als sis-cents euros (600 €) tindrà la consideració de despeses no inventariables i, per tant, s'imputaran al Capítol II.

## J. CONTROL I FISCALITZACIÓ

### 71. Àmbit i competències

Les funcions de control intern de la gestió econòmica de la Corporació, s'exerciran, mitjançant l'exercici de la funció interventora i del control financer, per la intervenció municipal amb l'extensió i efectes que es determinen a la LRHL, el RD 1174/1987 de 18/09/1987, sobre el règim jurídic dels funcionaris amb habilitació de caràcter nacional i el que es determina en aquestes bases.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

La intervenció municipal exercirà la seva funció amb plena independència i autonomia respecte a les autoritats i entitats quina gestió sigui objecte de control i podrà sol·licitar tots els antecedents i documents precisos per a l'acte de control.

## **72. Funció interventora**

La funció interventora té per objecte fiscalitzar tots els actes de l'Ajuntament que donin lloc al reconeixement i liquidació de drets i obligacions o despeses de contingut econòmic, així com els ingressos i despeses que d'aquells es derivin, i la recaptació, inversió i aplicació en general dels cabals públics administrats, amb l'objectiu d'assegurar que la gestió s'ajusti a les disposicions aplicables a cada cas.

La funció interventora s'exercirà en ocasió de l'autorització o aprovació de despeses, la comprovació d'inversions, la liquidació de despeses o reconeixement d'obligacions, l'ordenament de pagament i el reconeixement i liquidació de drets, així com en la realització dels ingressos i despeses que d'ells se'n derivin.

L'exercici de l'expressada funció comprendrà:

- a) La fiscalització prèvia de tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons de valors.
- b) La intervenció de la liquidació de la despesa i de la inversió.
- c) La intervenció formal de l'ordenació del pagament.
- d) La intervenció material del pagament.

S'entén per fiscalització prèvia la facultat que incumbeix a la intervenció d'examinar, abans que es dicti la corresponent resolució, tot acte, document o expedient susceptible de produir drets o obligacions de contingut econòmic o moviment de fons i valors, amb la finalitat d'assegurar, segons el procediment legalment establert, la seva conformitat amb les disposicions aplicables en cada cas.

La intervenció prèvia de la liquidació de la despesa o reconeixement d'obligacions és la facultat de la intervenció de comprovar, abans que es dicti la corresponent resolució, que les obligacions s'ajusten a la llei o als negocis jurídics subscrits per les autoritats competents i que el creditor ha complert o garantit, en el seu cas, la seva correlativa prestació.

La intervenció formal de l'ordenació del pagament és la facultat atribuïda a la intervenció per verificar la correcta expedició de les ordres de pagament contra la tresoreria municipal.

La intervenció material del pagament és la facultat que té la intervenció per a verificar que l'esmentat pagament s'ha disposat per l'òrgan competent i es realitza a favor del perceptor i per l'import establert.

Quan la naturalesa de l'acte, document o expedient ho requereixi, la intervenció podrà sol·licitar directament als diferents serveis de la Corporació els informes tècnics i l'assessorament jurídic que consideri necessaris per a l'exercici de les seves funcions.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

### 73. Exercici de la funció interventora

La intervenció rebrà l'expedient original complert, salvat del que disposa l'article 177 del RD 2568/86 (ROF), una vegada reunits tots els justificants i emesos tots els informes preceptius i quan estigui en disposició de dictar-se acord o resolució per qui correspongui.

La intervenció fiscalitzarà l'expedient en el termini màxim de deu dies a comptar des del següent a la data de recepció. Aquest termini es reduirà a cinc dies computats d'igual forma quan s'hagi declarat urgent la tramitació de l'expedient.

Quan la intervenció requereixi assessorament jurídic o els informes tècnics que consideri necessaris, així com els antecedents i documents necessaris per a l'exercici de les seves funcions de control intern, se suspendran els terminis esmentats en els apartats anteriors.

Als efectes de l'exercici de les funcions de comprovació de la inversió i, d'acord amb l'article 205.2 LCSP i el 163.2 del seu reglament, l'òrgan de contractació comunicarà a la intervenció municipal la data i el lloc de l'acte de recepció de les obres d'import superior a 350.000 € per a la seva assistència potestativa.

El resultat de la fiscalització dels expedients de despesa podrà ser:

- a) Fiscalitzat de conformitat. Si la intervenció considera que l'expedient objecte de fiscalització s'ajusta a la legalitat, haurà de fer constar la seva conformitat, mitjançant diligència firmada, sense necessitat de motivar-la.
- b) Sense fiscalitzar. Si es comprova que l'expedient està incomplet o es constata l'existència d'errors materials o de fet, es tornarà l'expedient a l'àrea gestora.
- c) Fiscalitzat de disconformitat o amb reparaments. La disconformitat de l'interventor en el fons o en la forma dels actes sotmesos a fiscalització prèvia donarà lloc a la formulació d'objeccions per escrit abans de l'adopció de l'acord o resolució.

Si l'objecció afecta la disposició de despeses, reconeixement d'obligacions o ordenació de pagaments, la tramitació de l'expedient se suspendrà fins que aquest s'hagi resolt en els casos següents:

- 1) Quan es basi en la insuficiència de crèdit o allò proposat no sigui adequat.
  - 2) Quan no hagin estat fiscalitzats els actes que van donar origen a les ordres de pagament.
  - 3) En els casos d'omissió en l'expedient de requisits o tràmits essencials.
  - 4) Quan l'objecció derivi de comprovacions materials d'obres, subministraments, adquisicions o serveis.
- d) Fiscalització condicionada. La intervenció podrà fiscalitzar favorablement, **tot i els** defectes que observi a l'expedient, sempre que els requisits o tràmits incomplets no siguin essencials.

En aquest cas l'efectivitat de la fiscalització favorable quedarà condicionada a la subsanació d'aquells defectes per l'àrea gestora amb anterioritat a l'aprovació de





## Ajuntament de Roses

Intervenció

l'expedient. L'àrea gestora remetrà a la intervenció municipal la documentació justificativa d'haver-se subsanat els defectes que hagi posat de manifest.

En el cas que l'àrea gestora no subsani els condicionants indicats per a la continuïtat de l'expedient s'entendrà per formulada la corresponent objecció, havent de fer constar aquesta circumstància en els antecedents de l'acord o resolució.

### 74. Resolució de discrepàncies

Quan el departament al què afecti el reparament l'accepti, haurà de subsanar les deficiències observades i remetre novament l'expedient a la intervenció municipal en el termini de 15 dies. En cas contrari, haurà de plantejar motivadament la seva discrepància, amb cita dels preceptes legals en què sustenti el seu criteri. En cas de mantenir-se el reparament efectuat, la discrepància serà resolta pel ple o l'alcalde/ssa, segons correspongui, de conformitat amb l'article 217 de la LRHL.

La resolució de la discrepància, a favor de l'òrgan gestor, permetrà continuar la seva tramitació. No obstant això, en la part dispositiva de la resolució administrativa haurà de fer-se constar la resolució de la discrepància.

### 75. Omissió de la intervenció

En els supòsits en què la funció interventora fos preceptiva i s'hagués omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que se subsani aquesta omissió.

S'entén que la intervenció té coneixement d'un expedient quan li ha estat tramès per a la seva fiscalització, no tenint aquest abast o efecte la presència de la intervenció en un òrgan en el que s'adopti un acord amb omissió de la intervenció.

En els esmentats supòsits l'interventor municipal emetrà un informe que es remetrà a l'òrgan que hagués dictat l'acord o resolució sense fiscalització prèvia. Aquest informe, que no tindrà naturalesa de fiscalització, posarà de manifest, com a mínim, els següents extrems:

- a) **Les prestacions que s'hagin realitzat com a conseqüència d'aquest acte**, fent constar: l'òrgan gestor, l'objecte de la despesa, la data de realització, l'import i la seva naturalesa jurídica.
- b) **L'aplicació pressupostària a la qual s'imputa**, amb comprovació que existeix crèdit adequat i suficient.
- c) Els incompliments normatius que, a judici de l'interventor, s'haguessin pogut posar de manifest en el cas d'haver-se sotmès l'expedient a la intervenció prèvia en el moment oportú.

El regidor/a responsable del departament que hagi iniciat les actuacions sotmetrà l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que cregui oportunes.

La resolució definitiva sobre la convalidació o la revisió de l'acte dictat correspondrà al mateix òrgan que tingui la facultat d'autoritzar la despesa.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Per tal que l'obligació sigui satisfeta necessitarà ésser convalidada, convalidació que es tramitarà, per raons d'economia processal, recorrent a la via d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'administració com a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust en el seu favor.

#### **76. Del règim especial de fiscalització prèvia limitada**

D'acord amb l'article 219 de la LRHL, la fiscalització prèvia d'obligacions o despeses incloses en l'annex II d'aquestes bases es realitzarà mitjançant comprovació dels següents extrems:

- a) L'existència de crèdit pressupostari i que el que es proposa sigui l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es pretengui contreure. En els casos en què es tracti de contreure compromisos de despeses de caràcter plurianual es comprovarà, a més a més, si es compleix allò que preveu l'article 174 de la LRHL.
- b) Que les obligacions o despeses es generen per l'òrgan competent.
- c) Aquells extrems addicionals que, atenent a la naturalesa dels diferents expedients i la seva transcendència en el procés de gestió, es detallen en l'annex II d'aquestes bases.

Així mateix, per a tot tipus d'expedients s'hauran de realitzar, a més a més de les comprovacions assenyalades en l'annex II d'aquestes bases, les que s'indiquen a continuació:

- a) L'existència de proposta de resolució formulada pel regidor de l'àrea gestora de la despesa.
- b) L'existència de l'informe del cap de l'àrea gestora de la despesa, exposant els fets, la normativa legal aplicable i la seva adequació als acords proposats (172 i 175 ROF). Quan d'aquest informe o de la resta d'informes preceptius als que fa referència l'annex II d'aquestes bases, es dedueix que s'han omès requisits o tràmits que siguin essencials o que la continuació de la gestió administrativa pogués causar un perjudici econòmic a la tresoreria municipal o a un tercer, es procedirà a l'examen exhaustiu de l'expedient objecte d'informe. Si, a judici de l'interventor, es donen les mencionades circumstàncies, s'haurà d'actuar de conformitat amb el que preveu l'article 215 de la LRHL.
- c) La disponibilitat dels recursos que financen la despesa (173.6 LRHL)
- d) En els expedients de disposició, reconeixement o liquidació d'obligacions es comprovarà que corresponen a despeses aprovades i fiscalitzades favorablement (214.2 LRHL).

L'interventor podrà fer les observacions complementàries que consideri convenientes, sense que tinguin efectes suspensius en la tramitació dels expedients corresponents.

#### **77. Fiscalització plena posterior**

Les obligacions o despeses sotmeses a la fiscalització limitada a la que es refereixen aquestes bases seran objecte d'una altra fiscalització plena amb posterioritat, exercida sobre una mostra representativa dels actes, documents, o expedients que van donar origen a la referida fiscalització, mitjançant l'aplicació de tècniques de mostreig o auditoria, amb la finalitat de verificar que s'ajusten a les disposicions



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

**aplicables en cada cas i determinar el grau de compliment de la legalitat en la gestió dels crèdits.**

### **78. Fiscalització prèvia de drets i ingressos**

La fiscalització prèvia de drets i ingressos queda substituïda per la presa de raó en comptabilitat i per actuacions de comprovació posterior mitjançant tècniques d'auditoria. No obstant això, en tots aquests expedients s'incorporarà un informe del cap de l'àrea o secció que tramita l'expedient per acreditar l'adequació d'aquests expedients a la normativa vigent.

En els casos en què aquest informe sigui desfavorable, abans d'adoptar la resolució, s'haurà de trametre l'expedient a la intervenció municipal per al seu informe.

### **79. Control financer**

El control financer té per objecte comprovar el funcionament, en l'aspecte econòmico-financer dels serveis, organismes autònoms i societats dependents de l'Ajuntament, amb la finalitat d'informar sobre l'adequada presentació de la informació financera i del compliment de normes i directrius que li siguin d'aplicació.

Els resultats del control financer es materialitzaran en un informe escrit en què es faran constar les observacions i conclusions que es dedueixen de l'examen practicat. Aquest informe, conjuntament amb les al·legacions efectuades, seran enviats al Ple municipal, per el seu examen, conjuntament amb el compte general.

### **80. Informació al ple**

La intervenció municipal elevarà un informe al Ple municipal de totes les resolucions adoptades per òrgan diferent al Ple, contràries a les objeccions efectuades, **dels resultats de la fiscalització plena posterior, conjuntament amb les observacions que haguessin efectuat els òrgans gestors**, i de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. Aquesta donació de comptes es farà incorporant aquesta informació en un annex al Compte general de l'exercici.

**Així mateix, s'incorporaran com a annexos al Compte general els informes assenyalats en els articles 34 i 35 d'aquestes Bases.**

## **DISPOSICIONS ADDICIONALS**

### **1ª. Revocació**

A partir de la vigència d'aquestes Bases queden revocats tots els acords adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal que puguin contradir aquestes normes.

### **2ª. Interpretació**

Es faculta l'alcalde-president per a dictar quantes disposicions consideri necessàries per al desenvolupament i aclariment de les presents Bases d'execució.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

### **3ª. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives**

El pressupost de l'Ajuntament de Roses i les seves Bases d'execució estan sotmesos a les modificacions que s'aprovin per la Llei de pressupostos Generals de l'Estat per al 2012 i per la Llei de mesures fiscals, administratives i d'ordre social, que acompanyarà als esmentats pressupostos. Així mateix, els preceptes d'aquestes Bases que per raons sistemàtiques reproduïxin aspectes de la legislació vigent, i aquells en què es facin remissions a preceptes d'aquesta legislació, s'entendrà que són automàticament modificats i/o substituïts, en el moment en què es produeixi la modificació dels preceptes legals dels què porten causa.



**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

## ANNEX I. BASES REGULADORES PER A LA CONCESSIÓ DE SUBVENCIONS MUNICIPALS

### 1. Disposicions generals

Aquest apartat té per objecte establir les normes generals per a la sol·licitud, la concessió, la justificació i el pagament de les subvencions que atorgui l'Ajuntament de Roses a l'empara del que estableix la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions (LGS), i el seu reglament de desenvolupament, aprovat per Reial decret 887/2006, de 21 de juliol (RLGS).

Les subvencions atorgades per l'Ajuntament de Roses tenen caràcter anual, voluntari i eventual. Podran ser revocades o reduïdes en futures convocatòries, no generaran cap dret i no es podran al·legar com a precedent.

### 2. Concepte de subvenció

Es considera subvenció qualsevol lliurament de fons realitzat per l'Ajuntament a favor de persones públiques o privades, sempre que el lliurament es realitzi sense contraprestació directa dels beneficiaris i que estigui subjecte al compliment d'una determinada finalitat d'utilitat pública o interès social.

### 3. Pla estratègic

Als efectes d'allò establert en la LGS, s'assenyala que el pla estratègic de subvencions de l'Ajuntament de Roses per l'any 2012 és el següent:

Objectiu estratègic	Línies específiques	Import màxim	Aplicació pressupostària	Procediment concessió
Dinamització econòmica i turística	Estació nàutica	75.000	70 4320 48500	Directe
	Transpir	5.400	70 4320 48501	Directe
	Associació de comerciants de Roses	16.200	71 4310 48500	Directe
	Roses posa't guapa	50.000	50 1520 48800	Concurrencia competitiva (Ple Ajuntament)
Protecció dels animals	Associació amics dels animals de Roses	3.600	52 1720 48500	Directe
Millorar la informació local	Televisió local de Roses	32.500	10 9130 47000	Directe



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Reduir desigualtats socials	Entitats àmbit social	10.000	61 2320 48800	Concurrencia competitiva (programa 1)
	Casal nens disminuïts	20.000	61 2320 48801	Concurrencia competitiva (programa 2)
	Fundació Roses contra el càncer	11.000	61 2320 48500	Directe
	Creu Roja de Roses	7.000	61 2320 48501	Directe
	Casal del Pescador	6.300	61 2320 48502	Directe
	Associació d'Avis de Roses	6.300	61 2320 48503	Directe
	FADIR	25.000	61 2320 48504	Directe
	Ajuts al transport	6.500	61 2320 48505	Directe
	Prestacions d'urgència social	55.000	61 2320 48000	Directe
	Fons català al desenvolupament	6.000	61 2320 49000	Directe
Foment d'activitats culturals i de recerca	Premis activitats culturals	1.000	40 3340 48100	Concurrencia competitiva (Alcaldia)
	Associació Viumúsica	4.000	40 3340 48500	Directe
	Festival Sons del món	30.000	40 3340 48501	Directe
	Modiband - Cineciudadella	10.000	40 3340 48502	Directe
	Associació cultural Optimist	4.500	40 3340 48503	Directe
	Grup de Teatre de Roses	12.000	40 3340 48504	Directe
	Beca recerca cultural (UdG)	7.900	40 3340 48505	Directe



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Foment d'activitats culturals i de recerca	Festival Blues	30.000	40 3340 48506	Directe
	Post-grau patr.cultural (UAB)	8.000	40 3340 48507	Directe
	Bisbat de Girona	3.600	40 3340 48900	Directe
	Ajuts de caràcter extraordinari	10.000	10 3340 48500	Directe
Foment d'activitats educatives	Premis activitats ensenyament	1.000	60 3290 48100	Concurrencia competitiva (Alcaldia)
	Activitats centres escolars	44.000	60 3290 48500	Directe
	Activitats AMPA'S	7.000	60 3290 48501	Directe
	Activitats instituts educ. secundària	5.000	60 3290 48502	Directe
	Ajuts llibres escolars	182.000	60 3290 48503	Directe
Foment d'activitats de l'àmbit de Festes, joventut i esports	Premis activitats festes	8.000	63 3380 48100	Concurrencia competitiva (Alcaldia)
	Activitats Festes i joventut	20.700	63 3380 48800	Concurrencia competitiva (programa 3)
	Associació rosinca de festes	8.000	63 3380 48500	Directe
	Associació carnaval de Roses	18.000	63 3380 48501	Directe
	Festa andalusa	21.600	63 3380 48502	Directe
	Activitats esportives	16.000	62 3430 48800	Concurrencia competitiva (programa 4)
	Activitats esportives – esportistes individuals	9.000	62 3430 48801	Concurrencia competitiva (programa 5)



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

	Entitats – competicions esportives	90.000	62 3430 48802	Concurrència competitiva (programa 6)
	Volta ciclista Empordà	6.300	62 3430 48501	Directe

#### 4. Procediments de concessió

El procediment de concurrència competitiva és la forma ordinària de concessió de les subvencions. Al punt 21 d'aquestes Bases s'estableixen els requisits i criteris de valoració específica per a 6 programes de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva. La resta de bases s'aprovaran per l'alcaldia o per Ple de l'Ajuntament, segons el que es preveu al punt anterior.

Aquest procediment es realitza mitjançant la comparació de les sol·licituds presentades, amb l'objectiu d'establir una prelación entre elles d'acord amb els criteris de valoració prèviament establerts en les bases reguladores i en la convocatòria, i l'adjudicació, dins del crèdit disponible, a favor d'aquelles que hagin obtingut major valoració.

Les subvencions podran atorgar-se directament en els casos següents:

- a) Quan estiguin consignades nominativament en el pressupost general de l'Ajuntament.
- b) Quan l'atorgament o la seva quantia vingui imposada per una norma de rang legal.
- c) Les que pel seu caràcter personalíssim facin impròpia la realització de concurs per tractar-se de l'única entitat de la població que, de facto, pugui portar a terme l'activitat subvencionable o bé perquè l'activitat per la qual es demana la subvenció no estigui compresa en cap de les activitats definides a les diferents bases de convocatòries per procediments de concurrència competitiva.
- d) Quan les subvencions no ultrapassin la quantitat de 2.000 € per sol·licitant i any.
- e) Amb caràcter excepcional, aquelles subvencions en les que s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades per l'àrea gestora que dificultin la seva convocatòria pública

El conveni serà l'instrument habitual per a canalitzar les subvencions previstes nominativament.

#### 5. Sol·licituds

Les sol·licituds es presentaran, mitjançant el model normalitzat disponible a la web de l'Ajuntament ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)), en el registre d'entrada de l'Ajuntament de Roses o per qualsevol dels mitjans assenyalats en l'article 38 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

La presentació de les sol·licituds comporta la plena acceptació d'aquestes bases. Així mateix, la presentació de la sol·licitud porta implícita l'autorització a l'Ajuntament per a l'obtenció de certificats d'estar al corrent de les obligacions tributàries directament de l'Administració tributària previ al pagament de la subvenció, llevat de manifestació expressa de la persona sol·licitant.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

La sol·licitud ha d'anar acompanyada dels següents documents:

- a) DNI del signant de la sol·licitud i, si actua en representació d'altri, documentació acreditativa de la seva representació.
- b) En el cas de persones jurídiques s'haurà de presentar el NIF, així com la còpia dels estatuts de l'entitat, degudament inscrits en el registre corresponent.
- c) En el cas d'associacions ciutadanes, només caldrà fer referència a la inscripció en el registre municipal d'associacions de l'Ajuntament de Roses, sempre que les dades que hi constin siguin actualitzades.
- d) Fitxa d'alta de creditor, en el cas de primera petició, o en cas de modificació de dades.
- e) Declaració responsable d'estar al corrent de pagament amb Hisenda i Seguretat Social.
- f) Memòria explicativa de les actuacions per a les que se sol·licita la subvenció, amb el pressupost detallat de les despeses de l'activitat o projecte proposat i del seu finançament, d'acord amb els models establerts per l'Ajuntament
- g) La documentació justificativa necessària per a la valoració dels criteris establerts per a l'avaluació de les sol·licituds, d'acord amb els models normalitzats disponible a la web de l'Ajuntament. ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)). No es valoraran els mèrits que no es presentin en aquests models normalitzats.

En el supòsit que els documents exigits ja estiguessin en poder de l'Ajuntament, el sol·licitant podrà fer ús del seu dret de no presentar-los, fent constar la data i l'òrgan o dependència on van ser presentats o emesos, sempre que no hagin transcorregut més de cinc anys des de la seva presentació.

Quan s'observin defectes o omissions en les sol·licituds o es consideri necessari ampliar la informació, s'emplaçarà al sol·licitant, perquè, en el termini màxim de 10 dies, esmeni les mancances o porti els documents, advertint-lo que, si no ho fa així, es tindrà per desistit de la seva sol·licitud.

No es podran concedir noves subvencions als peticionaris que tinguin pendents de justificació subvencions concedides anteriorment.

### **6. Instrucció del procediment**

La instrucció del procediment correspondrà a l'àrea gestora. Aquesta àrea realitzarà d'ofici totes les actuacions que estimi necessàries per a la determinació, coneixement i comprovació de les dades, així com l'anàlisi prèvia de les sol·licituds d'acord amb els criteris establerts a les bases específiques.

L'òrgan competent ha d'emetre la corresponent resolució en el termini màxim de tres mesos des de la data final de presentació de sol·licituds. La resolució s'ha de notificar a les entitats beneficiàries de manera individualitzada en el termini màxim de deu dies a comptar des de la data d'aprovació de la resolució.

El venciment del termini màxim sense haver-se notificat la resolució, legitima als interessats per a entendre desestimada per silenci administratiu la sol·licitud de concessió de la subvenció.

En el cas de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva, les peticions que reuneixin tots els requisits seran avaluades per la comissió qualificadora, la



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

qual aixecarà acta i formularà una proposta de resolució provisional. **Segons l'acord plenari de data 25 de juliol de 2011 les funcions de comissió qualificadora de subvencions es realitzaran per la mesa de contractació permanent.**

## **7. Competència**

Correspondrà a la Junta de Govern la resolució de l'atorgament de subvencions pel procediment de concurrència competitiva i aquelles altres subvencions d'import superior a 3.000 €.

## **8. Quantia de les subvencions**

L'import de la subvenció no superarà, com a regla general, el 50% del pressupost presentat. L'import no subvencionat queda a càrrec del sol.licitant, ja sigui directament o per cofinançament de tercers.

Les subvencions seran compatibles amb qualsevol altra subvenció concedida per altres administracions o ens públics o privats, sempre i quan no se superi el cost del projecte subvencionat.

## **9. Despeses subvencionables**

Es consideren despeses subvencionables aquelles despeses que de manera indubtable responguin a la naturalesa de l'activitat subvencionada, a les prescripcions establertes en les bases específiques i es realitzin en el termini establert. En cap cas el cost de l'adquisició de les despeses subvencionables pot ser superior al valor normal de mercat.

No seran objecte de subvenció les activitats amb caràcter lucratiu, ni les despeses destinades a inversions.

## **10. Acceptació**

Una vegada comunicada la concessió de l'ajut, si en el termini d'un mes no es manifesta el contrari, s'entén acceptada la subvenció, així com les condicions generals i específiques fixades per a la seva aplicació.

## **11. Justificació**

Un cop realitzat el projecte o activitat, el beneficiari haurà de justificar davant l'àrea gestora que l'import de la subvenció s'ha destinat a les activitats per a les quals s'ha concedit i que s'han acomplert les condicions exigides en l'acord de concessió.

La justificació haurà de realitzar-se sobre l'import total del projecte subvencionat i no exclusivament sobre la quantitat subvencionada per l'Ajuntament. Per tant, sempre s'haurà de presentar la totalitat dels justificants de despesa relatius a l'activitat subvencionada, encara que la quantitat subvencionada sigui menor.

La justificació s'acomplirà amb la presentació d'un compte justificatiu de les despeses realitzades i ingressos obtinguts imputables a l'activitat o projecte subvencionat, d'acord amb



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

el model normalitzat disponible a la web de l'Ajuntament ([www.roses.cat](http://www.roses.cat)) i que estarà integrat per:

- a) La memòria justificativa del compliment de l'activitat o projecte.
- b) El detall d'altres ingressos o subvencions que hagin finançat l'activitat o projecte amb identificació de l'import i la seva procedència.
- c) La relació classificada de les despeses de l'activitat o projecte, **amb les factures originals d'aquestes despeses.**
- d) En el cas de subvencions per imports superiors a 3.000 €, certificacions positives de trobar-se al corrent de les seves obligacions socials.

Si la documentació presentada és incorrecta o incompleta, l'àrea responsable requerirà al beneficiari per corregir-la o completar-la en el termini màxim de 10 dies.

Els originals es retornaran un cop es deixi constància, mitjançant diligència, que han estat utilitzats com a justificants de la subvenció rebuda, fent-hi constar el percentatge imputat. A les despeses de l'activitat, es podrà imputar fins a un 13% del total de despeses presentades en concepte de costos indirectes, sense necessitat de justificació addicional.

Com a norma general, les subvencions concedides s'hauran de justificar en el termini de tres mesos, comptats a partir de la data de finalització del projecte o activitat subvencionada:

## 12. Reconeixement

A la vista de la documentació presentada, l'àrea gestora comprovarà l'adequada justificació de la subvenció, així com la realització de l'activitat i el compliment de la finalitat que determini la subvenció, emetent l'informe corresponent. En el cas que aquest informe sigui desfavorable, es proposarà al perceptor la seva subsanació i, si això no és possible, la revocació total o parcial de la subvenció concedida. Amb aquesta finalitat, es podran demanar tots els documents justificatius que calguin per comprovar l'aplicació de la subvenció.

Les subvencions s'entenen fixades en el percentatge establert en la resolució de concessió a efectes de reconeixement de les quantitats justificades. Si el cost de l'activitat finalment resulta superior, la subvenció es mantindrà en la quantia inicial. En canvi, si la justificació és inferior a la quantitat establerta com a despesa subvencionable, s'haurà de reduir proporcionalment l'import de la subvenció en la quantia que resulti d'aplicar el percentatge establert en la resolució d'atorgament.

Les actuacions relatives a la justificació de la subvenció, conjuntament amb l'expedient, es remetran a la intervenció municipal per a la seva fiscalització. Un cop emès l'informe d'intervenció, s'efectuarà l'oportuna resolució per l'alcalde-president.

Es podrà unificar en un sol acte la concessió i el reconeixement de la despesa, sempre que juntament amb la documentació de sol·licitud es presenti la documentació establerta per a la seva justificació.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

### 13. Pagament

Amb caràcter general, el pagament de les subvencions s'ha d'efectuar una vegada s'hagi justificat pel beneficiari la realització de l'activitat subvencionada, d'acord amb el que preveu l'article anterior.

El pagament anticipat de la subvenció abans de la justificació només es podrà efectuar en casos extraordinaris que s'han d'explicitar en les bases específiques o en l'acte de concessió. En aquest cas, es podran exigir garanties als perceptors, per assegurar que s'efectua la totalitat de l'obra o activitat subvencionada i que es compleixen els objectius de la subvenció.

En tots els casos, quan el beneficiari sigui deutor de l'Ajuntament, s'efectuarà la compensació del pagament de la subvenció amb els deutes líquids i vençuts.

### 14. Reformulació

El beneficiari d'una subvenció podrà, per raons justificades, sol·licitar la reformulació de les subvencions concedides. La nova subvenció haurà de ser aprovada pel mateix òrgan que la va concedir i, en tot cas, haurà de respectar l'objecte, els criteris de valoració i la resta de requisits establerts.

### 15. Revocació i reintegrament

En el supòsit d'incompliment de les obligacions dels beneficiaris es procedirà a la revocació i s'hi s'escau al reintegrament de la subvenció en les condicions establertes a la normativa que regula les subvencions públiques.

### 16. Publicitat de les subvencions concedides

**Amb periodicitat trimestral, les àrees gestores han de publicar en el tauler d'anuncis i en el BOPG un extracte de totes les subvencions concedides amb expressió de la seva convocatòria, el programa i crèdit pressupostari, el beneficiari, la quantitat concedida i la finalitat de la subvenció.**

### 17. Obligacions del beneficiari

Els beneficiaris de les subvencions assumeixen les obligacions que estableix l'article 14 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions i, específicament, les següents:

- a) Realitzar l'activitat objecte de la subvenció en el període establert.
- b) Justificar la realització de l'activitat davant l'Ajuntament de Roses en els termes previstos
- c) Sotmetre's a les actuacions de comprovació que corresponguin a l'Ajuntament i a les de control financer que corresponguin a la intervenció general de l'Ajuntament, a la Sindicatura de comptes o a d'altres òrgans competents.
- d) Comunicar a l'Ajuntament l'import total de les subvencions rebudes, així com la resta d'ingressos que financin les activitats subvencionades.
- e) Disposar dels llibres comptables, registres diligenciats i altres documents degudament auditats d'acord amb la legislació mercantil i sectorial aplicable al beneficiari en cada cas, que garanteixin l'adequat exercici de les facultats d'inspecció i control.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- f) Conservar els documents justificatius de l'aplicació dels fons rebuts, inclosos els documents electrònics, que puguin ser objecte de les actuacions de comprovació i control.
- g) Fer constar expressament el suport econòmic de l'Ajuntament de Roses en qualsevol actuació de difusió i publicitat de l'activitat subvencionada.
- h) Reintegrar els fons rebuts en els supòsits previstos en la legislació aplicable.

### 18. Ajuts destinats al Tercer món

La justificació de l'aplicació dels ajuts i subvencions destinats al Tercer món es formalitzarà preferentment mitjançant l'informe o memòria de la gestió o activitat realitzada subscriu per l'ONG o entitat que canalitzi el fons al seu destí final.

### 19. Prestacions d'urgència social

Correspondrà al departament de benestar social la tramitació dels expedients de despesa d'ajudes per atendre prestacions d'urgència social de persones o famílies en situació de crisi social urgent i, en general, els ajuts o auxilis per atendre necessitats peremptòries que satisfacin finalitats de caràcter social. Aquests expedients incorporaran necessàriament l'informe del responsable de serveis socials.

Amb caràcter general, l'atorgament d'aquests ajuts no podrà superar l'import de 900 € per persona i any.

### 20. Control financer de les subvencions

**En compliment de la normativa de control financer fixada en la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions, la Junta de govern local aprovarà el pla d'auditories de les subvencions concedides per l'Ajuntament.**

### 21. Bases específiques dels procediments de concurrència competitiva

#### 1. Subvencions a entitats i associacions de l'àmbit social

- a) Objecte de la subvenció

Promoure la integració social de determinats col·lectius (discapacitats, col·lectiu de dones, immigrants...)

- b) Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats i del funcionament ordinari de les entitats, així com l'organització d'activitats o projectes extraordinaris que es presentin de forma puntual, corresponents a 2012.

- c) Termini de presentació de sol·licituds

El termini de presentació de sol·licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses o que desenvolupin activitats en benefici dels seus residents la funció principal de les quals sigui la promoció de la integració social de determinats col·lectius (discapacitats, col·lectiu de dones, immigrants, col·lectius marginats...) i en promouen l'associacionisme i fomenten la millora de la seva qualitat de vida i el seu benestar

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.

e) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de 10.000 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 61 2320 48800.

S'estableix un import màxim de 3.000 € per entitat.

f) Criteris de valoració

1. Experiència de l'entitat en l'organització d'activitats per a la qual sol·licita la subvenció, fins a 30 punts.
2. Capacitat tècnica i de gestió del projecte (es valorarà l'estructura i organització de l'entitat, els recursos propis, la capacitat per aconseguir altres fonts de finançament, el percentatge de finançament presentat...), fins a 30 punts.
3. La qualitat i claredat del projecte presentat, fins a 15 punts.
4. El nombre de destinataris i/o beneficiaris previstos al projecte, fins a 15 punts.
5. L'adequació del projecte a l'objectiu estratègic de reducció de les desigualtats socials entre la població i d'enfortiment del teixit social de Roses, fins a 10 punts

g) Òrgan instructor

Departament de Benestar social

**2. Subvencions a entitats i associacions de l'àmbit social per a la realització d'un casal d'estiu per a nens i nenes amb discapacitat**

a) Objecte de la subvenció

Promoure la realització d'un casal d'estiu per a nens i nenes amb discapacitat

b) Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats i del funcionament ordinari del casal d'estiu corresponents a 2012.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.

### d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses o que desenvolupin activitats en benefici dels seus residents que promoguin un casal d'estiu per a nens i nenes amb discapacitat

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria pel mateix concepte que el subvencionat a l'esmentada subvenció nominativa.

### e) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de 20.000 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 61 2320 48801.

S'estableix un import màxim de 20.000 € per entitat.

### f) Criteris de valoració

1. Experiència de l'entitat en l'organització d'activitats per a la qual sol.licita la subvenció, fins a 30 punts.
2. Capacitat tècnica i de gestió del projecte (es valorarà l'estructura i organització de l'entitat, els recursos propis, la capacitat per aconseguir altres fonts de finançament, el percentatge de finançament presentat...), fins a 30 punts.
3. La qualitat i claredat del projecte presentat, fins a 20 punts.
4. El nombre de destinataris i/o beneficiaris previstos al projecte, fins a 20 punts.

### g) Òrgan instructor

Departament de Benestar social

## **3. Subvencions a entitats i associacions que realitzin activitats en matèria de Festes i joventut**

### a) Objecte de la subvenció

Donar suport a les entitats i associacions que realitzin activitats en matèria de Festes i joventut que siguin d'utilitat i interès social pel municipi.

### b) Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats i del funcionament ordinari de les entitats, així com l'organització d'activitats o projectes extraordinaris que es presentin de forma puntual, realitzades des de l'1 de novembre de 2011 fins al 31 d'octubre de 2012.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.

### d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, així com les persones físiques empadronades al municipi de Roses.

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.

### e) Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 20.700 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 63 3380 48800.

S'estableix un import màxim de 6.000 € per entitat.

### f) Criteris de valoració

1. El programa d'activitats proposat. Es valoraran la importància, la qualitat, la realització d'activitats innovadores o que no estiguin cobertes per l'administració local, els impactes i l'interès del projecte pel municipi. Fins a 40 punts.
2. El pla de finançament i qualitat de la gestió. Es valorarà l'estructura de l'entitat i la viabilitat del projecte (recursos propis, percentatge demanat, altres recursos). Fins a 20 punts.
3. La trajectòria de l'associació. Es valoraran la base social, la capacitat de convocatòria, la participació en les activitats del municipi, la integració de ciutadans nous i la generació d'una dinàmica de continuïtat. Fins a 20 punts.
4. L'ús de la llengua catalana com a llengua vehicular del projecte. Fins a 10 punts.
5. La promoció de la cooperació entre associacions amb voluntat d'optimitzar esforços i recursos. Fins a 5 punts.
6. L'ús de les noves tecnologies en la difusió de les activitats a subvencionar. Fins a 5 punts.

### g) Òrgan instructor

Departament de Cultura i Festes

## 4. Subvencions a entitats que realitzin o organitzin activitats en matèria esportiva

### a) Objecte de la subvenció

Fomentar l'organització d'activitats ordinàries o extraordinàries en matèria esportiva.





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

b) Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de les següents activitats:

1. Les activitats esportives que es realitzin de forma puntual (Jornades, campionats, tornejos, etc...) en las que participin les entitats o que siguin organitzades per elles mateixes durant l'exercici 2012 o la temporada 2011-2012.
2. Les activitats de formació esportiva en las que participin les entitats o que siguin organitzades per elles mateixes durant l'exercici 2012 (o temporada 2011-2012).

c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.

d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses que tinguin com a finalitat la pràctica **d'activitats esportives i que tinguin prevista l'organització d'alguna activitat esportiva.**

Les entitats que vulguin participar en aquest programa hauran d'acreditar estar inscrites en el Registre Municipal d'Associacions i en el Registre oficial d'entitats esportives del Consell Català de l'Esport o en el Registre d'Associacions de la Generalitat de Catalunya mitjançant el corresponent certificat. Si ja han presentat aquesta documentació a alguna convocatòria anterior, només caldrà esmentar a quina convocatòria ha estat.

Les entitats i associacions que siguin beneficiaries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.

**Les entitats i associacions que es presentin al programa de subvencions núm 6 no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.**

e) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de **16.000 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3430 48800.

S'estableix un import màxim de **4.000 €** per entitat.

f) Criteris de valoració

1. **El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar, fins a 60 punts**
2. El projecte i **estructura** de l'entitat, fins a 20 punts
3. La utilització d'instal·lacions pròpies i/o privades, fins a 10 punts
4. La col·laboració no lucrativa amb altres entitats i activitats municipals, fins a **10** punts



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

g) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut

### **5. Ajuts pels esportistes individuals de Roses que participin en competicions esportives oficials**

a) Objecte de la subvenció

Donar suport als esportistes individuals de Roses que participin en competicions esportives oficials.

b) Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de la participació en competicions esportives oficials, corresponents a 2012.

c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.

d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les persones físiques empadronades al municipi de Roses i que compleixin els següents requisits mínims:

1. Haver estat seleccionats per a la federació catalana corresponent, en alguna de les tres últimes temporades esportives, per participar en proves estatals i/o internacionals, o bé
2. Estar en possessió del títol de campió o sots-campió autonòmic de la categoria que li correspongui dins de la seva modalitat esportiva.
3. Estar censat a Roses (temps mínim de residència 3 anys). Es comprovarà d'ofici.
4. Disposar de llicència federativa vigent, tramitada per la Federació de la corresponent modalitat. En el cas de Federacions en les que la tramitació sigui per any natural, es disposarà la corresponent a l'any 2012.
5. No estar inhabilitat o tenir sanció federativa per falta greu o sanció per expedient de dopatge.
6. No tenir cap tipus de llicència i/o contracte professional o similar.
7. En el cas de menors d'edat serà necessari l'oportú consentiment patern, matern o tutor legal.

Els esportistes que siguin beneficiaris d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.

e) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de **9.000 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3430 48801.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

S'estableix un import màxim de 2.500 € per beneficiari.

f) Criteris de valoració

1. El nivell de l'activitat o competició (Medallista o participant en Campionats del Món, Europa, Espanya, Catalunya,...), fins a **30** punts
2. **L'etapa o fase esportiva del sol.licitant (formació, desenvolupament o consolidació), fins a 30 punts.**
3. L'historial o currículum esportiu, fins a **15** punts
4. El programa de desplaçaments **oficials i obligatoris**, fins a **15** punts
5. Les despeses en material tècnic-esportiu, fins a **10** punts

g) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut

**6. Subvencions per a entitats esportives que promocionin les categories inferiors i participin en competicions esportives federades.**

a) Objecte de la subvenció

**Fomentar la promoció i la formació de l'esport de base i categories inferiors participant en competicions esportives federades.**

b) Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de les següents activitats:

- a) Les competicions esportives oficials (temporada esportiva) on participin les entitats i les diferents modalitats esportives en què hi participin durant l'exercici 2012 o la temporada 2011-2012.
- b) Les activitats esportives extraordinàries, **incloses les de formació esportiva**, que es realitzin de forma puntual (jornades, tornejos, etc...) en les que participin les entitats o que siguin organitzades per elles mateixes durant l'exercici 2012 o temporada 2011-2012.

c) Termini de presentació de sol.licituds

El termini de presentació de sol.licituds serà des del 16 de gener fins al 30 de març de l'exercici 2012.

d) Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses que tinguin com a finalitat la pràctica de les següents modalitats esportives: futbol, futbol sala, **futbol-platja**, bàsquet, voleibol, handbol, hoquei, rugby o altres esports que participin **en competicions esportives federades**.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Les entitats que vulguin participar en aquest programa hauran d'acreditar estar inscrites en el Registre municipal d'associacions i en el Registre oficial d'entitats esportives del Consell català de l'esport o en el Registre d'associacions de la Generalitat de Catalunya mitjançant el corresponent certificat. Si ja han presentat aquesta documentació a alguna convocatòria anterior, només caldrà esmentar a quina convocatòria ha estat.

Les entitats i associacions que siguin beneficiàries d'una subvenció nominativa inclosa en el pressupost de 2012, no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.

### e) Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de **90.000 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària 62 3430 48802.

S'estableix un import màxim de **25.000 €** per entitat

### f) Criteris de valoració

1. El projecte i **estructura de l'entitat**, fins a **20 punts**
2. **El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar**, fins a **20 punts**
3. El nombre de llicències federatives de l'entitat, fins a **15 punts**
4. **La promoció de categories inferiors i de base**, fins a **15 punts**
5. Els tècnics esportius titulats, fins a **10 punts**.
6. Les despeses derivades dels desplaçaments oficials dels equips en transport col·lectiu, fins a **10 punts**
7. La col·laboració amb altres entitats i activitats municipals, fins a 10 punts

### g) Pagament

Un cop concedida la subvenció es **podrà** realitzar un pagament avançat de fins al **60% amb la presentació dels justificants corresponents**. El 40% restant es farà un cop justificada la subvenció. La manca de justificació comportarà l'exigència del reintegrament de les quantitats percebudes d'acord amb l'article 36 i següents de la Llei general de subvencions.

### h) Òrgan instructor:

Departament d'Esports i joventut



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **ANNEX II. Extrems addicionals a comprovar en el procediment de fiscalització prèvia limitada**

### **Apartat A. Contractació**

#### **1. Contractes d'obres**

Aprovació inicial del projecte d'obres

- a) Consta la sol·licitud de supervisió del projecte per la Diputació de Girona si el projecte supera els 350.000 € (105 i 109 DA2.12 LCSP).
- b) Els percentatges de despeses generals i benefici industrial es fixen en el 13% i el 6% del pressupost d'execució material, respectivament (38 BEX i 131 RLCAP).
- c) El projecte no incorpora partides per despeses diverses o imprevistes (74.1 i 107.1d LCSP).

Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el projecte d'obres degudament aprovat i supervisat, si s'escau (105 LCSP)
- b) Existeix el plec de clàusules administratives particulars i que estigui informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació (99.1.6 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP)
- c) Consta l'acta de replanteig previ (110.1 LCSP).
- d) S'incorpora el certificat de disponibilitat dels terrenys (110.1 LCSP).
- e) Es justifica el procediment i els criteris d'adjudicació escollits (93.4 LCSP).
- f) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació (154-155 LCSP).
- g) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix (134 LCSP).

Adjudicació (D)

- a) Existeix l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari (144 LCSP)
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació (144.2 LCSP).
- c) Consta la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes (126 LCSP)
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social (49.1.d LCSP).
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació (153 LCSP).
- f) Que es determina el responsable de seguiment del contracte (41 LCSP i 43 BEX)
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) Existeix la certificació d'obra mensual emesa pel director facultatiu de l'obra amb la conformitat del contractista d'obres i supervisada pel tècnic municipal responsable del contracte (215.1 LCSP).
- c) La certificació no suposa una variació o modificació del projecte (202 LCSP).
- d) Si existeix abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat (200.3 i 215.2 LCSP).
- e) Per a la primera certificació: que està formalitzat el contracte, s'acredita la constitució de la garantia definitiva i l'acta de comprovació del replanteig (140, 83 i 212 LCSP). Per a la certificació final: s'acompanya l'acta de conformitat de recepció de l'obra sense cap salvetat (218 LCSP).

### Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars (77.3 LCSP).
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació (77.1 LCSP).

### Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació (92 bis LCSP)
- b) En cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació (92 quater LCSP).
- c) Existeix el projecte aprovat i supervisat, en els casos en què sigui necessari (217.3 LCSP).
- d) Existeix informe del director facultatiu de l'obra justificant la modificació proposada amb la conformitat del tècnic responsable del contracte (217 LCSP)
- e) Consta l'acta de replanteig previ (110.1 LCSP).
- f) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).

### Liquidació

- a) Existeix liquidació autoritzada pel director facultatiu i el contractista, amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte (208.1 LCSP).

### Devolució de fiança

- a) L'informe de tresoreria acredita la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada (90.2 LCSP).

### Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos (200.4 LCSP)

### Indemnitzacions a favor del contractista (ADO)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).

## 2. Contractes de subministraments

Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el plec de clàusules administratives particulars i que estigui informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació (99.1.6 LCSP i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).
- b) Existeix el plec de prescripcions tècniques del subministrament amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar (93.3 i 100 LCSP).
- c) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits (93.4 LCSP).
- d) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació (154-157 LCSP).
- e) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix (134 LCSP).

Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari (144 LCSP)
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació (144.2 LCSP).
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes (126 LCSP)
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social (49.1.d LCSP).
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació (153 LCSP).
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte (41 LCSP i 43 BEX)
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte (202 LCSP).
- c) Si existeix abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat (200.3 LCSP).
- a) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva (140 i 83 LCSP). Per a la darrera factura: s'acompanya l'acta de conformitat de recepció del subministrament sense cap salvetat (205.2 LCSP).

Revisió de preus (ADO)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars (77.3 LCSP).
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació (77.1 LCSP).



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació (92 bis LCSP)
- b) Que en cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació (92 quater LCSP).
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).

### Liquidació

- b) Existeix liquidació autoritzada pel director facultatiu i el contractista, amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte (205.4 LCSP).

### Devolució de fiança

- a) L'informe de tresoreria acredita la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada (90.2 LCSP).

### Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos (200.4 LCSP)

### Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).

### Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).

## 3. Contractes de consultòria i assistència i de serveis

### Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix el plec de clàusules administratives particulars i que estigui informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació (99.1.6 LCSP i DA2<sup>a</sup>.8 LCSP).
- b) El termini de duració del contracte no excedeix del previst a la normativa de contractació i s'ajusta a la naturalesa i finançament de la prestació (254 i 23.1 LCSP).
- c) Existeix el plec de prescripcions tècniques del subministrament amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar (93.3 i 100 LCSP).
- d) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits (93.4 LCSP).
- e) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació (154-158 LCSP).
- f) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix (134 LCSP).

### Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari (144 LCSP)





## Ajuntament de Roses

Intervenció

- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació (144.2 LCSP).
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes (126 LCSP)
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social (49.1.d LCSP).
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació (153 LCSP).
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte (41 LCSP i 43 BEX)
- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

### Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte (202 LCSP).
- c) Si existeix abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat (200.3 LCSP).
- a) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva (140 i 83 LCSP). Per a la darrera factura: s'acompanya l'acta de conformitat de recepció de l'obra sense cap salvetat (205.2 (LCSP).

### Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars (77.3 LCSP).
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació (77.1 LCSP).

### Prorroga del contracte

- a) Està prevista en el plec de clàusules administratives particulars que regulin el contracte (279 LCSP).
- b) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).
- c) No se superen els límits de duració establerts a la normativa aplicable (279 LCSP).

### Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació (92 bis LCSP)
- b) Que en cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació (92 quater LCSP).
- c) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

### Liquidació

- b) Existeix liquidació autoritzada pel director facultatiu i el contractista, amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte (205.4 LCSP).



## Ajuntament de Roses

Intervenció

### Devolució de fiança

- a) L'informe de tresoreria acredita la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada (90.2 LCSP).

### Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos (200.4 LCSP)

### Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

### Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

## 4. Contractes de gestió de serveis públics

### Aprovació procediment contractació (A)

- a) Existeix l'avantprojecte d'explotació del servei (117 LCSP).
- b) En el cas que sigui necessària la realització d'obres, existeix el projecte d'obres degudament aprovat i informat (105 LCSP)
- c) Existeix el plec de clàusules administratives particulars i que estigui informat pels serveis jurídics amb la conformitat del secretari de la corporació (99.1.6 LCSP i DA2ª.8 LCSP).
- d) El termini de duració del contracte no excedeix del previst a la normativa de contractació i s'ajusta a la naturalesa i finançament de la prestació (254 i 23.1 LCSP).
- e) Existeix el plec de prescripcions tècniques del subministrament amb detall de característiques i import de les prestacions a contractar (93.3 i 100 LCSP).
- f) Es justifica el procediment i criteris d'adjudicació escollits (93.4 LCSP).
- g) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el negociat, es verificarà que concorrin alguns dels supòsits previstos en la normativa de contractació (154-158 LCSP).
- h) Quan es proposi com a procediment d'adjudicació el concurs, es verificarà el caràcter objectiu dels criteris proposats. Si només s'utilitza un criteri, aquest és el del preu més baix (134 LCSP).

### Adjudicació (D)

- a) Consta l'acta de la mesa de contractació amb proposta d'adjudicatari (144 LCSP)
- b) Quan no s'adjudiqui el contracte d'acord amb la proposta de la taula de contractació, que existeixi decisió motivada de l'òrgan de contractació (144.2 LCSP).
- c) Es verifica la publicació de l'anunci de licitació amb respecte dels terminis legalment establerts per a la presentació d'ofertes (126 LCSP)
- d) S'acredita que l'empresari proposa està al corrent de les seves obligacions tributàries i amb la seguretat social (49.1.d LCSP).
- e) En el procediment negociat, que existeixi constància en l'expedient de les consultes realitzades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seva acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació (153 LCSP).
- f) Es determina el responsable de seguiment del contracte (41 LCSP i 43 BEX)



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- g) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

### Reconeixement de l'obligació (O)

- a) S'adjunta la factura expedida pel contractista en els termes del RD 1496/2003, amb la conformitat del tècnic municipal responsable del contracte i el vist-i-plau de regidor-delegat.
- b) La factura no suposa una variació o modificació del projecte (202 LCSP).
- c) Si existeixen abonaments a compte, es verificarà que el plec contempla aquesta possibilitat i que el seu import ha estat avalat (200.3 LCSP).
- a) Per a la primera factura: que està formalitzat el contracte i s'acredita la constitució de la garantia definitiva (140 i 83 LCSP). Per a la darrera factua: s'acompanya l'acta de conformitat de recepció de l'obra sense cap salvetat (205.2 LCSP).

### Revisió de preus (AD)

- a) La revisió està autoritzada en el plec de clàusules administratives particulars (77.3 LCSP).
- b) Es compleixen els criteris exigits per la normativa de contractació (77.1 LCSP).

### Prorroga del contracte

- a) Està prevista en el plec de clàusules administratives particulars que regulin el contracte (254 LCSP).
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).
- c) No se superen els límits de duració establerts a la normativa aplicable (254 LCSP).

### Modificats (AD)

- a) La modificació i el seu abast s'ha previst en els plecs reguladors o en l'anunci de licitació (92 bis LCSP)
- b) En cas contrari, es justifica la concurrència d'algun dels supòsits establerts a l'article 92 quater de la LCSP, sempre que no s'alterin les condicions essencials de la licitació i adjudicació (92 quater LCSP).
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

### Liquidació

- b) Existeix liquidació autoritzada pel director facultatiu i el contractista, amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte (205.4 LCSP).

### Devolució de fiança

- a) S'acompanya informe del tècnic responsable del seguiment del contracte sobre el venciment del termini i el compliment de les obligacions del contractista (41 i 90.1 LCSP)
- b) L'informe de tresoreria acredita la constitució de la fiança pel contractista i que la mateixa no ha estat tornada (90.2 LCSP).

### Interessos de demora (ADO)

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).
- b) L'informe de la tresoreria municipal confirma el càlcul dels interessos (200.4 LCSP)



## Ajuntament de Roses

Intervenció

Indemnitzacions a favor del contractista (AD)

- a) Existeix l'informe d'avaluació de la indemnització del director facultatiu amb la conformitat del tècnic responsable del seguiment del contracte.
- b) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

Resolució del contracte

- a) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

### 5. Contractes menors

Adjudicació (superior a 600 €) (AD)

- a) La proposta de contractació està confeccionada segons el model establert i figura tota la informació necessària (42 BEX)
- b) S'adjunta el pressupost de l'empresa proposada amb el detall des preus unitaris del pressupost (42 BEX).
- c) El pagament s'efectua una vegada acreditada la prestació o, en cas contrari, s'autoritza la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar (42 BEX).
- d) En el cas de contractes d'import superior a 9.000 €, que s'adjunten tres ofertes o, quan això no sigui possible, que s'ha justificat el motiu a l'expedient (42 BEX).

### 6. Encàrrecs de gestió a empreses municipals

Encàrrecs de gestió (AD)

- a) Els estatuts de l'entitat reflecteixen la condició de mitjà propi instrumental per als serveis que es pretenen encomanar (24.6 LCSP).
- b) S'incorporen les condicions reguladores de l'encàrrec de gestió en les que es defineixen les activitats afectades, el termini de vigència, i l'abast i pressupost de la gestió encarregada (15 LRJAPPAC i 10.4)
- c) Existeix l'informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

Modificació d'encàrrecs de gestió (AD)

- a) S'incorporen les condicions reguladores de l'encàrrec de gestió modificat en les que es defineixen les activitats afectades, el termini de vigència, i l'abast i pressupost de la gestió encarregada (15 LRJAPPAC i 10.4)
- b) Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general (195.1 i DA2ª.8 LCSP).

### 7. Contractes d'actuacions culturals

Adjudicació (AD)

- a) S'adjunta el pressupost de l'empresa proposada amb el detall des preus unitaris del pressupost (42 BEX).
- b) El pagament s'efectua una vegada acreditada la prestació o, en cas contrari, s'autoritza la possibilitat i forma d'acreditar parcialment els treballs a contractar (42 BEX).
- c) En el cas que s'estableixi un preu públic, consta la corresponent justificació econòmica (OF. 3)



## Ajuntament de Roses

Intervenció

- d) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

### Apartat B. Subvencions

#### 1. Subvencions en règim de concurrència competitiva

Aprovació de les bases (A)

- Consten les bases particulars o específiques reguladores (17.3 LGS)
- El projecte o activitat a subvencionar té per objecte el foment d'una activitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública (2.1.c LGS)
- Existeix informe de serveis jurídics amb la conformitat del secretari general

Concessió (D)

- Es verifica la publicitat de les bases o convocatòria en el BOP (18 LGS)
- S'incorpora l'informe de la comissió qualificadora sobre l'avaluació de les sol.licituds i proposta de beneficiaris amb la seva quantia (Annex 1.5 BEX)
- Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

#### 2. Subvencions nominatives

Concessió (AD)

- La subvenció està prevista en el pressupost municipal (22.2 LGS)
- El projecte o activitat a subvencionar té per objecte el foment d'una activitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública (2.1.c LGS)
- Consta la sol.licitud de l'interessat en model normalitzat amb la memòria i pressupost de l'activitat a realitzar (70 LPA i Annex 1.6 BEX)
- Es determina la forma i el termini de justificació (17.3i LGS)
- Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

#### 3. Subvencions en règim de concessió directa de caràcter extraordinari

Concessió (AD)

- Es justifica el caràcter singular de la subvenció i que es troba dins dels supòsits de concessió directa de caràcter extraordinari establerts (67<sup>a</sup> RLGS i Annex 1.4 BEX).
- El projecte o activitat a subvencionar té per objecte el foment d'una activitat pública o interès social o de promoció d'una finalitat pública (2.1.c LGS)
- Consta la sol.licitud de l'interessat en el model normalitzat amb la memòria i pressupost de l'activitat a realitzar (70 LPA i Annex 1.5 BEX).
- Consta el projecte de conveni regulador que determina, com a mínim, l'import, la forma de pagament i la forma i el termini de justificació (28.1 LGS).
- Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

#### **4. Prestacions d'urgència social**

Concessió (AD)

- a) Consta la sol·licitud de l'interessat amb el model normalitzat amb la memòria i pressupost de l'activitat a realitzar (70 LPA i Annex 1.5 BEX).
- b) La quantia no supera els 900 € per sol·licitant i any (Annex 1.19 BEX)
- c) Es determina la forma i el termini de justificació (17.3i LGS).
- d) Consta la denominació complerta del creditor, el seu DNI o NIF. En el cas de primera contractació que es presenta la corresponent fitxa d'alta de creditor amb identificació del compte bancari de la seva titularitat (16 BEX).

#### **5. Justificació de subvencions**

Justificació (O)

- a) Es justifica en el model oficial la realització de les activitats o projectes subvencionats, així com la relació de despeses i ingressos imputables a l'activitat, segons model normalitzat (30 LGS i Annex 1.11 BEX)
- b) La justificació es realitza sobre l'import total del projecte subvencionat o, en cas contrari, la proposta d'acord revoca proporcionalment una part de la subvenció (32.1 RLGS)
- c) L'import de la subvenció, en concurrència amb altres subvencions o ingressos, no supera el cost de l'activitat subvencionada (19.3 LGS i 72 RLGS)
- d) Les despeses realitzades tenen la consideració de despeses subvencionables d'acord amb les bases (31 LGS)
- e) Les despeses s'acrediten mitjançant factures o altres documents de valor equivalent i queden diligenciades d'acord amb l'import concedit (30.3 LGS).
- f) S'acredita que el beneficiari està al corrent de les obligacions tributàries i amb la Seguretat Social (34.5 LGS)
- g) En el cas de realitzar-se pagaments a compte, estan previstos en la seva normativa reguladora (34.4 LGS)

PRESSUPOST GENERAL 2012

PLA D'INVERSIONS

Núm.	Aplicació de despeses		Projectes			Finançament					Aplicacions d'ingressos
	Denominació	Import	Codi	Denominació	Import anualitat	Recursos corrents	CE/Qurb	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc	
12 50 1510 61200	Inversió us general. Urbanisme	1.625.000,00	001	Urbanització Riera Ginjolars (4ª-5ª-6ª Fase) Projecte plurianual 2012-2013 (2.000.000€)	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790.000,00	75080. Sub. Gencat Pla de barris
			002	Urbanització carrers Sant Isidre, Sant Pere Baix, Sant Pere Alt,.....	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	75081. Sub. Gencat Pla de barris
			003	Urbanització i rotonda Citra. Mas Oliva	235.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00	75082. Sub. Gencat POU SC (60.000 €) 76100. Sub. DDGI. Fons 2012 (175.000€)
12 51 1550 61200	Inversió us general. Vies públiques	90.000,00	001	Reposició i millora vies públiques	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 51 1710 61200	Inversió us general. Jardineria	40.000,00	001	Reposició i millora jardineria	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 52 1720 61200	Inversió us general. Medi ambient	10.000,00	001	Senyalització camins de Ronda	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 51 1610 62200	Inversió servei proveïment aigua	50.000,00	001	Reposició i millora servei d'aigua	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 51 1660 62200	Inversió servei clavegueram	660.000,00	001	Substitució col·lector clavegueram Carrer Punta Falconera (Urb. Santa Margarida)	600.000,00	290.000,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	76700. Subv. Consorci Costa Brava (250.000 €) 75083. Subv. Gencat POU SC (60.000 €)
			002	Reposició i millora servei de clavegueram	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 50 3420 62200	Inversió servei esports	60.000,00	001	Zona esportiva Mas Oliva	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	75084. Subv. Gencat POU SC (60.000 €)
12 51 3211 63200	Inversió edificis. Centres escolars	90.000,00	001	Reposició i millora centres escolars	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 60 3210 63300	Inversió equipaments. Llocs d'infants	10.000,00	001	Equipaments Llocs d'infants	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 63 3360 63300	Inversió equipaments. Festes	10.000,00	001	Equipaments Festes	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 10 9130 63300	Inversió equipaments. Comunicació	60.000,00	001	Equipaments Ràdio municipal	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Aplicació de despeses			Projectes			Finançament					Aplicacions d'ingressos
Núm.	Denominació	Import	Codi	Denominació	Import anualitat	Recursos corrents	CE/Qurb	Préstecs	Alienació terrenys	Subvenc	
12 20 9200 63300	Inversió equipaments. Serv. generals	15.000,00	001	Equipaments Serveis generals	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 20 9201 63600	Inversió equips processos informació	55.000,00	001	Equips processos informació	55.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	76100. Sub. DDGI. Fons 2012
		<b>2.775.000,00</b>		<b>TOTAL PLA D'INVERSIONS (Capítol VI)</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.000,00</b>	



# PRESSUPOST GENERAL 2012

## ESTAT DE CONSOLIDACIÓ

### 1) 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	10.725.520,00	1.268.350,00	636.000,00	581.000,00	13.210.870,00	0,00	13.210.870,00
II	Béns i serveis corrents	15.609.040,00	736.935,00	691.000,00	413.100,00	17.450.075,00	2.363.832,00	15.086.243,00
III	Despeses financeres	453.000,00	500,00	80.000,00	5.000,00	538.500,00	0,00	538.500,00
IV	Transferències corrents	1.621.440,00	0,00	0,00	0,00	1.621.440,00	180.000,00	1.441.440,00
	<b>Despeses corrents</b>	<b>28.409.000,00</b>	<b>2.005.785,00</b>	<b>1.407.000,00</b>	<b>999.100,00</b>	<b>32.820.885,00</b>	<b>2.543.832,00</b>	<b>30.277.053,00</b>
VI	Inversions	2.775.000,00	45.000,00	9.000,00	20.500,00	2.849.500,00	0,00	2.849.500,00
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Despeses de capital</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>2.849.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.849.500,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	103.305,00	21.000,00	0,00	124.305,00	0,00	124.305,00
IX	Passius financers	2.841.000,00	0,00	308.000,00	32.900,00	3.181.900,00	0,00	3.181.900,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>2.841.000,00</b>	<b>103.305,00</b>	<b>329.000,00</b>	<b>32.900,00</b>	<b>3.306.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.306.205,00</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.052.500,00</b>	<b>38.976.590,00</b>	<b>2.543.832,00</b>	<b>36.432.758,00</b>

	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	17.072.675,00	0,00	0,00	0,00	17.072.675,00	65.000,00	17.007.675,00
II	Impostos indirectes	385.000,00	0,00	0,00	0,00	385.000,00	0,00	385.000,00
III	Taxes i altres ingressos	9.760.425,00	2.144.090,00	1.743.000,00	852.000,00	14.499.515,00	2.259.832,00	12.239.683,00
IV	Transferències corrents	4.655.900,00	0,00	0,00	180.000,00	4.835.900,00	180.000,00	4.655.900,00
V	Ingressos patrimonials	126.000,00	10.000,00	2.000,00	0,00	138.000,00	39.000,00	99.000,00
	<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.000.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>36.931.090,00</b>	<b>2.543.832,00</b>	<b>34.387.258,00</b>
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	2.025.000,00	0,00	0,00	0,00	2.025.000,00	0,00	2.025.000,00
	<b>Ingressos de capital</b>	<b>2.025.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.000,00</b>
VIII	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Passius financers	0,00	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00	0,00	20.500,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.052.500,00</b>	<b>38.976.590,00</b>	<b>2.543.832,00</b>	<b>36.432.758,00</b>

## 2) CRITERI LLEI GENERAL D'ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA

Pressupost de despeses	Ajuntament Roses, SA	Serveis municipals de desenvolupa ment, SL	Promoció i desenvolupa ment, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I Personal	10.725.520,00	1.268.350,00	581.000,00	12.574.870,00	0,00	12.574.870,00
II Béns corrents	15.609.040,00	736.935,00	413.100,00	16.759.075,00	2.164.590,00	14.594.485,00
III Interessos	453.000,00	500,00	5.000,00	458.500,00	0,00	458.500,00
IV Transferències corrents	1.621.440,00	0,00	0,00	1.621.440,00	180.000,00	1.441.440,00
<b>Despeses corrents</b>	<b>28.409.000,00</b>	<b>2.005.785,00</b>	<b>999.100,00</b>	<b>31.413.885,00</b>	<b>2.344.590,00</b>	<b>29.069.295,00</b>
VI Inversions	2.775.000,00	45.000,00	20.500,00	2.840.500,00	0,00	2.840.500,00
VII Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Despeses de capital</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>2.840.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.840.500,00</b>
VIII Actius financers	0,00	103.305,00	0,00	103.305,00	0,00	103.305,00
IX Passius financers	2.841.000,00	0,00	32.900,00	2.873.900,00	0,00	2.873.900,00
<b>Operacions financeres</b>	<b>2.841.000,00</b>	<b>103.305,00</b>	<b>32.900,00</b>	<b>2.977.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.977.205,00</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.052.500,00</b>	<b>37.231.590,00</b>	<b>2.344.590,00</b>	<b>34.887.000,00</b>

Pressupost d'ingressos	Ajuntament Roses, SA	Serveis municipals de desenvolupa ment, SL	Promoció i desenvolupa ment, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I Impostos directes	17.072.675,00	0,00	0,00	17.072.675,00	0,00	17.072.675,00
II Impostos indirectes	385.000,00	0,00	0,00	385.000,00	0,00	385.000,00
III Taxes i altres ingressos	9.760.425,00	2.144.090,00	852.000,00	12.756.515,00	2.164.590,00	10.591.925,00
IV Transferències corrents	4.655.900,00	0,00	180.000,00	4.835.900,00	180.000,00	4.655.900,00
V Ingressos patrimonials	126.000,00	10.000,00	0,00	136.000,00	0,00	136.000,00
<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.000.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.032.000,00</b>	<b>35.186.090,00</b>	<b>2.344.590,00</b>	<b>32.841.500,00</b>
VI Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII Transferències de capital	2.025.000,00	0,00	0,00	2.025.000,00	0,00	2.025.000,00
<b>Ingressos de capital</b>	<b>2.025.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.000,00</b>
VIII Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX Passius financers	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00	0,00	20.500,00
<b>Operacions financeres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>34.025.000,00</b>	<b>2.154.090,00</b>	<b>1.052.500,00</b>	<b>37.231.590,00</b>	<b>2.344.590,00</b>	<b>34.887.000,00</b>

### 3) INDICADORS DE CAPITAL VIU I DE CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT CONSOLIDATS

Conceptes	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
Deute viu a llarg termini	22.034.765,50	0,00	20.050,00	22.054.815,50	0,00	22.054.815,50
Deute viu a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute viu avalat a llarg termini	713.315,72	0,00	0,00	713.315,72	0,00	713.315,72
<b>Deute viu previst a 31/12</b>	<b>22.748.081,22</b>	<b>0,00</b>	<b>20.050,00</b>	<b>22.768.131,22</b>	<b>0,00</b>	<b>22.768.131,22</b>
<b>Indicador deute viu sobre ingressos corrents</b>	<b>71,09%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,94%</b>	<b>64,71%</b>		<b>69,33%</b>
Adquisicions netes d'actius financers	0,00	103.305,00	0,00	103.305,00	0,00	103.305,00
Passius nets contrets	-2.841.000,00	0,00	-12.400,00	-2.853.400,00	0,00	-2.853.400,00
<b>Capacitat / necessitat de finançament</b>	<b>2.841.000,00</b>	<b>103.305,00</b>	<b>12.400,00</b>	<b>2.956.705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.956.705,00</b>
<b>% Ingressos corrents</b>	<b>8,88%</b>	<b>4,80%</b>	<b>1,20%</b>	<b>8,40%</b>		<b>9,00%</b>



## PRESSUPOST GENERAL 2012

### PROGRAMA D'INVERSIÓ I FINANÇAMENT PLURIANUAL (2013-2015)

Projecte	Import total	2013	2014	2015	Finançament
<b>Patrimoni</b>	<b>1.000.000</b>				
Acquisició finques	1.000.000				Ajuntament
<b>Projectes i direcció obra</b>	<b>750.000</b>				
Projectes i direcció d'obra	750.000				Ajuntament
<b>Ús general planejament</b>	<b>3.300.000</b>				
Carrer Tarragona - Plaça Empordà	300.000				Ajuntament
Rotonda la Quana-Gran Via	1.000.000				Ajuntament
Millora paviments Carrer Pi i Sunyer i Pl. Catalunya	600.000				Ajuntament
Barri Pescadors	500.000				Ajuntament
Entorn Cementiri municipal	300.000				Ajuntament
Passera Riera Ginjolars	150.000				Ajuntament
Urbanització UA19 (Argonista i Van Gogh)	100.000				Ajuntament
Camí de l'Ullastrell	350.000				Ajuntament
<b>Ús general serveis públics</b>	<b>800.000</b>				
Reposició vies públiques	300.000				Ajuntament
Reposició jardineria	150.000				Ajuntament
Reposició enllumenat públic	150.000				Ajuntament
Reposició i millora platges	200.000				Ajuntament

Projecte	Import total	2013	2014	2015	Finançament
<b>Equipaments municipals</b>	<b>3.350.000</b>				
Arxiu municipal	1.000.000				Ajuntament/Gencat
Edifici Policia local	1.000.000				Ajuntament/Gencat
Milliores centres escolars	300.000				Ajuntament
Climatització Ajuntament	200.000				Ajuntament
Adequació local per a usos municipals a l'Urb. Santa Margarida	100.000				Ajuntament
Ampliació cementiri (ninxols)	50.000				Ajuntament
Milliores instal.lacions esportives	200.000				Ajuntament/CCE/Ddgi
Punta Falconera	200.000				Ajuntament
Patrimoni cultural	300.000				Ajuntament/Ddgi/Gencat
Sala Polivalent Mas Oliva	600.000				Ajuntament/Gencat
Material i programari informàtic	300.000				Ajuntament
<b>Pla de barris</b>	<b>792.000</b>				
Urbanització Riera Ginjolers (Plurianual 2012-2013)	1.210.000				
Pla especial de telecomunicacions	25.000				Ajuntament/Pla de barris
Potenciar noves tecnologies	25.000				Ajuntament/Pla de barris
Millora instal.lacions telecomunicacions	191.000				Ajuntament/Pla de barris
Energies renovables	351.000				Ajuntament/Pla de barris
Incentivar reciclatge i recollida selectiva	75.000				Ajuntament/Pla de barris
Programa de dinamització comercial	150.000				Ajuntament/Pla de barris
<b>TOTALS</b>	<b>9.992.000</b>				

PRESSUPOST GENERAL 2012

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE

A) DEUTE A LLARG TERMINI

Previsions Euribor 2012	
Euribor 3m	1,70%
Euribor 12m	2,30%

OPERACIONS VIGENTS										TIPUS D'INTERÈS				AMORTITZACIÓ			SALDO VIU	
Referència	Entitat	Import	TERMINI			Índex referència	Quotes amortització	Sistema amortització	Prev. Euribor	Diferencial	Previsió	Termini	Interessos	Capital	31/12/2011	31/12/2012		
			Anys car.	Anys amort.	Inici												Final	
29/12/1993	C.Catalunya	1.108.464,51	1	11+7	29/12/1993	30/09/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,500%	2,200%	1	304,83	27.711,62	27.711,62	0,00	
22/07/1994	BCL	1.779.950,89	1	9+9	22/07/1994	31/12/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,500%	2,200%	1	380,71	34.610,16	34.610,16	0,00	
30/05/1995	BCL	502.531,94	2	10+6	30/05/1995	28/11/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,375%	2,075%	1	234,62	22.613,93	22.613,93	0,00	
762/1996	BCL	3.906.578,68	1	10+6	19/07/1996	21/10/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,200%	1,900%	1	2.104,90	221.568,05	221.568,05	0,00	
1344/1996	BBVA	1.202.024,21	0	11+5	27/11/1996	07/10/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Sist. Francès	1,700%	0,200%	1,900%	1	745,19	78.440,99	78.440,99	0,00	
469/1997	BCL	1.972.665,97	2	13	08/05/1997	08/05/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,135%	1,835%	1	696,12	75.871,75	75.871,75	0,00	
1157/1997	BCL	961.619,37	3	12	22/10/1997	22/10/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,130%	1,830%	1	733,23	80.134,93	80.134,93	0,00	
426/1998	C.Girona	300.506,05	0	10+5	27/05/1998	30/09/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Sist. Francès	1,700%	0,150%	1,850%	1	100,24	10.836,62	10.836,62	0,00	
753/1998	C.Catalunya	1.993.557,15	0	10+5	10/08/1998	30/09/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,150%	1,850%	1	1.106,42	119.613,41	119.613,41	0,00	
1373/1998	La Caixa	577.771,69	1	10+3	19/04/1999	01/07/2012	MIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,150%	1,850%	1	334,09	36.117,34	36.117,34	0,00	
796/1999	La Caixa	1.753.356,98	0	10+3	23/02/2000	31/07/2012	MIBOR 90	Annual	Am. Constant	1,700%	0,150%	1,850%	1	1.297,48	140.268,54	140.268,54	0,00	
830/2000	C.Girona	1.012.038,27	0	10+2	29/12/2000	31/08/2012	EURIBOR 360	Annual	Am. Constant	2,300%	0,100%	2,400%	1	1.093,00	91.083,60	91.083,60	0,00	
448/2002	BCL	2.171.369,98	2	10	03/04/2002	03/04/2014	EURIBOR 360	Annual	Am. Constant	2,300%	-0,080%	2,220%	3	12.051,10	217.136,99	651.410,98	434.273,99	
L02019/2003	C. Madrid	2.341.426,00	2	10	14/02/2003	14/02/2015	EURIBOR 90	Annual	Am. Constant	1,700%	0,100%	1,800%	4	14.750,98	234.142,60	936.570,40	702.427,80	
L02040/2003	BCL	750.000,00	2	10	15/10/2003	15/10/2015	EURIBOR 360	Annual	Am. Constant	2,300%	-0,080%	2,220%	4	5.827,50	75.000,00	300.000,00	225.000,00	
L010066/2004	C. Madrid	2.000.000,00	2	10	28/07/2004	28/07/2016	EURIBOR 90	Annual	Am. Constant	1,700%	0,100%	1,800%	5	16.200,00	200.000,00	1.000.000,00	800.000,00	
L020118/2005	BCL	2.200.000,00	2	10	07/03/2005	07/03/2017	EURIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,090%	1,790%	6	18.705,50	220.000,00	1.155.000,00	935.000,00	
L020156/2006	BCL	2.800.000,00	2	15	13/02/2006	13/02/2021	xe si EUR360-	Annual	Am. Constant	2,300%	0,050%	3,040%	10	62.203,08	215.384,61	1.938.461,53	1.938.461,53	
L020157/2006	BCL	90.000,00	0	10	13/02/2006	13/02/2016	EURIBOR 90	Semestrals	Sist. Francès	1,700%	0,150%	1,850%	5	718,45	9.387,57	43.528,81	34.141,24	
L020240/2007	B. Santander	3.300.000,00	2	15	23/02/2007	23/02/2024	EURIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,080%	1,780%	13	46.013,00	220.000,00	2.695.000,00	2.475.000,00	
L020304/2007	BCL	90.000,00	0	10	01/11/2007	01/11/2017	EURIBOR 90	Semestrals	Sist. Francès	1,700%	0,150%	1,850%	6	965,55	9.056,48	56.720,18	47.663,70	
L020153/2008	C. Madrid	2.240.000,00	2	15	11/03/2008	11/03/2025	EURIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	0,100%	1,800%	14	34.272,00	149.333,32	1.978.666,64	1.829.333,32	
L020311/2008	BCL	90.000,00	0	10	27/06/2008	27/06/2018	EURIBOR 90	Semestrals	Sist. Francès	1,700%	0,150%	1,850%	7	1.036,85	8.882,77	60.487,18	51.604,41	
L020189/2009	Caixa Girona	3.511.452,00	0	17	02/01/2009	30/06/2025	EURIBOR 90	Trimestrals	Sist. Francès	1,700%	0,500%	2,200%	14	62.654,13	191.523,64	2.943.677,04	2.752.153,40	
L020344/2009	Banc Santander	5.969.517,00	5	10	11/05/2009	11/05/2024	FIXE	Semestrals	Sist. Francès			0,500%	13	29.847,59	0,00	5.969.517,00	5.969.517,00	
L020343/2009	La Caixa	1.000.000,00	3	12	22/06/2009	01/07/2024	EURIBOR 90	Trimestrals	Sist. Francès	1,700%	0,900%	2,600%	13	25.761,43	18.351,55	1.000.000,00	981.648,45	

	C. Madrid	2.000.000,00	2	15	02/03/2010	31/12/2026	EURIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	1,300%	3,000%	15	58.000,00	133.333,33	2.000.000,00	1.866.666,67
	La Caixa	1.500.000,00	3	15	26/11/2010	31/12/2027	EURIBOR 90	Trimestrals	Am. Constant	1,700%	1,750%	3,450%	16	34.219,65		991.874,00	991.874,00
<b>SUMA OPERACIONS VIGENTS</b>																	
														<b>432.357,65</b>	<b>2.840.403,81</b>	<b>24.875.169,31</b>	<b>22.034.765,50</b>

OPERACIONS PROJECTADES	CARACTERÍSTIQUES										TIPUS D'INTERÈS				AMORTITZACIÓ			SALDO VIU	
	Referència	Entitat	Import	TERMINI		Índex referència	Quotes amortització	Sistema amortització	Prev. Euríbor	Diferencial	Previsió	Termini	Interessos	Capital	31/12/2011	31/12/2012			
				Anys car.	Anys amort.														Inici
<b>SUMA OPERACIONS PROJECTADES</b>																			

<b>PREVISIÓ DEUTE A LLARG TERMINI</b>															432.357,65	2.840.403,81	24.875.169,31	22.034.765,50
---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--------------	---------------	---------------

**B) DEUTE A CURT TERMINI**

OPERACIONS VIGENTS	CARACTERÍSTIQUES										TIPUS D'INTERÈS				AMORTITZACIÓ		SALDO VIU	
	Entitat	Import	TERMINI		Prev. Euríbor	Diferencial	Previsió	Interessos	Amortització	31/12/2011	31/12/2012							
			Inici	Final														
<b>SUMA OPERACIONS VIGENTS</b>																		

OPERACIONS PROJECTADES	CARACTERÍSTIQUES										TIPUS D'INTERÈS				AMORTITZACIÓ		SALDO VIU	
	Entitat	Import	TERMINI		Prev. Euríbor	Diferencial	Previsió	Interessos	Amortització	31/12/2011	31/12/2012							
			Inici	Final														
<b>SUMA OPERACIONS PROJECTADES</b>																		

<b>PREVISIÓ DEUTE A CURT TERMINI</b>															0,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	------	------	------



## C) AVALS DE LA CORPORACIÓ

OPERACIONS VIGENTS		CARACTERÍSTIQUES				TIPUS D'INTERÉS				PREV. AMORTITZACIÓ		SALDO VIU	
Entitat avalada	Entitat	Import	TERMINI		Prev. Euribor	Diferencial	Previsió	Interessos	Capital	31/12/2011	31/12/2012		
			Anys	Inici								Final	
Port de Roses, S.La Caixa/Sabad		2.704.554,47	12	31/03/2005	31/03/2017	1,70%	0,45%	2,15%	17.458,28	158.986,47	872.302,19	713.315,72	
<b>SUMA OPERACIONS VIGENTS</b>													
									<b>17.458,28</b>	<b>158.986,47</b>	<b>872.302,19</b>	<b>713.315,72</b>	

## D) PREVISIÓ CÀRREGA FINANCERA DE L'AJUNTAMENT

	A 31/12/2011	A 31/12/2012
<b>Càrrega financera</b>		
Càrrega financera a llarg termini	24.875.169,31	22.034.765,50
Càrrega financera a curt termini	0,00	0,00
Càrrega financera per operacions avalades	872.302,19	713.315,72
<b>Volum total de deute viu</b>	<b>25.747.471,50</b>	<b>22.748.081,22</b>

## E) VENCIMENTS AMORTITZACIONS DE CAPITAL A LLARG TERMINI

Exercici	Amortització	Deute pendent
2013	2.010.181,10	20.024.584,40
2014	2.324.428,83	17.700.155,57
2015	2.407.329,96	15.292.825,61
2016	2.102.662,96	13.190.162,65
2017	1.742.156,79	11.448.005,86
2018	1.681.801,64	9.766.204,22
2019	1.686.335,95	8.079.868,27
2020	1.695.915,49	6.383.952,78
2021	1.705.653,40	4.678.299,38
2022	1.500.168,04	3.178.131,34
2023	1.510.232,17	1.667.899,17
2024	1.025.009,27	642.889,90
2025	360.775,29	282.114,61
2026	199.458,45	82.656,16
2027	66.124,93	16.531,23
2028	16.531,23	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>22.034.765,50</b>	



## PLANTILLA DE PERSONAL 2012

PLACES	GRUP	PLACES TOTALS	PLACES VACANTS
<b>FUNCIONARIS</b>			
<b>Funcionaris de carrera amb habilitació estatal</b>			
Secretari	A1	1	0
Interventor	A1	1	0
<b>Funcionaris de carrera propis de l'entitat</b>			
<b>a. Escala d'administració general</b>			
a1. Subescala tècnica	A1	5	0
a.2. Subescala administrativa	C1	22	0
a3. Subescala auxiliar	C2	52	9
a.4 Subescala subalterna	AP	3	2
<b>b. Escala d'administració especial</b>			
b.1 Subescala tècnica			
b.1.1. Tècnics superiors	A1	11	1
b.1.2. Tècnics mitjans	A2	21	4
b.1.3. Tècnics auxiliars	C1	14	0
b.1.4. Auxiliars tècnics			
Auxiliars informadors	C2	3	2
b.2. Subescala serveis especials			
b.2.1. Policia Local			
Inspector	A2	2	0
Sotsinspector	C1	1	1
Sergent	C1	2	0
Caporal	C2	7	0
Agent	C2	35	2
Auxiliar policia	C2	2	0
b.2.2. Places comeses especials			
Auxiliars d'inspecció	C2	2	0
b.2.3. Personal d'oficis			
<b>Total funcionaris</b>		<b>184</b>	<b>21</b>
<b>LABORALS</b>			
Tècnics Superiors	A1	2	0
Tècnics Mitjans	A2	4	0
Educadores Llar	C1	13	2
Auxiliars Educadores Llar	C2	15	2
Auxiliar Inspecció	C2	1	0
Encarregats infraestructures i obres	C2	2	1
Monitor Esportiu	C2	2	2
Subaltern	AP	7	4
Encarregats i personal oficis qualificat	AP	11	5
Personal d'oficis no qualificat	AP	13	6
<b>Total laborals</b>		<b>70</b>	<b>22</b>
<b>EVENTUALS</b>			
<b>D'assessorament especial:</b>			
Assessor Cultura i Festes	C1	1	0
Assessor Comunicació i Premsa	A2	1	0
Assessor Gabinet alcaldia	C2	1	0
Assessor segona tinença alcaldia	C2	1	0
<b>Total Eventuals</b>		<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Total GENERAL</b>		<b>258</b>	<b>43</b>



## RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL 2012

Unitat organitzativa	Nom del lloc de treball	ND	CE	TJ	G-GC	S	P	T	TE	FN	NC	FE	NLL	O
Alcaldia	Assessor/a Comunicació i Premsa	17	1.025,17	J6	C1		LD	S	C01		C		C	
Alcaldia	Assessor/a Gabinet Alcaldia	16	447,89	J6	C2		LD	S	D01		C		C	
Alcaldia	Cap Unitat Alcaldia i Protocol	18	840,69	J6	C2	CO	LD	B	D01		C	02, 21	A	
Alcaldia	Secretari/a Alcaldia i Protocol	16	837,97	J6	C2	CO	LD	B	D01		C	21	A	
Alcaldia	Auxiliar d'inspecció	16	1.324,03	J6	C2	CO	C	B	D01	02, 03	C	04, 22	A	
Alcaldia	Tèctic/a Comunicació i Premsa	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	A07		C	01	A	
Alcaldia	Dissenyador/a gràfic/a	22	1.306,65	J6	C1	CO	C	B	C05		C	28	A	
Serveis Generals	Secretari/a gral.-Cap Area Serv.Grals.	30	4.377,74	J6	A1	C	C	S C	A06,A08		C		HN	
Serveis Generals	Cap Secció Secretaria	27	1.930,79	J6	A1	CO	C	C	A05,A06, A08		C	01,02,03, 08,09,12,20,26	A	
Serveis Generals	Administratiu/a Secretaria	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Secretaria	16	592,14	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Cap Unitat Contractació	18	840,69	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	
Serveis Generals	Administratiu/a Contractació	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
<b>Serveis Generals</b>	<b>Aux. adm. Contractació</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
<b>Serveis Generals</b>	<b>Aux. adm. Contractació</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Serveis Generals	Tèctic/a jurídic/a	24	1.162,69	J1	A1	CO	C	B	A06, A08		C	01,02,03, 08,09,12,20,26	A	
<b>Serveis Generals</b>	<b>Tèctic/a jurídic/a</b>	<b>24</b>	<b>1.162,69</b>	<b>J1</b>	<b>A1</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>A06, A08</b>		<b>C</b>	<b>01,02,03, 08,09,12,20,26</b>	<b>A</b>	
Serveis Generals	Tèctic/a jurídic/a	24	1.162,69	J1	A1	CO	C	B	A06, A08		C	01,02,03, 08,09,12,20,26	A	
Serveis Generals	Cap Unitat Serveis Jurídics	18	840,69	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	
Serveis Generals	Administratiu/a Serveis Jurídics	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Serveis jurídics	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Serveis Jurídics	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Serveis Jurídics	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Administratiu/a Domini públic	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Domini públic	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Domini públic	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Cap Departament Recursos Humans	22	1.273,24	J1	A1/A2	CO	C	C	A12,B08		C	01,02,03,07,08	A	
Serveis Generals	Administratiu/a Recursos Humans	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Recursos Humans	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Recursos Humans	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Tèctic/a Arxiu	22	651,18	J1	A1/A2	CO	C	C	A17,A13,A14,B01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Arxiu	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Cap Unitat SAC	18	856,59	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	RM
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	

Unitat organitzativa	Nom del lloc de treball	ND	CE	TJ	G-GC	S	P	T	TE	FN	NC	FE	NLL	O
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Aux. gestió SAC	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Generals	Telefonista SAC	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	RM
Serveis Generals	Notificador/a	14	649,89	J6	AP	CO	C	B	E01	02,03,05	B	01, 02, 04	A	
<b>Serveis Generals</b>	<b>Notificador/a</b>	<b>14</b>	<b>465,65</b>	<b>J1</b>	<b>AP</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>02,03,05</b>	<b>B</b>	<b>02</b>	<b>A</b>	
Serveis Generals	Cap Departament Informàtica	24	1.596,06	J6	A1	CO	C	C	A10,A04		C	02,03,28	A	
Serveis Generals	Tèctic/a Sistemes - hardware	22	1.632,79	J1	A2	CO	C	B	B03, B05, B14, B15		C		A	
Serveis Generals	Tèctic/a Gestió informàtica - software	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	B03, B05, B14, B15		C		A	
Serveis Generals	Tèctic/a Sistemes informació geogràf.	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	A16,B16		C	28	A	
Serveis Generals	Tèctic/a aux. GIS	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01, C04		C	10,19,28	A	
Serveis Generals	Tèctic/a aux. Informàtica	17	856,59	J1	C1	CO	C	B	C01		C	28	A	
Serveis Generals	Tèctic/a aux. Informàtica	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	28	A	
Serveis Generals	Aux. adm. Informàtica	16	584,37	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Assessor/a 2a tinença Alcaldia	16	837,97	J6	C2		LD	S	D01		C		C	
Serveis Econòmics	Interventor/a gral.-Cap Area Serv. Econ.	30	3.883,24	J6	A1	C	C	S	A06,A08,A11		C		HN	
Serveis Econòmics	Cap Departament Intervenció	24	1.596,06	J1	A1	CO	C	C	A05,A11		C	01,02,03,07,11,15,24	A	
Serveis Econòmics	Cap Unitat Intervenció	18	730,14	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07,11,15	A	
Serveis Econòmics	Aux. gestió Intervenció	16	574,35	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Intervenció	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
<b>Serveis Econòmics</b>	<b>Aux. adm. Intervenció</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Serveis Econòmics	Tresorer/a-Cap Departament Tresoreria	27	1.283,51	J1	A1	CO	C	S	A05,A11		C		A	
Serveis Econòmics	Administratiu/a Tresoreria	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Tresoreria	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Tresoreria	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Cap Unitat Gestió Tributària	18	1.205,10	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	RM
Serveis Econòmics	Administratiu/a Gestió Tributària	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Gestió Tributària	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Gestió Tributària	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Gestió Tributària	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Gestió Tributària	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. d'inspecció tributària	16	447,89	J6	C2	CO	C	B	D01	02, 03,05	C	01,02,29	A	
Serveis Econòmics	Administratiu/a Cadastre	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Cadastre	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Cap Unitat Recaptació	18	1.466,06	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	
Serveis Econòmics	Administratiu/a Recaptació	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Recaptació	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Serveis Econòmics	Aux. adm. Recaptació	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Cultura i Festes	Assessor/a Cultura i Festes	22	636,93	J6	A2		LD	S	B01		C		C	
Cultura i Festes	Administratiu/a Cultura i Festes	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Cultura i Festes	Aux. adm. Cultura i Festes	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Cultura i Festes	Aux. adm. Cultura i Festes	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	RM
<b>Cultura i Festes</b>	<b>Tèctic/a dinamitz. activ. Cultura</b>	<b>22</b>	<b>821,63</b>	<b>J6</b>	<b>A2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B01</b>	<b>07</b>	<b>C</b>	<b>02,14,16</b>	<b>A</b>	
<b>Cultura i Festes</b>	<b>Tèctic/a dinamitzador activ. Festes</b>	<b>22</b>	<b>651,18</b>	<b>J6</b>	<b>A2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B01</b>		<b>C</b>	<b>02</b>	<b>A</b>	
Cultura i Festes	Director/a Biblioteca	22	821,63	J6	A1/A2	CO	C	C	A18,B17		C	01,02,03,07	A	

Unitat organitzativa	Nom del lloc de treball	ND	CE	TJ	G-GC	S	P	T	TE	FN	NC	FE	NLL	O
Cultura i Festes	Biblioteca/ària	22	560,00	J6	A2	CO	C	B	A18,B17		C	01,02,07	A	
Cultura i Festes	Tècnic/a auxiliar Biblioteca	17	572,95	J6	C1	CO	C	B	C01		C	01,06	A	
Cultura i Festes	Tècnic/a auxiliar Biblioteca	17	572,95	J6	C1	CO	C	B	C01		C	01,06	A	
Cultura i Festes	Tècnic/a auxiliar Biblioteca	17	572,95	J6	C1	CO	C	B	C01		C	01,06	A	
Cultura i Festes	Tècnic/a auxiliar Biblioteca	17	572,95	J6	C1	CO	C	B	C01		C	01,06	A	
Urbanisme	Cap Àrea d'Urbanisme	27	3.300,10	J6	A1	CO	C	C	A09		C	01,02,03	A	
Urbanisme	Cap Departament Jur. Aditiu. Urbanis.	24	1.596,06	J1	A1	CO	C	C	A06, A08		C	01,02,03,13	A	
Urbanisme	Cap Unitat Jur. Activa. Urbanisme	18	840,69	J1	A2/C1	CO	C	C	B01,C01		C	01,02,03,07	A	
Urbanisme	Aux. adm. Urbanisme	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Urbanisme	Aux. adm. Urbanisme	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Urbanisme	<b>Aux. adm. Urbanisme</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Urbanisme	Cap Departament Proj. urbans i habit.	24	1.926,54	J1	A1	CO	C	C	A09		C		A	
Urbanisme	Cap Departament Planej. i exec. urb.	24	1.926,54	J1	A1	CO	C	C	A09		C		A	
Urbanisme	Arquitecte/a tècnic Projectes i obres	22	1.021,63	J1	A2	CO	C	B	B04		C		A	
Urbanisme	Delineant	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C04		C	28	A	
Urbanisme	Delineant	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C04		C	28	A	
Urbanisme	Delineant	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C04		C	28	A	
Urbanisme	Arquitecte/a Interv. edif. i discipl. urb.	23	850,00	J1	A1	CO	C	B	A09		C		A	
Urbanisme	Arquitecte/a tècnic Urbanisme	22	1.162,69	J1	A2	CO	C	B	B04		C		A	
Urbanisme	Delineant	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C04		C	28	A	
Infraestructures i Serveis públics	Cap Àrea Serveis Públics	27	3.300,10	J6	A1	CO	C	C	A19		C	01,02,03	A	
Infraestructures i Serveis públics	Tècnic Medi Ambient	23	999,63	J6	A1	CO	C	B	A10		C		A	
Infraestructures i Serveis públics	Tècnic/a via pública	22	1.162,69	J6	A2	CO	C	B	B18		C		A	
Infraestructures i serveis públics	Tècnic/a conservació equipaments	22	1.162,69	J6	A2	CO	C	B	B19		C	04,22	A	
Infraestructures i Serveis públics	Administratiu/a Serveis públics	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Infraestructures i Serveis públics	Administratiu/a Serveis públics	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Infraestructures i Serveis públics	Aux. adm. Serveis Públics	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
<b>Infraestructures i Serveis públics</b>	<b>Aux. adm. Serveis Públics</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Infraestructures i Serveis públics	Inspector Policia Local	24	2.822,42	J2 J6	A2	CO	C	B	B01	01 09	C	01,02,03,07,17 19	A	
Infraestructures i Serveis públics	Administratiu/a Activitats	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Infraestructures i Serveis públics	Aux. adm. Activitats	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
<b>Infraestructures i Serveis públics</b>	<b>Aux. adm. Activitats</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Ensenyament	Cap Departament Ensenyament	24	1.307,89	J1	A1	CO	C	C	A03		C	01,02,03,07,18	A	
Ensenyament	Tècnic/a Ensenyament	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	B10		C	01,02,07,18	A	
Ensenyament	Administratiu/a Ensenyament	17	730,14	J1	C1	CO	C	B	C01		C	01,02,07	A	
Ensenyament	Aux. adm. Ensenyament	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Ensenyament	Aux. adm. Ensenyament	16	447,89	J1	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	
Benestar Social	Cap Departament Benestar Social	24	1.273,24	J1	A1	CO	C	C	A03,A21		C	01,02,03,07,18	A	
<b>Benestar Social</b>	<b>Aux. adm. Benestar Social</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
<b>Benestar Social</b>	<b>Aux. adm. Benestar Social</b>	<b>16</b>	<b>447,89</b>	<b>J1</b>	<b>C2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>		<b>C</b>	<b>01,02</b>	<b>A</b>	
Benestar Social	Treballador/a social	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	B09		C	01,02,07	A	
Benestar Social	Treballador/a social	22	695,00	J1	A2	CO	C	B	B09		C	01,02,07	A	
Benestar Social	<b>Treballador/a social</b>	<b>22</b>	<b>695,00</b>	<b>J1</b>	<b>A2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B09</b>		<b>C</b>	<b>01,02,07</b>	<b>A</b>	
<b>Benestar Social</b>	<b>Educador/a social</b>	<b>22</b>	<b>695,00</b>	<b>J1</b>	<b>A2</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B10</b>		<b>C</b>	<b>01,02,07</b>	<b>A</b>	
Benestar Social	Educador/a social	22	821,63	J1	A2	CO	C	B	B10		C	01,02,07	A	
Esports i Joventut	Aux. adm. Esports i Joventut	16	494,06	J1 J4	C2	CO	C	B	D01		C	01,02	A	







Unitat organitzativa	Nom del lloc de treball	ND	CE	TJ	G-GC	S	P	T	TE	FN	NC	FE	NLL	O
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Cavallet ..	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	B	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Director/a llar infants El Franquet	22	1.067,89	J2,J4	A2-02	CO	C	C	B07,B11, B20		C		B	F
Ensenyament	Educador/a llar infants El Franquet	17	911,75	J2,J4	C1-05	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Educador/a llar infants El Franquet	17	911,75	J2,J4	C1-05	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Educador/a llar infants El Franquet	17	911,75	J2,J4	C1-05	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Educador/a llar infants El Franquet	17	911,75	J2,J4	C1-05	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
<b>Ensenyament</b>	<b>Educador/a llar infants El Franquet</b>	<b>17</b>	<b>911,75</b>	<b>J2,J4</b>	<b>C1-05</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B20, C03</b>		<b>C</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Ensenyament</b>	<b>Educador/a llar infants El Franquet</b>	<b>17</b>	<b>911,75</b>	<b>J2,J4</b>	<b>C1-05</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B20, C03</b>		<b>C</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
Ensenyament	Educador/a llar infants El Franquet	17	911,75	J2,J4	C1-05	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Franquet	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Franquet	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Franquet	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Franquet	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
Ensenyament	Aux educador/a llar infants El Franquet	16	543,30	J2,J4	C2-07	CO	C	C	B20, C03		C		B	F
<b>Ensenyament</b>	<b>Aux educador/a llar infants El Franquet</b>	<b>16</b>	<b>543,30</b>	<b>J2,J4</b>	<b>C2-07</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B20, C03</b>		<b>C</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Ensenyament</b>	<b>Aux educador/a llar infants El Franquet</b>	<b>16</b>	<b>543,30</b>	<b>J2,J4</b>	<b>C2-07</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>B20, C03</b>		<b>C</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Ensenyament</b>	<b>Conserge centres escolars</b>	<b>14</b>	<b>417,55</b>	<b>J2,J4</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>C</b>	<b>22</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Ensenyament</b>	<b>Conserge centres escolars</b>	<b>14</b>	<b>417,55</b>	<b>J2,J4</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>C</b>	<b>22</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
Ensenyament	Conserge centres escolars	14	417,55	J2,J4	AP-06	CO	C	C	E01	03	C	22	B	RM
Ensenyament	Conserge centres escolars	14	417,55	J2,J4	AP-10	CO	C	C	E01	03	C	22	B	RM
<b>Ensenyament</b>	<b>Conserge centres escolars</b>	<b>14</b>	<b>417,55</b>	<b>J2,J4</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>C</b>	<b>22</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
Esports i Joventut	Cap Departament Esports i Joventut	24	2.655,32	J6	A1-01	CO	C	C	A22	07	C	03,14	B	F
<b>Esports i Joventut</b>	<b>Monitor/a activitats casals i activ. espor.</b>	<b>16</b>	<b>494,06</b>	<b>J6</b>	<b>C2-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>	<b>06/07</b>	<b>C</b>	<b>16</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Esports i Joventut</b>	<b>Monitor/a activitats casals i activ. espor.</b>	<b>16</b>	<b>494,06</b>	<b>J6</b>	<b>C2-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>D01</b>	<b>06/07</b>	<b>C</b>	<b>16</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
Esports i Joventut	Coordenador/a Instal·lacions esportives	16	1.039,81	J6	C2-04	CO	C	C	D01	03	C	04,22	B	F
Esports i Joventut	Oficial brigada instal·lacions esportives	14	797,26	J4,J5	C2/AP-08	CO	C	C	D01, E01	03	A	22	B	F
Esports i Joventut	Conserge Instal·lacions esportives	14	513,76	J4,J5	AP-06	CO	C	C	E01	03	A	22	B	F
Esports i Joventut	Conserge Instal·lacions esportives	14	513,76	J4,J5	AP-06	CO	C	C	E01	03	A	22	B	F
Esports i Joventut	Conserge Instal·lacions esportives	14	513,76	J4,J5	AP-06	CO	C	C	E01	03	A	22	B	F
<b>Esports i Joventut</b>	<b>Conserge Instal·lacions esportives</b>	<b>14</b>	<b>513,76</b>	<b>J4,J5</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>	<b>22</b>	<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Turisme i Promoció Econòmica</b>	<b>Assentador mercat setmanal</b>	<b>14</b>	<b>508,24</b>	<b>J3,J6</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>	<b>19</b>	<b>B</b>	<b>E</b>
<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>Conductor grua</b>	<b>14</b>	<b>911,75</b>	<b>J2,J5</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>Conductor grua</b>	<b>14</b>	<b>888,93</b>	<b>J2,J5</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>Conductor grua</b>	<b>14</b>	<b>911,75</b>	<b>J2,J5</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>		<b>B</b>	<b>F</b>
<b>Seguretat ciutadana</b>	<b>Conductor grua</b>	<b>14</b>	<b>911,75</b>	<b>J2,J5</b>	<b>AP-06</b>	<b>CO</b>	<b>C</b>	<b>B</b>	<b>E01</b>	<b>03</b>	<b>A</b>		<b>B</b>	<b>F</b>

<b>Legendes</b>	
Unitat organitzativa	Denominació de la unitat, d'acord amb l'estructura de l'Ajuntament aprovada
Denominació del lloc	Són les establertes reglamentàriament
ND	Complement de destí
CE	Complement específic
TJ	Tipus de jornada J1 – Jornada bàsica ordinària. Matí o tarda. J2 – Jornada bàsica ampliada a 37h i 30 min. Matí o tarda. J3 – Jornada reduïda. J4 – Jornada partida. J5 – Jornada amb rotació matins, tardes i nits. També festius. (Inclusos quadrants Q5 - 7/7 - torn partit) J6 – Jornada especial (inclusos festius, si cal).
G/GC	Adscripció a grups (G) o grups de cotització (GC) Grup A Subgrup A1 Subgrup A2 Grup B Grup C Subgrup C1 Subgrup C2 Grup AP
S	Es pot adscriure un lloc de treball a grups diferents per atendre les necessitats funcionals dels serveis. Pel que fa al personal laboral, s'estableix una classificació per grups de cotització de l'1 a l'11. Grup Cotització 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 Categories professionals Enginyers i licenciat. Personal d'alta direcció no inclòs a l'art. 1.3.c) de l'Estatut dels treballadors Enginyers tècnics. Pèrits i ajudants titulats Caps administratius i de taller Ajudants no titulats Oficials administratius Subalterns Auxiliars administratius Oficials de 1a i 2a Oficials de 3a i especialistes Peons Treballadors menors 18 anys, qualsevol que sigui la seva categoria professional.
P	Sistema de selecció per ocupar la plaça: CO O Sistema de provisió LD C Concurs oposició Oposició Lliure designació Concurs

T	Tipus de lloc	S	Singular
		B	De base
		C	De comandament
TE	Titulació específica requerida per ocupar el lloc		
	COS SUPERIOR		
	A01 Titulació grup A (qualsevol llicenciatura).		
	A02 Pedagogia.		
	A03 Psicologia.		
	A04 Informàtica.		
	A05 Econòmiques i empresarials.		
	A06 Dret.		
	A07 Ciències de la informació.		
	A08 Ciències polítiques i sociologia.		
	A09 Arquitectura.		
	A10 Enginyeria.		
	A11 Llicenciatura en administració i direcció d'empreses.		
	A12 Llicenciatura en ciències del treball.		
	A13 Llicenciatura en història de l'art.		
	A14 Llicenciatura en història.		
	A15 Llicenciatura universitària en la branca de tecnologia o ciència.		
	A16 Enginyeria superior en geodesia i cartografia.		
	A17 Llicenciatura en filosofia i lletres – especialitat: geografia i història.		
	A18 Llicenciatura en documentació.		
	A19 Enginyeria industrial.		
	A20 Llicenciatura en ciències ambientals.		
	A21 Llicenciatura en sociologia.		
	A22 Llicenciatura en educació física.		
	COS DE GESTIÓ I DIPLOMATS		
	B01 Diplomatura universitària.		
	B02 Diplomatura en empresarials.		
	B03 Enginyeria tècnica informàtica de gestió.		
	B04 Arquitectura tècnica.		
	B05 Enginyeria tècnica.		
	B06 Magisteri d'educació física.		
	B07 Professorat d'EGB.		
	B08 Relacions laborals (graduat/ada social).		
	B09 Treball social (assistent/a social).		
	B10 Educació social.		
	B11 Diplomatura en ciències de l'educació.		
	B12 Diplomatura en gestió i administració pública.		
	B13 Enginyeria tècnica agrònoma.		
	B14 Enginyeria tècnica de sistemes de telecomunicacions.		
	B15 Diplomatura en informàtica.		
	B16 Enginyeria tècnica en topografia.		
	B17 Diplomatura en biblioteconomia i documentació.		

FN	<p>B18 Enginyeria tècnica d'obres públiques.  B19 Enginyeria tècnica industrial.  B20 Mestre, especialitat en educació infantil.  COS ADMINISTRATIU  C01 Batxillerat superior. BUP o FP 2n grau o equivalent.  C02 FP 2n grau especialitat o equivalent.  C03 FP 2n grau tècnic especialista en educació infantil o equivalent.  C04 Delineant o equivalent.  C05 FP grau superior d'arts plàstiques i disseny.  COS AUXILIAR  D01 Graduat/da escolar o equivalent, FP 1r grau o equivalent, batxillerat elemental o certificat d'estudis primaris expedit amb anterioritat a la finalització del curs 1975 o 1976 o graduat en ESO.  COS SUBALTERN  E01 Certificat d'escolaritat.</p> <p>Formació complementària requerida  01 Permisos de conduir A, B i BTP  02 Permis de conduir A  03 Permis de conduir B  04 Permis de conduir C  05 Permis de conduir ciclomotors  06 Monitor/a de lleure  07 Director/a de lleure  08 Tècnic superior en animació sociocultural  09 Curs de formació de l'Institut de seguretat pública de Catalunya</p>
NC	<p>Nivell de coneixement de la llengua catalana  A  B  C  D</p>
FE	<p>Formació rellevant a tenir en compte en la seva provisió  01 Coneixements d'informàtica a nivell d'usuari.  02 Coneixements en l'àmbit de l'organització, procediment i règim jurídic de les administracions locals.  03 Direcció i motivació d'equips de treball.  04 Manteniment d'edificis i dependències.  05 Coneixements bàsics de la funció policial.  06 Coneixements bàsics de biblioteconomia.  07 Coneixement de funció pública.  08 Coneixements de dret laboral i de la seguretat social.  09 Dret tributari.  10 Delineació.  11 Comptabilitat.  12 Dret urbanístic.  13 Gestió urbanística.  14 Gestió esportiva.  15 Control pressupostari.</p>

- 16 Coneixements generals de l'esport i activitats físiques de lleure.  
 17 Gestió en l'àmbit de la seguretat ciutadana.  
 18 Gestió en l'àmbit de l'educació, social, sanitari i consum.  
 19 Coneixements de planimetria.  
 20 Dret fiscal.  
 21 Coneixements de protocol i relacions institucionals.  
 22 Manteniment d'instal·lacions i edificis (electricitat, fusteria, pintura, etc.).  
 23 Coneixements i experiència en treballs de paletaeria, pintura, electricitat, fusteria, etc.  
 24 Auditoria pública, fiscalització i control financer.  
 25 Gestió tècnica en l'àmbit de la seguretat ciutadana.  
 26 Dret processal.  
 27 Coneixements de gestió en l'àmbit del medi ambient.  
 28 Coneixements avançats d'informàtica.  
 29 Coneixements d'idiomes: francès (obligatori) i anglès o alemany (un dels dos).

NLL

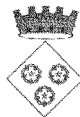
Naturalesa del lloc

A	Personal funcionari
B	Personal laboral
C	Personal eventual i d'assessorament especial
HN	Funcionaris amb habilitació de caràcter nacional

O

Observacions

D	Lloc de treball adaptat a persona amb disminució
RP	Lloc de treball reservat a segona activitat policia local
RM	Lloc de treball reservat a minusvàlid o discapacitat
S	Plaça en tràmit de supressió
E	Plaça a extingir
LD	Provisió per lliure designació entre auxiliars administratius i administratius
F	Places afectades pel procés de funcionarització



Ajuntament de Roses

Intervenció

Ajuntament de Roses

000061 /

D2011LLDE000949 - 30.03.2011

Expt. Núm.:  
Clau:2.2.2.8

## DECRET DE L'ALCALDIA

### Identificació de l'expedient

Expedient d'aprovació de la liquidació del pressupost de l'exercici 2010.

### Antecedents

D'acord amb l'informe de l'interventor adjunt, la liquidació del pressupost de l'exercici 2010 presenta el resultat següent:

#### a) Execució pressupost corrent

##### Pressupost de despeses

Pressupost inicial de despeses	37.900.000,00
Modificacions de despeses	18.239.166,79
Pressupost definitiu de despeses	56.139.166,79
Obligacions reconegudes	35.285.151,53
Pagaments realitzats	31.664.033,53
Reintegrament de despeses	139.680,00
Pagaments líquids	31.524.353,53
<b>Obligacions pendents de pagament</b>	<b>3.760.798,00</b>

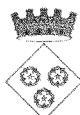
##### Pressupost d'ingressos

Pressupost inicial d'ingressos	37.900.000,00
Modificacions d'ingressos	18.239.166,79
Pressupost definitiu d'ingressos	56.139.166,79
Drets reconeguts nets	37.448.260,36
Ingressos realitzats	30.621.722,50
Devolució d'ingressos	542.175,34
Recaptació líquida	30.079.547,16
<b>Drets pendents de cobrament</b>	<b>7.368.713,20</b>

#### b) Resultat pressupostari de l'exercici

+ Drets reconeguts nets	37.448.260,36
- Obligacions reconegudes netes	35.285.151,53
<b>Resultat pressupostari</b>	<b>2.163.108,83</b>
+ Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals	3.517.421,94
+ Desviacions de finançament negatives de l'exercici	1.816.477,69
- Desviacions de finançament positives de l'exercici	2.206.843,82
<b>Resultat pressupostari ajustat</b>	<b>5.290.164,64</b>





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

**c) Romanent de tresoreria**

<b>+ Fons líquids a tresoreria a finals de l'exercici</b>	<b>13.573.511,96</b>
<b>+ Drets pendents de cobrament</b>	<b>10.243.141,42</b>
Del pressupost corrent	7.368.713,20
Del pressupost tancat	5.809.466,47
D'operacions no pressupostàries	110.193,98
- Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	3.045.232,23
<b>- Obligacions pendents de pagament</b>	<b>4.491.736,42</b>
Del pressupost corrent	3.760.798,00
Del pressupost tancat	24.960,59
D'operacions no pressupostàries	711.542,96
- Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	5.565,13
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>19.324.916,96</b>
- Saldo de cobrament dubtós	4.126.882,00
Excés de finançament afectat	7.826.427,52
Romanent de tresoreria per a despeses generals	7.371.607,44

En aplicació d'allò previst als articles 175 i 182.1 de la LRHL, d'aquesta quantitat s'utilitzen 4.154.965,40€ en la incorporació de romanents de caràcter voluntari. Així mateix, d'acord amb l'informe d'intervenció adjunt, s'ha d'afectar la quantitat de 184.772,88 € a disminuir el nivell d'endeutament a llarg termini, d'acord amb allò establert al RDL 8/2010. Així mateix, amb la finalitat d'acomplir amb l'objectiu de l'esmentada normativa i atès que el pressupost aprovat pel 2011 no ho preveu, caldria reservar la xifra de 323.352,54€, per a destinar-la a la mateixa finalitat. Per tant, el saldo disponible per al finançament de despeses generals serà de 2.708.516,62€.

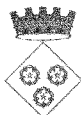
**d) Estabilitat pressupostària**

**Capacitat/necessitat de finançament**

Adquisició actius financers (capítol VIII Despeses)	39.400,00
- Amortització actius financers (capítol VIII Ingressos)	39.400,00
<b>Adquisició neta d'actius financers</b>	<b>0,00</b>
Adquisició passius financers (capítol IX ingressos)	1.970.206,84
- Amortització passius financers (capítol IX Despeses)	3.096.218,75
<b>Adquisició neta de passius financers</b>	<b>-1.126.011,91</b>
<b>Capacitat (+)/necessitat de finançament (-)</b>	<b>1.126.011,91</b>






**e) Execució pressupostos d'exercicis tancats**
**Pressupost de despeses**

Obligacions pendents de pagament a 1 de gener	4.321.508,27
Modificacions saldos inicials	0,00
<b>Total obligacions pendents</b>	<b>4.321.508,27</b>
Pagaments realitzats	4.296.547,68
<b>Obligacions reconegudes pendents de pagament al final de l'exercici</b>	<b>24.960,59</b>

**Pressupost d'ingressos**

Drets pendents de cobrament a 1 de gener	11.343.977,31
Modificacions saldos inicials	0,00
<b>Total drets pendents</b>	<b>11.343.977,31</b>
Anul·lacions	256.917,34
Recaptació	5.277.593,50
<b>Drets pendents de cobrament al final de l'exercici</b>	<b>5.809.466,47</b>

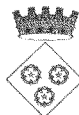
**Fonaments de dret**

- Articles 54, 162 a 171 i 191 a 193 del RDL 2/2004, de 5 de març pel què s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- 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.
- Articles 19 a 25 del RDL 2/2007, de 28 de desembre, pel que s'aprova el text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària (LGEP).
- RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel què s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals.
- Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.
- RDL 8/2010, de 20 de maig, pel que s'adopten mesures extraordinàries per a la reducció del dèficit públic

**Resolució**

Per tot això, en virtut de les atribucions que m'han estat legalment conferides,





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

**RESOLC:**

1. Aprovar la liquidació del pressupost de l'exercici 2010 que figura en la part d'antecedents i que s'adjunta en annex amb el corresponent detall i la documentació preceptiva d'acord amb la normativa vigent.
2. Donar compte al Ple en la propera sessió que se celebri.
3. Trametre una còpia de la liquidació a la Delegació Territorial del Govern de la Generalitat i a la Delegació Provincial d'Hisenda.

Roses, 28 de març de 2011.

L'alcaldesa-presidenta,

Magda Casamitjana Aguilà

En dono fe,  
El secretari general,

Fco. Luís Muñoz Cameo



(2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	3340 48100	13.000,00		13.000,00	6.623,24	6.079,80	543,44	6.376,76	
10	3340 4810099		800,00	800,00	200,00	200,00		600,00	
10	3340 48500	10.000,00	36.400,00	46.400,00	26.758,87	16.484,37	3.261,01	26.654,62	
10	3340 4850099		256,06	256,06	256,00	256,00		0,06	
10	9120 48900	30.300,00		30.300,00	26.018,33	23.348,33	2.670,00	4.281,67	
10	9121 10000	188.300,00	-36.000,00	152.300,00	112.456,86	112.456,86		39.843,14	
10	9122 11000	31.070,00	11.400,00	42.470,00	21.904,23	21.904,23		20.565,77	
10	9122 12010	18.520,00	300,00	18.820,00	14.889,45	14.889,45		3.930,55	
10	9122 12110	33.560,00		33.560,00	23.539,86	23.539,86		10.020,14	
10	9122 15000	6.160,00		6.160,00	2.337,00	2.337,00		3.823,00	
10	9122 22601	20.000,00		20.000,00	19.961,44	14.057,55	1.896,61	4.045,84	
10	9122 22690	20.000,00		20.000,00	18.029,24	15.182,24	487,00	4.330,76	
10	9130 12010	25.630,00	500,00	26.130,00	20.612,73	20.612,73		5.517,27	
10	9130 12110	44.370,00		44.370,00	34.648,42	34.648,42		9.721,58	
10	9130 15000	530,00		530,00				530,00	
10	9130 22602	6.000,00		6.000,00	17.171,36	10.409,96	1.052,56	-5.462,52	
10	9130 2260299		472,00	472,00	472,00	472,00			
10	9130 22690	7.000,00		7.000,00	5.235,68	1.695,68	3.540,00	1.764,32	
10	9130 22709	35.000,00		35.000,00	34.998,21	22.798,64	6.152,87	6.048,49	
10	9130 24000	22.000,00		22.000,00	8.517,08	4.322,29	542,21	17.135,50	
10	9130 2400099		1.007,45	1.007,45	1.007,45	1.007,45			
10	9130 47000	35.000,00		35.000,00	35.000,00	13.000,00		22.000,00	
10	9130 4700099		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00			
20	1320 20200	7.600,00		7.600,00	7.718,28	5.777,43	646,93	1.175,64	
20	1320 22400	7.500,00		7.500,00	4.470,54	4.470,54		3.029,46	
20	1500 20200	46.100,00		46.100,00	47.175,34	39.395,84	3.658,02	3.046,14	
20	1500 22400	4.200,00		4.200,00	1.969,56	1.969,56		2.230,44	
20	1510 20000	14.500,00		14.500,00	14.424,72	11.373,90	968,98	2.157,12	
20	1510 61000		243.000,00	243.000,00	242.570,42	187.673,98	54.896,44	429,58	
20	1510 6100099		536.865,42	536.865,42	484.951,08	480.194,27	4.756,81	51.914,34	
		626.340,00	817.000,93	1.443.340,93	1.255.917,39	1.112.558,38	85.072,88	245.709,67	
				Suma					

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	3242 20200	17.900,00		17.900,00	18.215,14	16.034,82	13.100,86	2.933,96	1.865,18
20	3371 20200	29.100,00		29.100,00	29.145,12	26.716,14	21.858,66	4.857,48	2.383,86
20	3390 20000	600,00		600,00	574,88				600,00
20	3390 20200	8.070,00		8.070,00	2.581,93	2.581,93	4.890,69	2.581,93	5.488,07
20	9121 23000	10.000,00		10.000,00	5.599,92	5.599,92		709,23	4.400,08
20	9121 23001	118.200,00	36.000,00	154.200,00	127.750,16	127.750,16	127.750,16		26.449,84
20	9200 12010	387.810,00		387.810,00	295.703,92	295.703,92	295.703,92		92.106,08
20	9200 12110	605.470,00	-8.000,00	597.470,00	455.844,34	455.844,34	455.844,34		141.625,66
20	9200 12500	28.675,00	45.000,00	73.675,00	53.011,08	53.011,08	53.011,08		20.663,92
20	9200 13000	44.290,00		44.290,00	34.840,15	34.840,15	34.840,15		9.449,85
20	9200 13010	2.000,00		2.000,00	424,36	424,36	424,36		1.575,64
20	9200 15000	20.000,00	13.100,00	33.100,00	17.724,22	17.724,22	17.724,22		15.375,78
20	9200 20200	23.100,00		23.100,00	23.824,18	21.299,48	18.245,56	3.053,92	1.800,52
20	9200 20300	22.600,00		22.600,00	19.038,74	15.961,32	14.187,84	1.773,48	6.638,68
20	9200 20400	12.700,00		12.700,00	12.128,64	9.096,48	7.075,04	2.021,44	3.603,52
20	9200 21200	60.000,00		60.000,00	40.269,57	36.704,04	33.277,83	3.426,21	23.295,96
20	9200 2120099		354,00	354,00	354,00				354,00
20	9200 21300	18.450,00		18.450,00	25.295,86	25.295,86	20.906,74	4.389,12	-6.845,86
20	9200 21400	3.000,00		3.000,00	1.013,10	1.013,10	655,22	357,88	1.986,90
20	9200 22000	75.000,00		75.000,00	33.829,56	33.829,56	27.299,41	6.530,15	41.170,44
20	9200 2200099		4.450,88	4.450,88	4.450,88	4.450,88	4.450,88		
20	9200 22001	38.000,00		38.000,00	30.592,48	30.229,63	29.347,58	882,05	7.770,37
20	9200 22100	49.300,00	40.000,00	89.300,00	38.579,98	38.579,98	28.194,95	10.385,03	50.720,02
20	9200 22101	7.600,00		7.600,00	4.216,34	4.216,34	4.216,34		3.383,66
20	9200 22103	3.200,00		3.200,00	1.908,42	1.908,42	1.758,88	149,54	1.291,58
	Suma	2.221.405,00	947.905,81	3.169.310,81	2.537.246,67	2.460.859,70	2.331.112,50	129.747,20	708.451,11

(2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9200 22199	10.000,00		10.000,00	4.412,31	3.789,41	622,90	5.587,69	
	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS								
	SERVEIS GENERALS								
20	9200 22200	100.450,00		100.450,00	77.035,58	46.963,48	5.423,28	48.063,24	
	CONSUM TELEFONIA								
20	9200 22201	75.000,00		75.000,00	45.087,21	42.507,69	2.579,52	29.912,79	
	CORRESPONDÈNCIA								
20	9200 22203	21.500,00		21.500,00	14.160,00	8.260,00	1.180,00	12.060,00	
	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES								
20	9200 22299	8.000,00		8.000,00	5.121,22	4.663,73	457,49	2.878,78	
	MISSATGERIA								
20	9200 22400	160.000,00	15.000,00	175.000,00	157.521,69	157.521,69		17.478,31	
	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS								
20	9200 2240099		1.923,90	1.923,90	1.923,90	1.409,92		513,98	
	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS								
20	9200 22603	15.000,00		15.000,00	11.830,27	10.921,94	908,33	3.169,73	
	PUBLICACIONS OFICIALS								
20	9200 22604	55.000,00		55.000,00	111.262,73	94.748,17	8.014,56	-47.762,73	
	DESPESES JURÍDIQUES								
20	9200 2260499		9.634,18	9.634,18	9.634,18	4.215,18	360,00	5.059,00	
	DESPESES JURÍDIQUES								
20	9200 22690	45.000,00		45.000,00	28.448,65	26.438,94	947,71	17.613,35	
	DESPESES DIVERSES SERVEIS								
20	9200 2269099		14.186,00	14.186,00	14.186,00			14.186,00	
	DESPESES DIVERSES SERVEIS								
20	9200 22691	15.000,00		15.000,00	9.994,76	784,90	5,31	14.209,79	
	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL								
20	9200 22692	20.000,00		20.000,00	23.232,30	23.232,30		-3.232,30	
	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS								
20	9200 2269299		556,80	556,80	556,80			556,80	
	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS								
20	9200 22700	47.000,00		47.000,00	23.674,40	23.490,96	183,44	23.325,60	
	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS								
20	9200 22706	25.000,00		25.000,00	2.548,80			25.000,00	
	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS								
20	9200 2270699		11.800,00	11.800,00	11.800,00			11.800,00	
	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS								
20	9200 22709	6.500,00		6.500,00	6.500,00	1.625,00	1.625,00	3.250,00	
	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS								
	SERVEIS GENERALS								
20	9200 22710		20.600,00	20.600,00	20.693,30	17.625,51	3.067,79	-93,30	
	ALTRES CONTRACTES SERVEIS GENERALS								
20	9200 23300	2.000,00		2.000,00	1.138,58	1.138,58		861,42	
	ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS								
20	9200 46600	16.000,00		16.000,00	14.763,12	14.492,87	270,25	1.236,88	
	QUOTES ASSOCIACIONS DE MUNICIPIS I CONSORCIS								
20	9200 63400								
	INVERSIÓ VEHICLES. SERVEIS GENERALS								
20	9200 6360099		183.520,72	183.520,72	99.138,26	17.737,08	2.153,50	163.630,14	
	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ								
20	9200 83000	1,00		41.001,00	41.000,00	41.000,00		1,00	
	BESTRETES PERSONAL								
20	9201 12010	94.250,00	2.200,00	96.450,00	70.413,93	70.413,93		26.036,07	
	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA								
20	9201 12110	139.530,00	3.400,00	142.930,00	101.408,90	101.408,90		41.521,10	
	RETRIB.COMPLEM.INFORMÀTICA								
20	9201 13000	20.360,00	200,00	20.560,00	15.341,15	15.341,15		5.218,85	
	RETRIBUC.LABORALS.INFORMÀTICA								
20	9201 21600	104.000,00		104.000,00	33.885,13	26.857,89	1.147,50	75.994,61	
	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ								
20	9201 22002	30.000,00		30.000,00	14.536,32	13.941,97	594,35	15.463,68	
	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE								
		3.220.996,00	1.251.927,41	4.472.923,41	3.503.531,05	3.097.854,28	158.665,23	1.216.403,90	
	Suma								

## (2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9201 2200299		16.068,53	16.068,53	16.068,53	15.756,73		311,80	
20	9201 22706	12.000,00		12.000,00				12.000,00	
20	9201 2270699		70.800,00	70.800,00	70.800,00	47.200,00		23.600,00	
20	9210 12700	63.000,00		63.000,00	58.669,62	58.669,62		4.330,38	
20	9210 12900	93.500,00	-9.000,00	84.500,00				84.500,00	
20	9210 13700	45.500,00		45.500,00	31.588,56	31.588,56		13.911,44	
20	9210 13900	26.800,00	-3.000,00	23.800,00				23.800,00	
20	9210 15100	65.000,00		65.000,00	40.317,05	40.317,05		24.682,95	
20	9210 15101	25.000,00		25.000,00	15.684,99	15.684,99		9.315,01	
20	9210 16000	2.550.890,00	123.870,00	2.674.760,00	1.989.668,40	1.989.668,40		685.091,60	
20	9210 1600099		37.835,00	37.835,00	37.835,00	37.835,00			
20	9210 16200	25.000,00		25.000,00	4.016,35	3.991,35	25,00	20.983,65	
20	9210 16209	36.350,00		36.350,00	31.418,61	30.918,61	500,00	4.931,39	
20	9210 1620999		7.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00		6.000,00	
20	9210 22104	6.000,00		6.000,00	3.065,91	1.881,92		4.118,08	
20	9210 22709	12.100,00		12.100,00	11.994,76	5.477,28		6.622,72	
20	9210 23020	55.000,00		55.000,00	16.039,31	16.037,91	1,40	38.960,69	
30	0110 91300	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	2.500.944,59	2.157.885,18	343.059,41	997.181,41	
30	0111 31000	295.000,00		295.000,00	265.136,90	215.384,41	49.752,49	29.863,10	
30	0111 31001	8.000,00		8.000,00				8.000,00	
30	0111 35200		1,00	1,00	54,22	54,22		-53,22	
30	9123 11000	11.320,00	8.400,00	19.720,00	18.699,45	18.699,45		1.020,55	
30	9310 12010	253.030,00	1.800,00	254.830,00	192.733,29	192.733,29		62.096,71	
30	9310 12110	403.530,00		403.530,00	303.544,06	303.544,06		99.985,94	
30	9310 22690	20.000,00		20.000,00	18.200,66	16.931,00	529,89	2.539,11	
30	9310 22706	15.000,00		15.000,00				15.000,00	
30	9310 2270699		9.086,00	9.086,00	9.086,00			9.086,00	
30	9310 35900	10.000,00		10.000,00	2.483,90	1.670,53	813,37	7.516,10	
30	9310 46100	30.000,00		30.000,00	24.687,51	5.437,30	19.250,21	5.312,49	
		10.292.487,00	2.032.712,94	12.325.199,94	9.188.959,25	8.900.508,67	572.597,00	3.424.691,27	
		Suma							

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3300 11000	19.470,00	9.800,00	29.270,00	21.690,53	21.690,53	21.690,53	7.579,47	
40	3300 12010	33.200,00	1.400,00	34.600,00	27.792,67	27.792,67	27.792,67	6.807,33	
40	3300 12110	53.030,00	1.900,00	54.930,00	41.352,24	41.352,24	41.352,24	13.577,76	
40	3320 12010	70.370,00	2.000,00	72.370,00	52.749,85	52.749,85	52.749,85	19.620,15	
40	3320 12110	87.440,00		87.440,00	63.883,54	63.883,54	63.883,54	23.556,46	
40	3320 13000	18.890,00		18.890,00	14.732,61	14.732,61	14.732,61	4.157,39	
40	3320 21200	17.000,00		17.000,00	14.780,37	14.780,37	13.072,67	2.323,27	
40	3320 22000	20.000,00		20.000,00	15.729,54	15.729,54	14.743,73	4.270,46	
40	3320 22100	17.000,00		17.000,00	11.656,50	11.656,50	8.608,08	5.343,50	
40	3320 22690	22.500,00	14.500,00	37.000,00	27.655,39	19.011,29	18.413,22	17.988,71	
40	3340 48500	21.000,00		21.000,00	14.996,43	14.996,43	11.636,68	6.003,57	
40	3340 4850099	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
40	3340 48501	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
40	3340 4850199		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
40	3340 48502	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
40	3340 4850299		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
40	3340 48503	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
40	3340 48504	4.500,00	8.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00		
40	3340 48505	6.020,00		6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00		
40	3340 48900	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		
40	3350 20300	20.000,00		20.000,00	11.578,09	10.230,53	10.230,53	9.769,47	
40	3350 2030099		11.158,58	11.158,58	7.793,18	7.793,18	7.793,18	3.365,40	
40	3350 21200	24.500,00		24.500,00	19.604,45	17.785,36	15.890,71	6.714,64	
40	3350 22100	65.000,00		65.000,00	39.464,21	39.464,21	30.402,18	25.535,79	
40	3350 22602	6.000,00		6.000,00	5.597,36	5.597,36	5.597,36	402,64	
40	3350 2260299		2.261,07	2.261,07	59.700,17	53.210,17	47.428,17	2.261,07	
40	3350 22690	69.000,00		69.000,00	2.802,80	2.802,80	2.802,80	15.789,83	
40	3350 2269099		2.802,80	2.802,80	13.805,31	13.805,31	11.678,71	2.802,80	
40	3350 22700	16.500,00		16.500,00	89.110,00	66.832,47	51.980,81	2.694,69	
40	3350 22707	89.110,00		89.110,00	89.110,00	66.832,47	51.980,81	22.277,53	
	Suma	11.007.047,00	2.114.735,39	13.121.782,39	9.812.961,16	9.445.328,66	8.819.418,61	625.910,05	3.676.453,73

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3360 12010	27.590,00	1.400,00	28.990,00	22.064,04	22.064,04	22.064,04	6.925,96	
40	3360 12110	33.880,00	2.500,00	36.380,00	26.616,81	26.616,81	26.616,81	9.763,19	
40	3360 13000	126.970,00		126.970,00	99.756,58	99.756,58	99.756,58	27.213,42	
40	3360 21200	36.000,00		36.000,00	27.055,16	26.974,33	25.547,34	9.025,67	
40	3360 21400	2.000,00		2.000,00	1.234,17	1.234,17	1.234,17	765,83	
40	3360 22100	68.000,00		68.000,00	22.820,97	22.820,97	16.532,07	45.179,03	
40	3360 22103	3.800,00		3.800,00	1.732,03	1.732,03	1.625,48	2.067,97	
40	3360 22400	7.500,00		7.500,00	9.321,65	9.311,65	6.638,70	-1.811,65	
40	3360 22690	190.000,00	12.000,00	202.000,00	156.014,47	137.297,00	120.762,12	64.703,00	
40	3360 2269099		16.914,39	16.914,39	15.624,18	15.183,14	12.534,04	1.731,25	
40	3360 22691	50.000,00		50.000,00	48.169,62	48.169,62	44.289,22	1.830,38	
40	3360 22700	26.000,00		26.000,00	16.510,07	16.510,07	12.231,75	9.489,93	
40	3360 22709	143.000,00		143.000,00	141.653,55	108.648,57	96.199,87	34.351,43	
40	3360 2270999		874,64	874,64				874,64	
40	3360 46700	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.418,00	20.418,00	20.418,00	382,00	
40	3360 4670099		5.049,25	5.049,25	5.049,25	5.049,25	5.049,25	10.000,00	
40	3360 48500	10.000,00		10.000,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	100,00	
40	3360 4880099		10.000,00	10.000,00	9.535,55	9.535,55	8.060,55	464,45	
40	3390 20300	10.000,00		10.000,00	5.847,09	5.847,09	5.847,09	14.152,91	
40	3390 22706	20.000,00		20.000,00	11.432,93	8.381,21	8.381,21	3.051,72	
40	3390 2270699		11.432,93	11.432,93	4.373,46	4.373,46	4.373,46	126,54	
50	1320 63300		4.500,00	4.500,00	58.070,00	43.552,53	33.874,19	14.517,47	
50	1331 22707	58.070,00		58.070,00	122.018,56	122.018,56	122.018,56	33.671,44	
50	1500 12010	154.290,00	1.400,00	155.690,00	188.563,41	188.563,41	188.563,41	52.766,59	
50	1500 12110	241.330,00		241.330,00	10.840,944,39	10.403.305,39	9.715.206,53	4.019.278,21	
		12.220.977,00	2.201.606,60	14.422.583,60					
					10.840.944,39	10.403.305,39	9.715.206,53	4.019.278,21	
					Suma				



## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1500 21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	5.500,00	5.500,00	4.201,68	4.018,69	3.270,01	748,68	1.481,31
50	1500 21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS TERRITORIALS	6.000,00	6.000,00	2.731,17	2.731,17	2.468,57	262,60	3.268,83
50	1500 22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	7.000,00	7.000,00	4.065,47	4.065,47	2.988,17	1.077,30	2.934,53
50	1500 22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS TERRITORIALS	2.450,00	2.450,00	1.871,03	1.871,03	1.620,39	250,64	578,97
50	1500 22690	DESPES DIVERSES SERVEIS TERRITORIALS	40.000,00	40.000,00	25.557,43	17.568,62	16.319,92	1.248,70	22.431,38
50	1500 2269099	DESPES DIVERSES SERVEIS TERRITORIALS	1.644,26	1.644,26	1.644,26				1.644,26
50	1500 22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	7.900,00	7.900,00	5.832,77	5.832,77	5.167,63	665,14	2.067,23
50	1500 22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS	93.000,00	93.000,00	87.523,86	32.345,06	11.926,72	20.418,34	60.654,94
50	1500 2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS	44.492,20	44.492,20	44.456,56	36.281,52	36.281,52		8.210,68
50	1500 6110099	INVERSIÓ EN PROJECTES I HON.TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS	644.321,54	644.321,54	238.801,22	131.552,96	119.614,01	11.938,95	512.768,58
50	1500 6310099	INVERSIÓ EN PROJECTES I HON.TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS	386.331,06	386.331,06	386.331,06	116.085,91	113.234,44	2.851,47	270.245,15
50	1510 12010	RETRIB.BÀSIQUES.URBANISME	141.350,00	143.350,00	109.452,29	109.452,29	109.452,29		33.897,71
50	1510 12110	RETRIB.COMPLEM.URBANISME	216.270,00	5.200,00	165.705,78	165.705,78	165.705,78		55.764,22
50	1510 61000	INVERSIONS ÚS GENERAL. TERRENYS	745.000,00	745.000,00	304.751,35	97.230,02	56.869,62	40.360,40	1.193.374,48
50	1510 61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. URBANISME	5.022.646,57	5.022.646,57	2.209.190,27	868.263,98	765.246,55	103.017,43	4.154.382,59
50	1510 6120099	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME	25.100,00	25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03
50	1520 46200	CONVENI BOSSA D'HABITATGE SOCIAL	89.601,90	89.601,90	39.172,99	24.087,50	21.367,85	2.719,65	65.514,40
50	1550 21000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	15.363,79	15.363,79	15.058,15	15.058,15	15.058,15		305,64
50	1550 21001	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	1,00	1,00					1,00
50	1550 22707	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	376.700,00	376.700,00	376.778,13	271.275,03	210.991,69	60.283,34	105.424,97
50	1600 12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS PÚBLICS	83.170,00	2.200,00	57.789,39	57.789,39	57.789,39		27.580,61
50	1600 12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS PÚBLICS	124.070,00	3.000,00	86.249,16	86.249,16	86.249,16		40.820,84
50	1600 13000	RETRIBUCIONS LABORALS.SERVEIS PÚBLICS	63.820,00	300,00	53.736,79	53.736,79	53.736,79		10.383,21
50	1610 21000	REPOSICIÓ D'AIGUA	50.000,00	50.000,00	41.602,95	2.615,34		2.615,34	47.384,66
50	1610 22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	849.000,00	849.000,00	849.000,00	532.035,52	530.582,92	1.452,60	316.964,48
50	1610 2210199	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	1.452,60	1.452,60	1.452,60	1.452,60	1.452,60		
50	1610 22709	CONTRACTE SERVEI D'AIGUA	1.044.000,00	1.044.000,00	1.044.000,00	701.194,97	701.194,97		342.805,03
		Suma	16.326.809,90	8.876.163,12	17.154.043,04	13.862.817,19	12.884.870,86	977.946,33	11.340.155,83

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1620 22501	141.400,00		141.400,00	141.400,00	106.086,80	84.345,20	21.741,60	35.313,20
50	1620 22502	558.000,00	45.000,00	603.000,00	602.982,39	464.457,27	369.579,35	94.877,92	138.542,73
50	1620 22703	2.785.650,00		2.785.650,00	2.615.298,56	1.975.706,55	1.492.132,84	483.573,71	809.943,45
50	1620 2270399		220.567,43	220.567,43					220.567,43
50	1630 22703	1.032.400,00		1.032.400,00	1.037.388,27	778.041,20	587.517,63	190.523,57	254.358,80
50	1640 13000	53.390,00		53.390,00	41.733,52	41.733,52	41.733,52		11.656,48
50	1640 13010	860,00		860,00					860,00
50	1640 21200	7.000,00		7.000,00	2.364,15	2.364,15	2.256,88	107,27	4.635,85
50	1640 22700	2.000,00		2.000,00	1.496,57	1.496,57	1.323,89	172,68	503,43
50	1640 6320099		42.831,10	42.831,10	27.095,93	27.095,93	27.095,93		15.735,17
50	1650 22100	481.000,00		481.000,00	373.633,78	373.633,78	298.082,78	75.551,00	107.366,22
50	1650 22707	223.080,00		223.080,00	216.539,95	176.958,76	130.391,65	46.567,11	46.121,24
50	1650 6120099		409.312,31	409.312,31	121.409,71				409.312,31
50	1660 21000	70.000,00		70.000,00	69.679,60	31.080,69	31.080,69		38.919,31
50	1660 2100099		107.951,37	107.951,37	107.951,37	74.327,65	74.327,65		33.623,72
50	1660 22707	305.130,00		305.130,00	300.950,74	225.918,21	175.896,55	50.021,66	79.211,79
50	1660 22709	1,00	3.478,50	3.478,50	3.478,50	3.478,50	3.478,50		1,00
50	1660 46700	86.000,00		86.000,00	86.000,00	57.957,39	38.736,48	19.220,91	28.042,61
50	1660 4670099		18.959,83	18.959,83	18.959,83	18.959,83	18.959,83		
50	1710 22703	131.600,00		131.600,00	132.193,66	99.144,90	74.866,96	24.277,94	32.455,10
50	1710 22707	859.980,00		859.980,00	857.452,69	643.707,66	498.738,31	144.969,35	216.272,34
50	1710 2270799		877,41	877,41	877,41	877,41	877,41		
50	1710 6120099		11.775,76	11.775,76	11.775,76	27.115,65	27.115,65		11.775,76
50	1720 2260299		65.809,60	65.809,60	35.865,65	27.115,65	27.115,65		38.693,95
50	1720 22709	59.000,00		59.000,00	19.143,04	10.307,77	10.307,77	10.307,77	48.692,23
50	1720 46300	35.000,00		35.000,00	32.116,38	24.087,30	16.058,20	8.029,10	10.912,70
		23.016.900,90	9.811.178,11	32.828.079,01	23.878.882,18	18.929.719,56	16.803.573,24	2.126.146,32	13.898.359,45
		Suma							

## (2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1720	4630099	APORTACIÓ MANCOMUNITAT SERVEI CONTROL DE MOSQUITIS	8.451,68	8.451,68	8.451,68	8.451,68	75,00	
50	1720	46500	CONSELL COMARCAL- CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.225,00	4.000,00	
50	1720	48500	CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	4.000,00	4.000,00	4.000,00	27.125,76	7.794,24	
50	1721	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.PLATGES	34.920,00	34.920,00	34.920,00	27.125,76	4.172,40	
50	1721	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL PLATGES	7.500,00	7.500,00	7.500,00	3.327,60	38.494,15	
50	1721	21000	MANUTENIMENT PLATGES	50.000,00	50.000,00	50.000,00	11.505,85	5.472,25	
50	1721	2100099	MANUTENIMENT PLATGES	13.449,05	13.449,05	13.449,05	7.976,80	85.999,99	
50	1721	22500	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARITIMO-TERRESTRE	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,01		
50	1721	2250099	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARITIMO-TERRESTRE	81.749,05	81.749,05	81.749,05	81.749,05		
50	1721	22703	CONTRACTE NETEJA PLATGES	327.500,00	327.500,00	327.500,00	233.794,03	93.705,97	
50	1721	22709	CONTRACTE SERVEIS PLATGES	336.000,00	42.500,00	378.500,00	315.502,79	62.997,21	
50	1721	2270999	CONTRACTE SERVEI PLATGES	16.087,30	16.087,30	16.087,30	16.087,30	16.087,30	
50	1721	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. PLATGES	86.435,01	86.435,01	86.435,01	15.617,55	70.817,46	
50	2410	7700099	TRANSFERÈNCIA INSTITUT CATALÀ DEL SOL	744.363,70	744.363,70	744.363,70	640.842,00	103.521,70	
50	3210	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. LLARS D'INFANTS	6.972,58	6.972,58	6.972,58	6.972,58		
50	3211	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS						
50	3211	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	55.284,30	55.284,30	55.284,30	55.284,30		
50	3260	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS	87.265,80	87.265,80	87.265,80	63.081,43	24.184,37	
50	3300	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CULTURA I PATRIMONI	3.007.536,56	3.007.536,56	3.007.536,56		3.007.536,56	
50	3320	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. BIBLIOTECA	2.098,98	2.098,98	2.098,98	2.098,98		
50	3350	6330099	INVERSIONS INSTAL·LACIONS. TEATRE MUNICIPAL	2.931,88	2.931,88	2.931,88		2.931,88	
50	3360	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	50.000,00	50.000,00	255.000,00		255.000,00	
50	3360	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	824.310,87	824.310,87	824.310,87	259.703,22	564.607,65	
50	3360	63300	INVERSIONS EQUIPAMENTS PATRIMONI CULTURAL	33.000,00	33.000,00	33.000,00		33.000,00	
50	3420	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	203.064,98	203.064,98	203.064,98	25.247,59	177.817,39	
50	3420	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	10.890,05	10.890,05	10.890,05	10.890,05		
50	3420	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES						
			Suma	24.069.620,90	15.086.618,22	39.156.239,12	20.699.664,15	18.401.564,69	18.456.574,97

## (2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	4311 22707	105.310,00		105.310,00	105.310,00	78.982,47	61.430,81	17.551,66	26.327,53
50	4320 63200		10.000,00	10.000,00	9.786,99				10.000,00
50	4320 63300		14.350,00	14.350,00	14.341,72	14.341,72	14.341,72		8,28
50	4410 22709	114.900,00		114.900,00	113.909,58	50.014,48	45.030,06	4.984,42	64.885,52
50	4410 2270999		3.480,39	3.480,39	3.480,39	3.480,39	3.480,39		
50	9200 22707	74.010,00		74.010,00	49.239,02	38.236,52	30.901,52	7.335,00	35.773,48
50	9200 6320099		2.972.419,19	2.972.419,19	2.343.710,57	2.049.853,62	1.870.011,57	179.842,05	922.565,57
50	9200 6330099		38.359,10	38.359,10	29.597,45	22.756,20	12.206,61	10.549,59	15.602,90
60	3200 12010	63.670,00	800,00	64.470,00	48.201,41	48.201,41	48.201,41		16.268,59
60	3200 12110	83.470,00		83.470,00	62.234,62	62.234,62	62.234,62		21.235,38
60	3210 13000	768.060,00		768.060,00	536.145,43	536.145,43	536.145,43		231.914,57
60	3210 13100	143.000,00		143.000,00	110.483,72	110.483,72	110.483,72		32.516,28
60	3210 21200	25.000,00		25.000,00	14.341,96	9.507,26	8.720,46	786,80	15.492,74
60	3210 2120099		2.648,00	2.648,00	2.648,00	2.648,00	2.648,00		
60	3210 22100	1.800,00		1.800,00	2.157,52	2.157,52	1.741,86	415,66	-357,52
60	3210 22103	6.150,00		6.150,00	5.235,07	5.235,07	4.339,05	896,02	914,93
60	3210 22690	14.000,00		14.000,00	13.645,35	12.805,35	11.524,48	1.280,87	1.194,65
60	3210 22700	60.100,00		60.100,00	43.541,20	43.541,20	38.450,31	5.090,89	16.558,80
60	3210 22709	76.000,00		76.000,00	61.236,45	61.236,45	56.496,84	4.739,61	14.763,55
60	3211 13000	92.720,00	400,00	93.120,00	72.464,22	72.464,22	72.464,22		20.655,78
60	3211 20300	10.000,00		10.000,00	13.325,92	8.147,44	278,96	7.868,48	1.852,56
60	3211 21200	88.000,00		88.000,00	44.242,26	40.441,91	34.284,66	6.157,25	47.558,09
60	3211 2120099		1.549,34	1.549,34	1.549,34				1.549,34
60	3211 22100	47.100,00	1.549,34	47.100,00	38.376,36	38.376,36	32.594,80	5.791,56	8.723,64
60	3211 22101	12.200,00		12.200,00	12.288,38	12.288,38	12.288,38		-88,38
60	3211 22103	34.850,00		34.850,00	33.643,32	33.643,32	28.630,61	5.012,71	1.206,68
60	3211 22400	2.800,00		2.800,00					2.800,00
60	3211 22700	214.913,10		214.913,10	179.727,45	171.294,37	148.048,88	23.245,49	43.618,73
		26.107.674,00	18.130.624,24	44.238.298,24	30.296.708,17	24.228.181,58	21.648.534,06	2.579.647,52	20.010.116,66
				Suma					

(2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
60	3240 22690	69.500,00		69.500,00	36.294,45	36.294,45		33.205,55	
60	3240 22691	35.000,00		35.000,00	21.372,75	20.332,75	440,00	14.227,25	
60	3240 2269199		6.637,53	6.637,53				6.637,53	
60	3240 22709	5.000,00		5.000,00	5.116,00	2.616,00	1.250,00	1.134,00	
60	3241 13000	68.820,00		68.820,00	54.075,11	54.075,11		14.744,89	
60	3241 22100	7.800,00		7.800,00	6.016,74	5.119,45	897,29	1.783,26	
60	3241 22707	37.890,00		37.890,00	37.890,00	22.102,50	6.315,00	9.472,50	
60	3242 22700	4.300,00		4.300,00	3.242,28	2.820,17	422,11	1.057,72	
60	3242 46700	43.000,00		43.000,00	40.252,10	35.762,43		7.237,57	
60	3242 4670099		3.470,23	3.470,23					
60	3290 48500	48.500,00		48.500,00				48.500,00	
60	3290 4850099		48.500,00	48.500,00	48.499,84	48.499,84		0,16	
60	3290 48501	8.000,00		8.000,00	7.999,86	7.999,86		8.000,14	
60	3290 4850199		8.000,00	8.000,00					
60	3290 48502	6.000,00		6.000,00	3.000,00	3.000,00		9.000,00	
60	3290 4850299								
60	3290 48503	190.600,00	21.736,93	212.336,93	212.336,92	97.976,96		114.359,97	
60	3290 4850399								
60	3290 48600	3.200,00		3.200,00				3.200,00	
60	3290 48601		3.200,00	3.200,00				3.200,00	
60	3290 4860199		3.000,00	3.000,00	1.749,90	1.749,90		1.250,10	
60	3290 48900	1,00	11.760,00	11.761,00	11.025,00	10.584,00	441,00	736,00	
61	2310 12010	72.640,00	1.100,00	73.740,00	54.456,70	54.456,70		19.283,30	
61	2310 12110	97.740,00		97.740,00	71.655,13	71.655,13		26.084,87	
61	2310 2269099		960,00	960,00	960,00	960,00			
61	2310 22709	11.830,00		11.830,00	11.718,00	6.704,28	2.766,34	5.125,72	
61	2310 2270999		756,04	756,04	756,04	756,04			
	Suma	26.805.665,00	18.287.174,97	45.092.839,97	30.958.195,22	24.754.482,78	22.162.303,52	2.592.179,26	20.338.357,19

(2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
61	2310	4650099	CONSELL COMARCAL: CONVENIS BENESTAR SOCIAL	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00		
61	2320	46700	TRANSF.CORRENT CBSAE ADMINISTRACIÓ	20.000,00	-11.934,00	8.066,00	100,00	7.966,00	
61	2320	46701	TRANSF.CORRENT CBSAE S.BÀSICS	115.000,00	-68.595,00	46.405,00		46.405,00	
61	2320	46702	TRANSF.CORRENT CBSAE T.ADAPTAT	36.000,00	-21.471,00	14.529,00		14.529,00	
61	2320	48000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL		2.003,04	2.003,04	2.003,04		
61	2320	4800099	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL		30.000,00	30.000,00		30.000,00	
61	2320	4800199	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL (FONS EXTR.HABITATGE)		30.000,00	30.000,00		30.000,00	
61	2320	48500	CONVENI FUNDACIÓ D'AJUDA AL DISMINUÏT DE ROSES	25.000,00		25.000,00	20.000,00	5.000,00	
61	2320	4850099	CONVENI FUNDACIÓ PRIVADA ALTEM		3.600,00	3.600,00	3.600,00		
61	2320	4850199	CONVENI FUNDACIÓ D'AJUDA AL DISMINUÏT DE ROSES		3.600,00	3.600,00	3.600,00		
61	2320	4850299	SUBVENCIÓ A LA FUNDACIÓ ROSES CONTRA EL CàNCER		11.000,00	11.000,00	11.000,00		
61	2320	4850599	SUBVENCIÓ ASSOC.CONTRA EL CàNCER		1.800,00	1.800,00	1.800,00		
61	2320	4880099	SUBV.A ENT.I ASS.PROMOCIÓ INTEGR.SOC.DETERM.COL·LECTIUS SOCIALS		1.800,00	1.800,00	1.800,00		
61	2340	4900099	CONVENIS COOPERACIÓ I PROJECTES SOCIALS		2.450,00	2.450,00	2.450,00		
61	9240	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI SERVEIS PERSONALS	6.300,00		6.300,00	2.397,41	3.084,54	
61	9240	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI SERVEIS PERSONALS	14.350,00		14.350,00	2.488,62	8.297,78	
61	9240	22690	DESPESES DIVERSES ACCIÓ CIUTADANA	39.000,00		39.000,00	21.753,70	17.246,30	
61	9240	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PERSONALS	13.400,00		13.400,00	9.586,38	3.813,62	
61	9240	48500	CONVENI FUNDACIÓ ROSES CONTRA EL CàNCER	11.000,00		11.000,00	8.540,71	11.000,00	
61	9240	48501	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		7.000,00		7.000,00	
61	9240	48502	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES	15.000,00		15.000,00	7.500,00	7.500,00	
61	9240	48503	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	7.000,00		7.000,00		7.000,00	
61	9240	48504	AJUTS AL TRANSPORT	6.500,00		6.500,00	5.139,85	513,85	
61	9240	48800	SUBV.REALITZACIÓ CASAL NENS DISMINUÏTS	20.000,00		20.000,00	10.800,00	9.200,00	
61	9240	48801	SUBV.A ENTITATS I ASS.ÀMBIT SOCIAL	10.000,00		10.000,00	7.950,00	10.000,00	
61	9240	49000	SUBVENCIÓ FONS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENV.	8.000,00		8.000,00		8.000,00	
62	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES (AROFES)	12.000,00		12.000,00	7.200,00	4.800,00	
			Suma	27.171.215,00	18.241.428,01	45.412.643,01	22.267.276,85	2.605.652,88	20.539.713,28

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3340 4850099		4.800,00	4.800,00	3.385,20	3.385,20	3.385,20	1.414,80	
	3340 48800	23.000,00		23.000,00	21.792,00			23.000,00	
62	3340 4880099		36.746,00	36.746,00	27.711,88	27.711,88	27.711,88	9.034,12	
62	3370 13000	42.190,00	500,00	42.690,00	33.049,00	33.049,00	33.049,00	9.641,00	
62	3370 13100	140.870,00		140.870,00	107.410,33	107.410,33	107.410,33	33.459,67	
62	3370 22690	84.000,00		84.000,00	71.030,89	67.357,43	1.800,65	16.642,57	
62	3370 2269099		300,00	300,00				300,00	
62	3370 22691	55.000,00		55.000,00	39.309,12	28.847,04	778,54	26.152,96	
62	3370 2269199		6.120,90	6.120,90	2.000,34	2.000,34	2.000,34	4.120,56	
62	3371 12010	17.570,00		17.570,00	6.383,58	6.383,58	6.383,58	11.186,42	
62	3371 12110	25.700,00	-7.000,00	18.700,00	8.528,21	8.528,21	8.528,21	10.171,79	
62	3371 20300	6.000,00		6.000,00	3.519,41	3.519,41	3.519,41	2.480,59	
62	3371 22100	6.800,00		6.800,00	3.792,92	3.792,92	630,85	3.007,08	
62	3371 22400	850,00		850,00	79,70	76,91	76,91	773,09	
62	3371 22690	50.000,00		50.000,00	50.666,32	46.758,32	46.748,87	3.241,68	
62	3371 2269099		1.449,36	1.449,36	1.449,36	1.449,36	1.449,36		
62	3371 22700	7.600,00		7.600,00	3.875,44	3.875,44	409,32	3.724,56	
62	3380 20200	11.000,00	-8.900,00	2.100,00			177,00	2.100,00	
62	3380 20300	67.000,00		67.000,00	57.774,98	51.325,87	51.148,87	15.674,13	
62	3380 2030099		5.852,80	5.852,80	5.852,80	5.852,80	5.852,80		
62	3380 20301	39.000,00		39.000,00	38.796,21	38.796,21	38.796,21	203,79	
62	3380 22400	10.800,00		10.800,00	10.571,64	10.571,64	9.677,64	228,36	
62	3380 22602	9.000,00		9.000,00	2.481,78	2.481,78	2.481,78	6.518,22	
62	3380 22690	205.000,00		205.000,00	208.496,77	199.718,23	183.656,18	5.281,77	
62	3380 22691	90.000,00		90.000,00	5.001,98	3.986,00	3.986,00	1.015,98	
62	3380 2269199		3.480,00	3.480,00	90.331,89	89.623,89	89.623,89	376,11	
62	3380 22700	8.000,00		8.000,00	4.305,24	4.305,24	4.151,75	10,80	
62	3380 22707	101.120,00		101.120,00	93.857,05	73.577,05	60.057,05	3.694,76	
62	3380 48500		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	27.542,95	
62	3400 12010	73.340,00	2.000,00	75.340,00	57.531,33	57.531,33	57.531,33	17.808,67	
		28.344.195,00	18.313.179,05	46.657.374,05	32.217.025,96	25.854.279,71	23.214.191,48	20.803.094,34	
		Suma							

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3400 12110	99.140,00	1.400,00	100.540,00	75.965,37	75.965,37	75.965,37	24.574,63	
	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.FESTES, JOVENTUT I ESPORTS								
62	3400 13000	63.750,00	600,00	64.350,00	50.490,30	50.490,30	50.490,30	13.859,70	
	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.FESTES, JOVENTUT I ESPORTS								
62	3400 20400	9.000,00		9.000,00	8.089,51	8.089,51	8.089,51	910,49	
	LLOGUER VEHICLES ESPORTS								
62	3420 13000	131.830,00	1.500,00	133.330,00	103.351,71	103.351,71	103.351,71	29.978,29	
	RETRIBUCIONS LABORALS.INSTAL·LACIONS								
62	3420 13010	4.290,00		4.290,00				4.290,00	
	PRODUCTIVITAT LABORALS								
62	3420 20300	147.000,00		147.000,00	106.689,18	106.689,18	106.689,18	40.310,82	
	INTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 2030099		4.485,01	4.485,01	4.485,01	4.485,01	4.485,01		
	LLOGERS MAQ. I INSTAL· ACTIVITATS ESPORTIVES								
62	3420 21200	50.000,00		50.000,00	23.252,34	23.252,34	23.252,34	26.933,90	
	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 2120099		2.082,70	2.082,70	2.082,70	2.082,70	2.082,70		
	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 22100	28.800,00		28.800,00	21.016,20	21.016,20	21.016,20	7.783,80	
	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 22101	7.700,00		7.700,00	8.503,41	8.503,41	8.503,41	-803,41	
	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 22103	7.800,00		7.800,00	6.267,39	6.267,39	6.267,39	1.532,61	
	COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 22700	54.000,00		54.000,00	37.928,68	37.928,68	37.928,68	16.071,32	
	NETEJA EDIFICIS INSTAL·LACIONS ESPORTIVES								
62	3420 7490099		2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	2.895,00	
	TRANSF.DE CAPITAL A PRODER								
62	3421 13000	95.240,00	400,00	95.640,00	74.349,82	74.349,82	74.349,82	21.290,18	
	RETRIBUCIONS LABORALS ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 13010	5.940,00		5.940,00				5.940,00	
	PRODUCTIVITAT LABORALS. ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 21400	6.000,00		6.000,00	1.026,81	1.026,81	1.026,81	4.973,19	
	MANTENIMENT VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 22100	1.200,00		1.200,00	277,19	277,19	277,19	922,81	
	CONSUM ELÈCTRIC MAGATZEM BRIGADES I ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 22103	3.800,00		3.800,00	3.307,32	3.307,32	3.307,32	492,68	
	COMBUSTIBLE VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 22104	9.250,00		9.250,00	2.797,01	2.797,01	2.797,01	6.452,99	
	VESTUARI BRIGADES ACTIV.DIVERS								
62	3421 22400	4.900,00		4.900,00	3.714,13	3.714,13	3.714,13	1.185,87	
	ASSEGURANCES VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES								
62	3421 22700	1.500,00		1.500,00	1.221,56	1.221,56	1.221,56	278,44	
	NETEJA EDIFICIS BRIGADES I ACTIVITATS DIVERSES								
62	3430 44900	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	3.500,00	
	TRANSFERÈNCIA PRODER, SL								
62	3430 48500	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	3.500,00	
	CONVENI ESPORT CICLISTA FIGUERES								
62	3430 48501	24.000,00		24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
	CONVENI CF BASE- FESTA ANDALUSA-								
	Suma	29.187.195,00	18.325.141,76	47.512.336,76	32.930.630,93	26.518.361,04	23.824.149,24	2.694.211,80	20.993.975,72



## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3430 48800	30.000,00		30.000,00	27.200,00			30.000,00	
62	3430 48800099		29.641,50	29.641,50	27.436,15	22.091,15	22.091,15	7.550,35	
62	3430 48801	10.000,00		10.000,00	8.881,50			10.000,00	
62	3430 4880199		7.660,00	7.660,00	5.779,70	5.779,70	5.779,70	1.880,30	
62	3430 48802	88.000,00		88.000,00	82.521,00	49.512,60	49.512,60	38.487,40	
62	3430 4880299		20.115,00	20.115,00	20.115,00	20.115,00	20.115,00		
70	2410 13100	42.270,00	290.530,00	332.800,00	326.824,48	326.824,48	326.824,48	5.975,52	
70	2410 1310099		86.165,00	86.165,00	86.165,00	86.165,00	86.165,00		
70	2410 46500	8.500,00		8.500,00				8.500,00	
70	4310 48500	18.000,00		18.000,00	18.000,00	7.200,00	7.200,00	10.800,00	
70	4310 4850199		25.200,00	25.200,00	25.200,00	15.000,00	15.000,00	10.200,00	
70	4310 4850299		30.703,38	30.703,38	30.703,38	30.703,38	30.703,38		
70	4310 4850399		12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00		
70	4320 12010	39.150,00	300,00	39.450,00	30.263,76	30.263,76	30.263,76	9.186,24	
70	4320 12110	59.590,00		59.590,00	46.501,45	46.501,45	46.501,45	13.088,55	
70	4320 13100	19.500,00	6.500,00	26.000,00	22.831,97	22.831,97	22.831,97	3.168,03	
70	4320 15000	9.000,00		9.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.700,00	
70	4320 20300	23.500,00		23.500,00	10.187,70	10.187,70	10.187,70	13.312,30	
70	4320 2030099		916,67	916,67	916,67	916,67	916,67		
70	4320 21200	11.500,00		11.500,00	4.267,85	4.267,85	4.267,85	7.232,15	
70	4320 22100	7.400,00		7.400,00	3.921,08	3.921,08	3.921,08	3.478,92	
70	4320 22602	54.000,00		54.000,00	28.654,90	27.946,90	27.946,90	26.053,10	
70	4320 22690	93.000,00	-14.350,00	78.650,00	81.808,37	61.810,03	61.810,03	16.839,97	
70	4320 2269099		29.165,89	29.165,89	23.165,89	1.730,89	1.730,89	27.435,00	
70	4320 22691	30.000,00		30.000,00	29.069,66	29.069,66	29.069,66	930,34	
70	4320 22700	14.000,00		14.000,00	10.547,11	10.547,11	10.547,11	3.452,89	
70	4320 48500	100.000,00		100.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	60.000,00	
70	4320 48501	6.000,00		6.000,00				6.000,00	
		29.850.605,00	18.850.189,20	48.700.794,20	33.998.393,55	27.388.547,42	24.665.760,92	21.312.246,78	
		Suma							

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
70	4330 12010	23.300,00	2.400,00	25.700,00	16.286,90	16.286,90		9.413,10	
70	4330 12110	31.990,00		31.990,00	20.830,35	20.830,35		11.159,65	
70	4330 22690	54.000,00		54.000,00	19.308,28	9.444,40	720,00	43.835,60	
70	4330 2269009		55.898,16	55.898,16	34.313,37	33.686,97	626,40	21.584,79	
70	4330 22706	6.000,00		6.000,00	3.051,48			6.000,00	
70	4330 2270699		4.500,01	4.500,01	4.500,01	4.500,01			
80	1300 12010	46.960,00	300,00	47.260,00	33.243,61	33.243,61		14.016,39	
80	1300 12110	106.335,00		106.335,00	68.091,90	68.091,90		38.243,10	
80	1320 12010	453.380,00	-5.300,00	448.080,00	325.885,57	325.885,57		122.194,43	
80	1320 12110	1.053.380,00	-56.600,00	996.780,00	703.453,05	703.453,05		293.326,95	
80	1320 15000	104.930,00		104.930,00	64.038,12	64.038,12		40.891,88	
80	1320 20300		5.600,00	5.600,00				5.600,00	
80	1320 20400	45.100,00		45.100,00	44.527,44	27.637,03	5.758,55	11.704,42	
80	1320 21200	17.500,00		17.500,00	8.401,53	6.238,10	2.156,35	9.105,55	
80	1320 21400	13.000,00		13.000,00	10.382,16	9.082,02	1.300,14	2.617,84	
80	1320 22100	12.000,00		12.000,00	5.557,83	4.219,95	1.337,88	6.442,17	
80	1320 22103	16.400,00		16.400,00	15.603,78	13.738,54	1.865,24	796,22	
80	1320 22104	26.000,00		26.000,00	21.004,97	10.865,88	358,89	14.775,23	
80	1320 22690	23.500,00		23.500,00	15.081,99	12.744,22	3.113,84	10.755,78	
80	1320 2269009		2.008,94	2.008,94	2.008,94	1.133,00		875,94	
80	1320 22706	29.000,00		29.000,00	17.995,47	15.667,47	2.328,00	11.004,53	
80	1320 22706		2.600,00	2.600,00				2.600,00	
80	1320 6340099		19.999,82	19.999,82	18.995,00	18.995,00		1.004,82	
80	1330 13000	100.440,00	400,00	100.840,00	78.605,77	78.605,77		22.234,23	
80	1330 13010	7.980,00		7.980,00	2.727,02	2.727,02		5.252,98	
		32.021.800,00	18.881.996,13	50.903.796,13	35.532.288,09	28.886.113,75	2.742.351,79	22.017.682,38	
	Suma								

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
80	1330 22709	10.000,00		10.000,00	9.835,30	7.239,39	6.549,09	690,30	2.760,61
80	1340 12010	16.700,00		16.700,00	13.210,53	13.210,53	13.210,53		3.489,47
80	1340 12110	46.500,00		46.500,00	36.428,57	36.428,57	36.428,57		10.071,43
80	1340 22690	5.000,00		5.000,00	830,00	830,00	830,00		4.170,00
	Suma	32.100.000,00	18.881.996,13	50.981.996,13	35.592.592,49	28.943.822,24	26.200.760,15	2.743.042,09	22.038.173,89



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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 BENS IMMOBLES (RUSTICA)	2.800,00		2.800,00	2.674,95			2.674,95	92,93	2.582,02	-125,05
11300	IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES (URBANA)	13.650.000,00		13.650.000,00	13.959.464,75			13.784.858,05	705.736,76	13.079.121,29	134.858,05
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.110.000,00		1.110.000,00	1.098.807,38			1.087.336,69	823.845,25	263.491,44	-22.663,31
11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.URBANA	1.465.000,00		1.465.000,00	1.410.359,77			1.357.704,78	829.141,14	528.563,64	-107.295,22
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	290.000,00		290.000,00	272.263,75			269.759,45	21.179,52	248.579,93	-20.240,55
13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES(QUOTES	93.000,00		93.000,00	91.410,91			91.410,91	91.410,91		-1.589,09
29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LAC.I	385.000,00		385.000,00	450.391,46			371.655,78	349.678,53	21.977,25	-13.344,22
30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.458.000,00		2.458.000,00	1.739.884,28			1.739.843,68	1.737.773,23	2.070,45	-718.156,32
30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	575.000,00		575.000,00	423.032,60			423.032,60	409.579,80	13.452,80	-151.967,40
30101	TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM	1,00	3.478,50	3.479,50							-3.479,50
30200	TAXA RECOL·LIDA I TRACTAM.RESIDUS	2.630.000,00		2.630.000,00	2.016.800,39			2.015.840,10	2.015.840,10		-614.159,90
30201	TAXA RECOL·LIDA I TRACTAM.RESIDUS	1.020.000,00		1.020.000,00	1.055.941,83			1.039.861,45	58.487,79	981.373,66	19.861,45
30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	80.000,00		80.000,00	75.730,35			75.730,35	67.251,76	8.478,59	-4.269,65
30901	TAXA SERVEIS GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	100.000,00		100.000,00	66.573,80			66.379,15	66.314,50	64,65	-33.620,85
30902	TAXA MERCAT COBERT	106.000,00		106.000,00	105.881,20			105.881,20		105.881,20	-118,80
30903	TAXA SERVEIS TEMPORADA ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	210.000,00		210.000,00	45.564,80			45.564,80	5.937,80	39.627,00	-164.435,20
30904	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL·LACIONS	36.000,00		36.000,00	15.602,00			15.182,00	13.664,00	1.518,00	-20.818,00
32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ	60.000,00		60.000,00	35.221,21			33.506,97	29.903,53	3.603,44	-26.493,03
32500	TAXA ACTIVITATS ADM.SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	7.485,70			7.409,30	6.206,30	1.203,00	-2.590,70
32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	10.000,00		10.000,00	3.703,50			3.580,00	2.708,95	871,05	-6.420,00
32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		3.000,00	1.820,15			1.820,15	1.234,00	586,15	-1.179,85
32503	TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ ACTIVITATS	65.000,00		65.000,00	27.564,10			26.280,65	23.005,90	3.274,75	-38.719,95
	Suma	24.358.801,00	3.478,50	24.362.279,50	22.906.178,88			22.565.313,01	7.258.992,70	15.306.320,31	-1.796.966,49

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
32504	ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS	10.000,00		10.000,00	6.075,88			6.075,88	6.075,88		-3.924,12
33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	137.000,00		137.000,00	138.032,91	299,19		137.733,72	126.933,54	10.800,18	733,72
33200	TAXA EMPRESSES	230.000,00		230.000,00	194.065,51			194.065,51	134.863,89	59.201,62	-35.934,49
33300	SUBINISTRADORS DE TAXA EMPRESSES	112.200,00		112.200,00	108.721,80			108.721,80		108.721,80	-3.478,20
33300	SUBINISTRADORS DE TAXA EMPRESSES	112.200,00		112.200,00	108.721,80			108.721,80		108.721,80	-3.478,20
33350	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	236.000,00		236.000,00	180.065,35	20.525,99		159.539,36	-14.830,79	174.370,15	-76.460,64
33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA DE ESPAÑA, SA	87.000,00		87.000,00	55.846,62			55.846,62	55.846,62		-31.153,38
33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÒL AMB MATERIALS	35.000,00		35.000,00	11.279,63			11.279,63	5.306,31	5.973,32	-23.720,37
33901	TAXA MERCAT SETMANAL	115.000,00		115.000,00	105.468,48	525,84		104.942,64	5.183,28	99.759,36	-10.057,36
33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	7.000,00		7.000,00	7.079,27			7.079,27	4.909,90	2.169,37	79,27
34200	ACTIVITATS JOVENTUT	5.000,00		5.000,00							-5.000,00
34210	CURSOS PROMOCIÓ ECONÒMICA	5.000,00		5.000,00	5.656,00	190,00		5.466,00	5.466,00		466,00
34220	BIBLIOTECA MUNICIPAL	1.500,00		1.500,00	1.548,12			1.548,12	1.548,12		48,12
34230	LLAR D'INFANTS	334.000,00		334.000,00	222.410,15	1.934,66		220.475,49	213.368,27	7.107,22	-113.524,51
34240	ESCOLA D'ADULTS	4.000,00		4.000,00	373,80			373,80	373,80		-3.626,20
34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	112.500,00		112.500,00	113.575,15	478,80		113.096,35	111.085,31	2.011,04	596,35
34400	ESPAYS CULTURALS	85.000,00		85.000,00	71.547,39			71.547,39	71.547,39		-13.452,61
34410	TEATRE MUNICIPAL	22.000,00		22.000,00	6.512,20			6.512,20	6.512,20		-15.487,80
34420	ACTIVITATS FESTES	10.500,00		10.500,00	15.965,00			15.965,00	15.965,00		5.465,00
34500	TRANSPORT URBÀ	8.000,00		8.000,00	6.116,65	343,20		5.773,45	3.722,45	2.051,00	-2.226,55
34900	SERVEIS FIRES	13.000,00		13.000,00							-13.000,00
34901	PROMOCIÓ CULTURAL	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
34902	PROMOCIÓ TURÍSTICA	2.000,00		2.000,00	2.455,00			2.455,00	2.455,00		455,00
34903	BENESTAR SOCIAL				2.240,00			2.240,00	2.240,00		2.240,00
35000	CONTRIBUCIONS ESPECIALS					649,87		-649,87	-649,87		-649,87
	Suma	25.940.501,00	3.478,50	25.943.979,50	24.161.213,79	365.813,42		23.795.400,37	8.016.915,00	15.778.485,37	-2.148.579,13

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
35002	CONTRIBUCIONS ESPECIALS MAS BUSCÀ				53.216,79			60.748,93	16.101,48	44.647,45	60.748,93
35003	CONTRIBUCIONS ESPECIALS: CARRERS MIMOSA, GRECS...							227.528,61	144.944,06	82.584,55	227.528,61
35004	CONTRIBUCIONS ESPECIALS CARRER BERNAT METGE				43,25			-43,25	-43,25		-43,25
36000	VENDES PUBLICACIONS CULTURA				1.372,90			7.267,35	1.792,50	5.474,85	7.267,35
39100	SANCIONS URBANÍSTIQUES	1,00						4.400,00	600,00	3.800,00	4.399,00
39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	110.000,00		110.000,00	250,00			62.340,93	62.340,93		-47.659,07
39121	ALTRES SANCIONS	1,00		1,00				800,00	800,00		799,00
39200	RECARREC EXTEMPORANEITAT	70.000,00		70.000,00	2.730,00			22.379,31	9.079,39	13.299,92	-47.620,69
39211	RECARREC CONSTRENYIMENT	25.000,00		25.000,00	2.386,24			13.250,77	13.250,77		-11.749,23
39300	INTERESSOS DE DEMORA	100.000,00		100.000,00	1.345,43			57.720,32	56.758,16	962,16	-42.279,68
39900	RETORN CANON DEPOSICIÓ RESIDUS	60.000,00		60.000,00	16.405,01			16.405,01	16.405,01		-43.594,99
39901	CONVENIS GESTORS RESIDUS	100.000,00		100.000,00	5.065,89			129.144,20	104.166,26	24.977,94	29.144,20
39902	DESPERFECTES VIA PÚBLICA	1,00		1,00				25.115,91	25.115,91		25.114,91
39903	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	1,00		1,00				304,64	304,64		303,64
39904	IMPREVISTOS	27.493,00		27.493,00	1.077,08			37.961,14	25.506,00	12.455,14	10.468,14
42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.512.000,00		3.512.000,00	3.304.759,90			3.304.759,90	3.304.759,90		-207.240,10
42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	15.200,00		15.200,00	25.567,55			25.567,55	25.567,55		10.367,55
42091	SUBVENCIÓ ESTAT: ESTADÍSTICA 2010							178,54	178,54		178,54
42092	SUBVENCIÓ ESTAT: PAPERETES ELECTORALS							370,66	370,66		370,66
45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	335.000,00		335.000,00	300.768,71			300.768,71	47.851,16	252.917,55	-34.231,29
45001	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT. (TRAM SUPRAMUNICIPAL)	26.000,00		26.000,00							-26.000,00
45030	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	350.000,00		350.000,00	4.340,62			4.340,62	4.340,62		-350.000,00
45031	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS ESCOLARITZACIÓ 0-3 ANYS	1,00	11.760,00	11.761,00							-7.420,38
	Suma	30.671.199,00	15.236,50	30.686.437,50	28.530.011,22	433.301,00		28.096.710,22	11.877.105,29	16.219.604,93	-2.589.727,28

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
45032	CONVENI OFICINA MPAL. DESCOLARITZACIÓ	16.000,00		16.000,00							-16.000,00
45033	CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN	50.000,00		50.000,00				36.867,00	36.867,00		-13.133,00
45034	SUBVENCIÓ SOC-PROJECTE IMPULS 2010-2011		406.000,00	406.000,00							-406.000,00
45060	SUBVENCIÓ JUTJAT DE PAU	7.000,00		7.000,00							-7.000,00
45061	CONVENI SERVEIS PENITENCIARIS	600,00		600,00							426,15
45062	CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA	40.000,00		40.000,00							-40.000,00
45063	CONVENI OFICINA DHABITATGE	20.000,00		20.000,00							-20.000,00
45070	SUBVENCIÓ GENCAT: PLA NACIONAL DE JOVENTUT 2010										-27.000,00
45080	SUBVENCIÓ AODL-PROM.ECONÒMICA	27.000,00		27.000,00							-27.000,00
45081	SUBVENCIÓ AODL-BARRIS	27.000,00		27.000,00			1.374,12		-1.374,12		-28.374,12
45082	SUBVENCIÓ ACT.ESTABLES ARTS VISUALS	18.000,00		18.000,00							-18.000,00
45083	SUBVENCIÓ ACT.ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	17.500,00		17.500,00							-17.500,00
45084	SUBVENCIÓ ACT. ESTABLES BIBLIOTECA	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
45085	SUBV.GENCAT-SUBVENCIÓ APLEC DE LA SARDANA 2010							1.440,10	1.440,10		1.440,10
45086	SUBV.GENCAT-PLANS PROTECCIÓ CIVIL 2009							843,75	843,75		843,75
45087	SUBV.GENCAT: RECICLATGE I RECOL·LIDA RESIDUS (PLA		19.069,77	19.069,77							-19.069,77
45089	SUBV.GENCAT-EXAMEN SALUT ESCOLAR 09-10							796,25	796,25		796,25
45090	SUBV.GENCAT-PLANS PROTECCIÓ CIVIL 2010										
45097	SUBV.GENCAT-MODERNITZACIÓ S. PUBLICS AMB TIC(CATALEG										
45301	SUBV.GENCAT:INST.CAT.ENERGI A ESTALVI I EFICIÈNCIA										
46100	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES	32.000,00		32.000,00							-32.000,00
46101	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ MANTENIMENT DOLMEN	2.700,00		2.700,00							-2.700,00
	Suma	30.929.999,00	440.308,27	31.370.307,27	28.570.984,47	434.675,12		28.136.309,35	11.916.704,42	16.219.604,93	-3.233.997,92



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
46102	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ APLEC DE LA SARDANA	2.900,00		2.900,00	2.760,00			2.760,00	2.760,00		-140,00
46103	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ INTERESSOS PRÈSTEC	3.300,00		3.300,00	1.107,05	553,54		553,51	553,51		-2.746,49
46104	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES	14.000,00		14.000,00							-14.000,00
46105	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ FONS COOP. CULTURAL	36.000,00		36.000,00	12.449,50			12.449,50	12.449,50		-23.550,50
46106	SUBENCIO DIPUTACIO PLA LOCAL JOVENTUT 2010				1.000,00			1.000,00	1.000,00		1.000,00
46107	SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA SERVEIS PROM. ECON. 2011				3.000,00			3.000,00	3.000,00		3.000,00
46108	SUBVENCIO DIPUTACIO PREVENCIO INCENDIS										
46500	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL MANTENIMENT				291,04	145,62		145,42	145,42		145,42
47000	CONVENI FESTA DE LA VELLESA	2.800,00		2.800,00	4.245,14			4.245,14	4.245,14		1.445,14
47001	PATROCINI SUQUET DE PEIX	1.000,00		1.000,00							
48000	DONACIONS PARTICULARS PER AL MUSEU DE LA CIUTADELLA				260,00			260,00	260,00		260,00
49102	SUBVENCIO PROJECTE INTERREG 2009				0,41			0,41	0,41		0,41
52000	INTERESSOS COMPTES BANCARIS	60.000,00		60.000,00	30.830,07			30.830,07	30.830,07		-29.169,93
53400	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSERSA	6.000,00		6.000,00							-6.000,00
53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSESNET	15.000,00		15.000,00	14.050,80			14.050,80	14.050,80		-949,20
55100	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	64.000,00		64.000,00	29.224,93			29.224,93	800,00	28.424,93	-34.775,07
55101	CONCESSIONS CEMENTIRI	15.000,00		15.000,00	10.054,50			4.569,75	1.958,55	2.611,20	-10.430,25
72007	SUBVENCIÓ ESTAT FEESL· EQUIPAMENT SOCIAL C·SANT		237.498,31	237.498,31							-237.498,31
75061	SUBV GENCAT· PATRIMONI ARQUITECTONIC CIUTADELLA		133.470,32	133.470,32							-133.470,32
75080	SUBV GENCAT· C/ NOU PUIG ROM... (PLA DE BARRIS)	412.500,00		412.500,00							-412.500,00
75081	SUBVENCIO GENCAT· C/ COLOM, GRAVINA... (PLA DE BARRIS)	228.000,00		228.000,00							-228.000,00
75082	SUBV. GENCAT· RECUP. PATRIMONI GEOLÒGIC	104.500,00		104.500,00							-104.500,00
	Suma	31.894.999,00	811.276,90	32.706.275,90	28.680.257,91	440.859,03		28.239.398,88	11.988.757,82	16.250.641,06	-4.466.877,02

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
75083	SUBV.GENCAT. C/NOU,GRAVINA,FR.MACIÀ,PERE	310.000,00	310.000,00	310.000,00							-310.000,00
75084	SUBV.GENCAT. SOTERRAMENT	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00						-11.250,00
75085	CONTENIDORS (PLA DE BARRIS)	440.000,00	440.000,00	440.000,00							-440.000,00
75086	URBANISME I SERVEIS (POUSC)	317.898,08	317.898,08	317.898,08							-317.898,08
75087	SUBV.GENCAT: EQUIPAMENTS CULTURALS (PLA DE BARRIS)	8.575,10	8.575,10	8.575,10							-8.575,10
75087	SUBV.GENCAT:CARRERS PERELADA-NOU (PLA DE	185.737,01	185.737,01	185.737,01							-185.737,01
75088	SUBV.GENCAT:EDIFICI URBANISME I SERVEIS (PUOSC)	407.334,36	407.334,36	407.334,36							-407.334,36
75089	SUBV. GENCAT:EQUIPAMENT CULTURAL (PLA DE BARRIS) 2010	2.35.604,50	2.35.604,50	2.35.604,50							-2.35.604,50
75090	SUBV.GENCAT: OBRES VÀRIES PLA DE BARRIS	20.704,46	20.704,46	20.704,46				2.070,45	2.070,45		-18.634,01
75091	SUBV.GENCAT:PROJ. PATRIMONI MEMORIAL DEMOCRATIC	191.408,83	191.408,83	191.408,83							-191.408,83
75092	SUBV.GENCAT:ADQUISICIÓ DE SÒL 2010 (PLA DE BARRIS)										
75093	SUBV.GENCAT FEDER 2007-2013										
75093	PROJECTE FRANGES URB.										
75100	SUBV.GENCAT:C.C.E. (SALA ESPORTIVA)	2.895,00	2.895,00	2.895,00							-2.895,00
75302	SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
76100	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: EDIFICI EL FAR (FONS SUBV. 2011)	205.000,00	205.000,00	205.000,00							-205.000,00
76101	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: EDIFICI URBANISME I SERVEIS	100.000,00	100.000,00	100.000,00				26.569,90	26.569,90		-73.430,10
76102	SUBVENCIO DIPUTACIÓ:PATRIMONI	189.713,86	189.713,86	189.713,86				189.713,86	189.713,86		-97.410,71
76103	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: PATRIMONI ARQUITECTONIC	97.410,71	97.410,71	97.410,71							
76104	TECNOLOGIES 2011										
76105	SUBVENCIO DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2008										
76106	SUBVENCIO DIPUTACIÓ:FONS SUBVENCIONS 2011										
76107	SUBVENCIO DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I										
	Suma	3.329.808,81	3.329.808,81	35.429.807,81	28.914.076,92	452.109,03		28.461.967,89	12.211.326,83	16.250.641,06	-6.967.839,92

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2011)

## 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							
76108	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2010				2.232,24			2.232,24	2.232,24		2.232,24
76700	SUBV. CONSORCI COSTA BRAVA: PLA CICLE AIGUA (PART CONVENI EXECUCIÓ PL. FAGES DE CLIMENT		50.567,00	50.567,00							-50.567,00
77000	REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL		1.171,40	1.171,40							-1.171,40
83000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	1,00	41.000,00	41.001,00	41.000,00			41.000,00	10.883,38	30.116,62	-1,00
87000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		5.183.021,40	5.183.021,40							-5.183.021,40
87010	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES AMB FINANÇ.		7.826.427,52	7.826.427,52							-7.826.427,52
91300	PRÉSTEC 2010		2.450.000,00	2.450.000,00							-2.450.000,00
	Suma	32.100.000,00	18.881.996,13	50.981.996,13	28.957.309,16			28.505.200,13	12.224.442,45	16.280.757,66	-22.476.796,00





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# **PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS**







Ajuntament de Roses



SOCIETAT MUNICIPAL  
SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES,SA

# ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2012

OCTUBRE 2011



## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>6</b>
<b>4) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats</b>	<b>8</b>
<b>5) Descripció de la maquinaria per serveis</b>	<b>29</b>





## 1) MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis encomanats es redueixen un 2,6% en relació a l'any 2011.

Els ingressos individualitzats per a cada un dels serveis es resumeix en el quadre següent:

Servei	Press. 2012	Press. 2011	Diferència	%
Jardineria i Forestal	826.960,00	854.980,00	-28.020,00	-3,3%
Enllumenat Públic	192.180,00	198.080,00	-5.900,00	-3,0%
Clavegueram	269.410,00	300.130,00	-30.720,00	-10,2%
Via Pública	321.640,00	361.700,00	-40.060,00	-11,1%
Senyalització	102.320,00	58.070,00	44.250,00	76,2%
Mòduls Platges	79.200,00	0,00	79.200,00	
Mercat Cobert	100.350,00	105.310,00	-4.960,00	-4,7%
Aules Mecat	37.370,00	37.890,00	-520,00	-1,4%
Man. Edif. Públics	43.860,00	44.010,00	-150,00	-0,3%
Control Teatre	89.510,00	89.110,00	400,00	0,4%
Festes	81.290,00	81.120,00	170,00	0,2%
<b>Total Serveis Municipals</b>	<b>2.144.090,00</b>	<b>2.130.400,00</b>	<b>13.690,00</b>	<b>0,6%</b>

2. La plantilla de personal durant l'any 2011 és la següent:

Ref.	Categoria	Lloc de treball	Retribució fixa bruta anual (€)
1	1 Encarregat	Jardineria	30.198,75
2	1 Capatàs	Jardineria	23.041,28
3-5	3 Of. jardiner	Jardineria	20.523,65
6-7	2 Jardiniers	Jardineria	19.054,79
8-14	7 Aux. jardiner	Jardineria	18.231,51
15	1 Capatàs	Forestal	25.690,16
16	1 Oficial	Forestal	21.461,14
17-18	2 auxiliars	Forestal	18.834,91
19	1 Encarregat	Instal·lacions	33.643,29
20-21	2 Of. 1ª elect.	Instal·lacions	25.878,91
22-24	3 Of. 2ª elect.	Instal·lacions	22.574,91
25	1 Encarregat	Construcció	30.193,03
26-28	3 Oficial 1ª	Construcció	23.293,28
29	1 Oficial 3ª	Construcció	20.296,47
30	1 Peó espec.	Construcció	17.618,73
31	1 Encarregat	Mercat Municipal	23.084,10
32	1 Conserge	Aules Mercat	16.646,93
33	1 Encarregat	Teatre	30.218,93
34	1 Conserge	Teatre	22.176,56
35	1 Gerent (40%)	Gerència	28.845,32
36	1 Arquitecte tècnic	Direcció Tècnica	42.778,77
37	1 Administratiu	Secretaria i comptabilitat	27.074,88
38	1 Aux. administratiu	Control de costos	18.442,01

Aquesta plantilla inclou dos empleats amb prejubilació parcial (1 capatàs forestal i 1 jardiner) i dedicació del 25% i dos empleats amb contracte de relleu i dedicació del 100% (1 auxiliar de forestal i 1 peó especialista de construcció).

En l'any 2011 s'aplica el conveni col·lectiu de l'empresa. Es preveu que els salaris es mantinguin en el mateix nivell del 2011.



Pel càlcul del cost de les assegurances socials s'aplica el percentatge propi de cada lloc de treball, resultant un cost mig del 34,4% sobre les retribucions brutes totals.

La variació de les despeses de personal (+9%) es deu a l'ampliació del servei de manteniment i consergeria en edificis públics amb la gestió dels mòduls dels lavabos de les platges. Aquesta ampliació implica la contractació de 6 persones durant 5 mesos en la temporada d'estiu. Durant l'any 2011 l'estructura de personal de jardineria ha estat incompleta des del mes d'abril.

3. La resta de despeses d'explotació s'han estimat en base a l'evolució previsible i a la tendència registrada.
4. Les despeses generals (279.550 €), que es reparteixen entre els diferents serveis tal com es pot veure en el quadre "resum total 2012 per serveis" que s'adjunta, corresponen a despeses de personal (209.060 €), serveis professionals independents (19.520 €), lloguer oficina (14.640 €), assegurances (11.650 €), subministraments (11.100 €), tributs (3.730 €) i altres serveis (9.850 €).
5. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
6. El resultat d'explotació previst és de 88.800 €.
7. Les inversions de l'empresa (45.000 €) se centren en l'adquisició d'un nou vehicle pel servei de construcció i nova maquinaria de construcció i jardineria.

Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.

Aquestes inversions es finançaran amb fons propis.

8. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriuen per a l'any 2012 el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a aquesta societat municipal.



## 2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs	€		% sobre ing. d'exploració		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLORACIÓ</b>	<b>2.144.090</b>	<b>2.480.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>-335.910,00</b>	<b>-14%</b>
Import net de la xifra de negocis	2.144.090	2.480.000	100%	100%	-335.910,00	-14%
Increment d'existències						
Ingressos extraordinaris						
<b>DESPESES D'EXPLORACIÓ</b>	<b>2.055.290</b>	<b>2.465.430</b>	<b>96%</b>	<b>99%</b>	<b>-410.140,00</b>	<b>-17%</b>
Aprovisionaments i serveis exteriors	<b>487.700</b>	<b>940.000</b>	<b>23%</b>	<b>38%</b>	<b>-452.300,00</b>	<b>-48%</b>
Aprovisionaments	222.200	390.000	10%	16%	-167.800,00	-43%
Treballs i serveis exteriors	265.500	550.000	12%	22%	-284.500,00	-52%
Despeses de personal	1.268.350	1.158.430	59%	47%	109.920,00	9%
<i>Sous i salaris</i>	941.970	860.000	44%	35%	81.970,00	10%
<i>Dietes i assistències</i>	2.520	2.430	0%	0%	90,00	4%
<i>Quotes seguretat social</i>	323.860	296.000	15%	12%	27.860,00	9%
Altres despeses d'exploració	248.940	317.000	12%	13%	-68.060,00	-21%
Arrendaments	73.840	113.000	3%	5%	-39.160,00	-35%
Reparació i conservació	47.700	44.000	2%	2%	3.700,00	8%
Serveis professionals	19.520	24.000	1%	1%	-4.480,00	-19%
Subministraments	72.800	74.000	3%	3%	-1.200,00	-2%
Altres despeses	35.080	62.000	2%	3%	-26.920,00	-43%
Despeses extraordinàries						
Amortització de l'immobilitzat	50.300	50.000	2%	2%	300,00	1%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLORACIÓ</b>	<b>88.800</b>	<b>14.570</b>	<b>4%</b>	<b>1%</b>	<b>74.230,00</b>	<b>509%</b>
Ingressos financers	10.000	10.500	0%	0%	-500,00	-5%
Despeses financeres	500	500	0%	0%	0,00	0%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>9.500,00</b>	<b>10.000</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>-500,00</b>	<b>-5%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>98.300</b>	<b>24.570</b>	<b>5%</b>	<b>1%</b>	<b>73.730,00</b>	<b>300%</b>
Impostos sobre societats	295	74	0%	0%	221,19	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>98.010</b>	<b>24.496</b>	<b>5%</b>	<b>1%</b>	<b>73.513,71</b>	<b>300%</b>



### 3) PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>INMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	0	0	0%	0%		
Programes informàtics						
<b>INMOVILITZAT MATERIAL</b>	45.000	33.000	30%	100%	12.000	36%
Equipament divers	3.000	6.000	2%	18%	-3.000	-50%
Vehicle secció construcció	27.000					
Maquinaria de Jardineria i Forestal	10.000	24.000				-58%
Maquinaria de Construcció	5.000	3.000				67%
Altres						
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	0	0	0%	0%		
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	103.310	0	70%	0%	103.310	
Inversions financeres	103.310		70%		103.310	
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
Reemborsament de préstecs a llarg termini						
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>148.310</b>	<b>33.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>115.310</b>	<b>349%</b>
FINANÇAMENT	€		%		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBORSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	0	0	0%	0%		
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	148.310	74.496	100%	100%	73.814	99%
Resultats de l'exercici	98.010	24.496	66%	33%	73.514	300%
Amortitzacions	50.300	50.000	34%	67%	300	1%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>148.310</b>	<b>74.496</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>73.814</b>	<b>99%</b>



RESUM TOTAL 2012 PER SERVEIS												
	Total	Jardineria	Enllumenat	Clavegueram	Via Públi.	Senyalització	Mòduls Platges	Mercat	Aules	Edif.Públ.	Teatre	Festes
<b>COSTOS EXPLOTACIÓ</b>												
Despeses personal	1.059.290	453.090	91.160	47.530	147.480	41.040	59.640	36.810	23.750	28.220	74.130	56.440
Amortitzacions	50.300	17.700	3.700	6.300	18.500	0	0	200	0	1.200	0	2.700
Manteniment Equips i Maquin.	47.700	16.200	500	6.000	19.300	0	0	200	0	2.000	0	3.500
Aprovisionaments	222.200	63.000	48.600	18.000	50.400	34.200	3.500	0	0	4.500	0	0
Consum energia Elect.	14.200	0	0	7.300	0	0	0	6.900	0	0	0	0
Consum aigua	5.700	0	0	0	0	0	0	5.700	0	0	0	0
Consum benzina	25.600	14.100	4.900	0	5.600	0	0	0	0	0	0	1.000
Tractament de residus	16.200	4.300	0	3.100	8.800	0	0	0	0	0	0	0
Lloguer Magatzems	59.200	25.500	8.000	6.600	15.400	0	0	0	0	0	0	3.700
Vestuari	9.850	4.600	2.300	500	900	500	650	0	0	400	0	0
Treballs i Serveis Exteriors	265.500	86.400	0	127.800	0	9.000	1.800	33.300	7.200	0	0	0
<b>Subtotal</b>	<b>1.775.740</b>	<b>684.890</b>	<b>159.160</b>	<b>223.130</b>	<b>266.380</b>	<b>84.740</b>	<b>65.590</b>	<b>83.110</b>	<b>30.950</b>	<b>36.320</b>	<b>74.130</b>	<b>67.340</b>
Despeses Generals (15,7%)	279.550	107.820	25.060	35.120	41.940	13.340	10.330	13.080	4.870	5.720	11.670	10.600
Benefici Industrial (5%)	88.800	34.250	7.960	11.160	13.320	4.240	3.280	4.160	1.550	1.820	3.710	3.350
<b>Total prestació serveis 2012</b>	<b>2.144.090</b>	<b>826.960</b>	<b>192.180</b>	<b>269.410</b>	<b>321.640</b>	<b>102.320</b>	<b>79.200</b>	<b>100.350</b>	<b>37.370</b>	<b>43.860</b>	<b>89.510</b>	<b>81.290</b>
<b>(*) DETALL DESPESES GENERALS 2012</b>												
Despeses Personal + Consell	209.060											
Serveis Professionals Independents	19.520											
Lloguer Oficina	14.640											
Assegurances	11.650											
Subministres	11.100											
Altres Serveis	9.850											
Tributs	3.730											
<b>TOTAL</b>	<b>279.550</b>											



#### 4) CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS

##### Part I – Condicions generals

###### Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal "Serveis Municipals de Roses, SA (Rosersa)" que assumís la gestió d'aquests.

L'únic i exclusiu destinatari dels serveis prestats per ROSERSA és l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen l'**encàrrec** de gestió a Rosersa. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei al tenir Rosersa la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

###### Article 2. Titularitat del servei.

Els serveis tenen la consideració de serveis públics municipals. L'Ajuntament és el titular dels serveis. Rosersa és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona en forma directa els serveis.

###### Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a Rosersa, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

###### Article 4. Termini de vigència

**Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de 2012 i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.**

###### Article 5. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui **en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.**

Rosersa se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació **i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.**

Les tasques descrites en **aquest encàrrec de gestió** no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

###### Article 6. Organització del servei.

Rosersa s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun



s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.

- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats dels serveis.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil de, com a mínim 900.000 Euros pel servei d'enllumenat i de 150.000 Euros per la resta de serveis i amb un import per víctima per responsabilitat civil patronal de com a mínim 150.000 Euros.

Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'**infraestructura i serveis públics**.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es constituirà un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

Rosersa pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que conduïxin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

Article 8. Organització

**L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.**

Article 9. Finançament.

**Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Rosersa percebrà, l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.**

L'indicada aportació inclou totes les despeses directes que comporta la prestació del servei, com són: personal, materials, transports, treballs externs, assegurances, amortitzacions, despeses financeres, IVA suportat i altres, així com les despeses generals, **calculades en un percentatge del 16% sobre les despeses directes. La retribució inclou, també, un percentatge de benefici industrial establert en un 5% sobre les despeses directes.**

Les aportacions establertes en les condicions particulars s'abonaran per dotzenes parts i per mensualitats vençudes, **mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.**



Així mateix, tots els treballs encarregats a Rosersa i finançats amb independència d'aquestes condicions seran retribuïts per les despeses directes que hi hagin concorregut o s'hagin previst i un percentatge de despeses generals establert en un 5 % sobre les despeses directes.

La retribució es revisarà anualment en base a la **possibles variacions de l'encàrrec de gestió i dels seus costos**.

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.

**L'excés derivat de les transferències municipals es destinarà a incrementar les reserves voluntàries de la societat.**

Article 10. Interpretació.

**La interpretació de els condicions establertes en aquest encàrrec de gestió** correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

Article 11. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest **encàrrec de gestió** tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatius a les condicions de la prestació del servei que afectessin a Rosersa.





## Part II – Condicions particulars

### A – Condicions del servei de jardineria i forestal

#### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment, conservació i millora dels espais i zones verdes de la totalitat del municipi de Roses, que inclou: parcs, places, jardins, arbres d'alineació, jardineres, talussos i altres espais verds.. Així com la dels edificis públics.

El servei inclou també el desbrossament, el manteniment i la neteja de zones verdes municipals de naturalesa forestal, siguin urbanes o no, dels recs i les rieres, dels camins, vials i cunetes, i qualsevol altra tasca que guardi relació directa amb el tractament del forest o amb el manteniment d'espais públics.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i la conservació de gespa:

1. El reg es realitzarà per aspersió allà on existeixi xarxa de reg, mànega o camió cuba, amb una freqüència mínima de dos cops per setmana, que podrà variar segons les condicions meteorològiques mitges.
2. Les segues es realitzaran amb una freqüència, en funció de les dades meteorològiques, de: març a octubre: 1 cop per setmana; novembre a febrer: 1 cop cada 15 dies. Es procedirà a la retallada de vores cada cop que es sigui.
3. La eliminació periodica de males herbes de forma manual, mecànica o amb herbicida.
4. La aireació en gespes ornamentals de primera categoria de forma manual o mecànica.
5. L'escarificat per mitjans manuals i mecànics. En gespes de primera categoria es realitzarà dos cops a l'any, a la primavera i a la tardor.
6. El reencebat orgànic, a base d'arena i turba, es realitzarà a criteri tècnic. En gespes de primera categoria un cop a l'any i a la tardor.
7. La resembra a les zones de gespes que per sembra defectuosa, o per desgast posterior es produeixen clarianes o clapes. La resembra es realitzarà amb la mateixa barreja de llavors utilitzades a la primera sembra.
8. Els adobats es realitzaran mitjançant adobs d'alliberació lenta i principalment de la primavera fins l'octubre, regant posteriorment.
9. La renovació de zones de gespa per erosió, contaminació, plaga, malaltia o algun altre factor que la facin necessària. La renovació de zones de gespa es comunicarà a l'Ajuntament

#### 1.2. En relació al manteniment i conservació de zones arbustives:

1. La reposició d'arbusts morts o baixes per motiu de vandalisme o per causes naturals de la mateixa planta.
2. La poda, esporga i retall de branques segons les característiques de la planta i època.
3. El trasplantament d'arbustives sempre que sigui necessari pels següents motius: elevada densitat de plantació, mala ubicació, qualsevol tipus d'afecció o altres motius. El trasplantament es comunicarà a l'Ajuntament.
4. La eliminació de males herbes periòdica, ja sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Posteriorment es farà un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.
5. L'adobat mitjançant adob mineral d'alliberació lenta, dos cops a l'any, a la primavera i a la tardor.
6. El reg manual, per aspersor, goteig o exudació de forma que no es descalcin les plantes i que no s'efectuïn un rentat ni l'erosió del terreny.
7. El retall de vores de parterre per tal d'emmarcar els límits del grup i mantenir la forma inicial del mateix.



### 1.3. En relació a manteniment i conservació d'arbrat:

1. La eliminació de males herbes es realitzarà de forma periòdica, tant sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Seguidament es procedirà a realitzar un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.
2. La poda vindrà determinada per criteri tècnic segons l'espècie i es determinarà la forma i època. La poda, segons l'espècie i el port de l'arbre i segons l'estat de l'arbre i el seu desenvolupament podrà ser de formació (dirigir i ajudar a l'arbre a assolir el port idoni) o de neteja i manteniment (destinades a controlar i conservar el port assolit). En totes les podes s'eliminaran les branques mortes. La freqüència de les podes podrà ser anual o bianual, depenent de l'espècie i creixement. Les podes es comunicaran als serveis tècnics de l'Ajuntament.
3. La recollida i transport de restes de poda, tant sigui a un contenidor o lloc provisional d'acopi com al camió, evitant en tot moment la invasió de la via pública, en cas d'extrema necessitat, es procedirà a la seva senyalització o balissament.
4. Les podes especials seran pels següents casos: a) en cas d'accident de branques per motius de causes climatològiques, b) en cas de destorb del tràfic rodat i dels vianants, c) en cas d'estorb d'elements arquitectònics i serveis, d) en cas que les branques volin sobre parcel·les de particulars, e) en cas de plaga o malaltia, f) en podes de fulles de palmera i talls de fruits. Es comunicaran als serveis tècnics de l'Ajuntament.
5. L'adobat s'efectuarà mitjançant adob mineral d'alliberació lenta. La dosi de l'adobat, així com la seva formulació, estarà en funció de l'espècie i de la seva mida.
6. El reg es realitzarà segons l'època de l'any i seran cada 15 dies d'abril a novembre. Aquestes freqüències podran ser alterades en funció de les condicions climatològiques. Aquests regs s'efectuaran amb mànega o camió cuba, sempre i quan l'arbrat no conti amb un sistema de reg per goteig en funcionament.
7. La col·locació de tutors a aquells arbres que tinguin un perímetre de tronc que faci perillar la seva supervivència si no és col·locant un tutor. Els tutors seran de fusta de castanyer o de fusta tractada i seran de tipus trípod.
8. L'adreçada d'aquells arbres torts o inclinats de diàmetre petit.
9. L'arrencada de baixes i nova plantació quan s'observi algun exemplar mort, afectat per actes vandàlics, meteorològics o col·lisió de vehicles, renovant el substrat amb sauló, torba, adob, fems i altres elements. En aquesta tasca no està inclòs el cost del subministrament de l'arbre.

### 1.4 En relació al manteniment i conservació de jardineres i cubilots:

1. El reg amb la periodicitat depenent del tipus de vegetació que hi hagi plantada, que es realitzarà amb mànega o camió cuba, segons les necessitats.
2. L'adobat s'efectuarà mitjançant adob mineral d'alliberació lenta, dos cops a l'any, un a la tardor i un altre a la primavera. La dosi de l'adobat, així com la seva formulació, estarà en funció de l'espècie i de la seva mida.
3. La poda es realitzarà segons el tipus de plantes o els resultats que d'ella es vulguin obtenir. L'època vindrà condicionada per l'espècie i les condicions climàtiques de la zona. Tot el brancatge resultant d'aquesta operació haurà d'ésser retirat immediatament.
4. L'eliminació de males herbes i entrecavat: aquest treball es realitzarà periòdicament ja sigui de forma manual, mecànica o amb herbicida. Seguidament es procedirà a realitzar un entrecavat a una profunditat màxima de 15 cm.
5. La reposició de vegetació morta o baixes, per motiu de vandalisme o per causes naturals de la mateixa planta, tenint especial compte en què siguin d'unes característiques similars.

### 1.5 En relació al tractament del forest:

1. Desbrossament i manteniment de camins, vials i cunetes de titularitat pública.
2. Desbrossament i manteniment de recs, rieres i còrrecs que discorren en trama urbana o en rústica.



3. Desbrossament i manteniment de franges i terrenys tallafocs.
4. Desbrossament, manteniment i neteja de parcel·les municipals urbanes o rústiques.

1.6. En relació al tractaments fitosanitaris i a l'aplicació d'herbicides:

1. La realització periòdica dels tractaments fitosanitaris a la gespa, arbrat, zones arbustives, jardineres, cubilots i altres. Els productes seran adequats a les espècies i a l'època de l'any.
2. El control de l'aparició de qualsevol tipus de malaltia o atac d'insectes en les espècies indicades en el punt anterior i la realització dels tractaments específics adients.
3. L'aplicació dels tractaments herbicides, quan sigui necessari a criteri tècnic, per a l'eliminació de males herbes.
4. L'aplicació de tots els productes anteriorment esmentats es farà sota la supervisió d'un especialista que disposi del carnet d'aplicador corresponent. En la seva aplicació s'utilitzaran els mitjans i procediments actuals, eficaços i no tòxics, ni molestos per a les persones. Es realitzaran evitant el contacte amb els vianants i vehicles. Es farà respectant la normativa específica de manipulació de productes tòxics i perillosos.
5. L'emmagatzematge de tots els productes anteriorment esmentats respectarà les condicions específiques.
6. Es comunicarà als serveis tècnics de l'Ajuntament els tractaments efectuats (fórmula, mètode i dosificació del producte).

1.7. En relació al desbrossament i retirada de males herbes de les vies públiques i voreres:

La realització periòdica del desbrossament i retirada de males herbes de les vies públiques i voreres. Segons criteri tècnic s'aplicaran els tractaments herbicides necessaris seguint l'operativa descrita en el punt anterior (1.6)

1.8 En relació a altres feines associades al manteniment i a la conservació d'espais públics:

1. Treballs de manteniment, reposició i millora en platges, camins de ronda i passeig marítim
2. Neteja d'abocaments incontrolats en parcel·les públiques.
3. Senyalització de parcel·les i camins de titularitat municipal i de platges.

1.9. En relació a la reposició i millora menor del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

1.10. En relació a l'ampliació o gran millora del servei (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de la jardineria a través de plantacions, remodelacions, implantacions de noves zones i altres. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora de la jardineria, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

1.11. En relació a les obres i treballs de tercers:

No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de jardineria que financi un promotor aliè a l'Ajuntament.

1.12. En relació als desperfectes:



1. La reparació dels desperfectes produïts a la jardineria per tercers, per accidents, per causes naturals o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els **5.000 €**, així com en els casos d'urgència o perill per les espècies o les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

#### 1.13. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les dades del servei sobre la cartografia digital.

#### 1.14. En relació al control tècnic:

1. La proposta de racionalització d'espècies a plantar per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
3. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

#### Article 2. - Àmbit del servei.

S'entén per jardineria els espais i zones verdes de la totalitat del municipi de Roses situades en espais públics, que inclou: parcs, places, jardins, arbres d'alineació, jardineres, parcel·les municipals en zona urbanitzada qualificades pel planejament com a zones verdes i talussos. Així com la poda i els tractaments fitosanitaris de la jardineria dels edificis públics.

S'entén per serveis forestals el desbrossament, el manteniment i la neteja de zones verdes municipals de naturalesa forestal, siguin urbanes o no, dels recs i les rieres, dels camins, vials i cunetes, i qualsevol altra tasca que guardi relació directa amb el tractament del forest o amb el manteniment d'espais públics.

#### Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **826.960,00 Euros**.



## B – Condicions del servei d'enllumenat públic

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la il·luminació dels carrers i espais públics de Roses, dins l'àmbit del servei, llevat del pagament de l'energia elèctrica.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i conservació de les instal·lacions:

1. El control i la vigilància de les instal·lacions (punts de llum, suports, línies de distribució i quadres de comandament i maniobra) i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
2. El control de funcionament dels punts de llum, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada al mes, com a mínim.
3. El manteniment preventiu de les instal·lacions consistent en:
  - a) La reposició en grup de totes les làmpades que han acabat la seva vida útil estimada, netejant alhora, el grup òptic de la lluminària.
  - b) La neteja anual de les lluminàries de la zona centre.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura als elements que ho requereixin (suports, quadres,...)
  - d) La revisió anual dels calibratges i funcionament de les proteccions tèrmiques i diferencials de tots els quadres de comandament i maniobra.
4. El manteniment ocasional de les instal·lacions consistent en:
  - a) La substitució de làmpades avariades.
  - b) La substitució o reparació d'equips d'encesa avariats.
  - c) La substitució d'equips de correcció d'energia reactiva avariats.
  - d) La recerca, reparació i/o substitució de línies elèctriques afectades per avaria.
  - e) La recerca, reparació i/o substitució d'elements de protecció i comandament elèctric afectats per avaria.
  - f) La substitució d'equips de mesura afectats per avaria.
5. L'atenció urgent i en el menor temps possible dels avisos d'avaría rebuts (ciutadans, Policia Local, Alcaldia, ...)
6. La comprovació periòdica de la correcta programació dels horaris de funcionament..
7. Disposar d'un servei de reten que cobreixi les urgències fora de l'horari habitual de treball.
8. L'obertura i el tancament de rases i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
9. El control de les instal·lacions que, segons la legislació vigent, han d'ésser revisades bianualment per una Entitat d'inspecció i control, comunicant a l'Ajuntament aquelles que aquest té de contractar i abonar el cost de control.

#### 1.2. En relació a la reposició i millora menor de les instal·lacions:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.3. En relació a l'ampliació o gran millora de les instal·lacions (les no incloses en el punt anterior):



1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de les instal·lacions a través d'instal·lacions i obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora del servei, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.4. En relació a les instal·lacions, obres i treballs de tercers:

La realització exclusiva, a efectes d'homogeneïtzació i control d'execució, dels desplaçaments de punts de llum i/o línia, així com la realització de les connexions a la xarxa existent de les noves instal·lacions. Per l'execució dels treballs es realitzarà un estudi tècnic i un pressupost, que l'Ajuntament presentarà, conjuntament amb l'autorització municipal, al promotor d'aquests per a la seva acceptació i pagament abans de l'inici dels treballs.

#### 1.5. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a l'enllumenat públic per tercers, per accidents o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els **25.000 €**, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

#### 1.6. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les instal·lacions del servei sobre la cartografia digital.

#### 1.7. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i de les instal·lacions del servei per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. La redacció dels requeriments necessaris per a la connexió de balissaments, cartells lluminosos o similars a les instal·lacions del servei.
3. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
4. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

### Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

#### 2.1. En relació a les instal·lacions:

S'entén per instal·lacions el conjunt d'elements, de propietat municipal i instal·lats en sòl públic, a través dels quals es realitza la il·luminació dels carrers, places i espais públics del municipi de Roses.



## 2.2. En relació als límits:

El servei s'entén a partir de l'escomesa, inclosa aquesta, a la xarxa de l'empresa subministradora d'energia elèctrica fins l'element emissor de la llum (làmpada). Inclou, per tant, els suports i braços de les lluminàries.

## 2.3. En relació a la continuïtat:

El servei es donarà de forma que les instal·lacions funcionin amb l'horari de nit corresponent a l'època de l'any, tret d'interrupcions en cas de força major o en els casos d'averies pròpies i puntuals d'aquests tipus d'instal·lacions.

## Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **192.180,00 Euros**.



## C – Condicions del servei de clavegueram

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir la recollida de les aigües residuals urbanes i de les aigües pluvials urbanes dins l'àmbit del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació al manteniment i a la conservació del sistema de clavegueram:

1. La vigilància del sistema i la comprovació periòdica de l'estat de conservació i del bon funcionament.
2. La recerca d'obstruccions o de fuites en els elements del sistema i la reparació d'avaries.
3. L'eliminació de cossos estranys que obstrueixin els elements del sistema.
4. L'obertura i el tancament de rases i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
5. La identificació de les connexions existents i dels punts amb risc d'incidències en el medi, ruptures i intrusions d'aigües blanques.

#### 1.2. En relació al manteniment, conservació i neteja dels bombejaments:

1. El manteniment i conservació de les instal·lacions, elements mecànics i elèctrics i obra civil.
2. La vigilància, neteja i l'atenció de les instal·lacions i el bombejament.
3. El pagament de l'energia elèctrica emprada.

#### 1.3. En relació a la neteja:

1. La neteja programada i sistemàtica del sistema amb la periodicitat que sigui necessària, o puntualment quan sigui requerida per l'Ajuntament.
2. La neteja ocasional i puntual quan es produeixi una obstrucció.

#### 1.4. En relació a la reposició i millora menor del sistema:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.5. En relació a l'ampliació o gran millora del sistema (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores del sistema a través d'instal·lacions i obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les instal·lacions i obres d'ampliació i gran millora del sistema, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

#### 1.6. En relació a les obres i treballs de tercers:

La realització exclusiva, a efectes d'homogeneïtzació i control d'execució, de les escomeses dels edificis, així com la realització de les connexions a la xarxa existent de les noves instal·lacions. Per a l'execució dels treballs es realitzarà un estudi tècnic i un pressupost, que l'Ajuntament presentarà, conjuntament amb l'autorització municipal, al promotor d'aquests per a la seva acceptació i pagament abans de l'inici dels treballs.





#### 1.7. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts al clavegueram per tercers, per accidents o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els **5.000 €**, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

#### 1.8. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les instal·lacions del sistema sobre la cartografia digital.

#### 1.9. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i de les instal·lacions del sistema per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. La redacció dels requeriments necessaris per a la connexió dels usuaris al sistema.
3. El control del compliment en tot el sistema de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
4. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

#### Article 2. - Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

##### 2.1. En relació al sistema:

S'entén per sistema el conjunt de mitjans i instal·lacions de propietat municipal associats al servei amb els quals està previst prestar-lo. Queden excloses les escomeses de les finques.

La capacitat màxima de drenatge del sistema és l'associada a la infraestructura existent.

##### 2.2. En relació als límits:

El servei comença:

- a) Aigües residuals i pluvials de finques: Al final de les escomeses de les finques quan la làmina d'aigua cau o entra en una conducció longitudinal del sistema.
- b) Aigües pluvials d'espais públics: A l'escomesa dels embornals.

El servei finalitza quan la làmina d'aigua cau o entra en una conducció en alta de sanejament.

##### 2.3. En relació a la continuïtat:

El servei estarà a disposició dels usuaris de manera permanent, tret d'interrupcions en cas de força major o en els casos següents:

- a) Per tasques de reparació, de millora o d'ampliació del sistema. Si es preveu una llarga durada s'instal·laran mesures alternatives.



b) Per neteges o reparacions d'urgència.

### Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **269.410,00 Euros**.

Així mateix, Rosersa percebrà de l'Ajuntament l'import corresponent als treballs d'execució d'escomeses, d'acord amb els preus unitaris aprovats per ordenança fiscal.

Donat que els imports esmentats s'han d'exigir, en règim d'autoliquidació, amb caràcter previ a la seva realització, s'autoritza a Rosersa perquè, en nom de l'Ajuntament de Roses, efectui els cobraments dels imports que corresponguin, d'acord amb les tarifes previstes en l'Ordenança fiscal reguladora, conjuntament amb la resta de taxes i impostos que siguin procedents.

Amb caràcter mensual, Rosersa presentarà a l'Ajuntament una liquidació amb el detall dels ingressos realitzats per aquest concepte conjuntament amb l'ingrés de les quantitats recaptades a la Tresoreria municipal.



## **D – Condicions del servei de manteniment de via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal**

### Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal del municipi i del seu mobiliari.

Les tasques de Rosersa són les següents:

#### 1.1. En relació a la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal :

1. La reparació de tota classe de paviments de les superfícies de sòl urbà de domini públic i d'altres espais públics o d'ús municipal, inclosos tots els elements integrats, com voreres, vorades, escales , graons, escossells, parterres, embornals, tapes de registre de serveis i qualsevol altre no esmentat. Abasta tot tipus de paviment, ja siguin de tipus rígid ( formigó, pedra natural, pedra artificial, baldoses hidràuliques, ceràmica, ....), de tipus flexible ( asfàltics, tractaments bituminosos,... ), o de tipus tou ( sauló, terra natural compactada, ...). També contempla , si cal, la reposició i sanejament de bases, subbases, i terraplens de suport dels paviments.
2. El manteniment i reposició del mobiliari urbà municipal, format per pilones, elements de balisament, aparcabicicletes, bancs, jardineres, senyalització indicativa, plaques de nom de carrer, plaques de número postal, etc.
3. La vigilància i revisió de l'estat de conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal i del seu mobiliari.

#### 1.2. En relació a la conservació i manteniment d'altres elements de la via pública:

1. El manteniment, conservació i neteja del monument al Pescador pel que fa a la part d'instal·lació elèctrica del sistema d'enllumenat, el sistema de depuració de l'aigua i neteja del vas i el manteniment de la gespa.
2. El manteniment i reparació de les pilones mòbils del municipi.
3. El manteniment i reposició de làmpades i òptiques dels semafors del municipi.
4. El manteniment de les dutxes de les platges del municipi.

#### 1.3. En relació a la interrupció de la circulació en la via pública:

1. La interrupció de la circulació de vehicles a la via pública, si és necessària, es farà previa petició a la Policia Local amb una antelació mínima de dos dies hàbils, indicant el temps previst que durarà la interrupció.
2. A les sortides de vivendes, passos de vianants, cantonades de cruïlles, garatges, etc., i en tots aquells llocs que no es pugui interrompre el pas de persones i/o vehicles es col·locaran planxes d'acer de suficient resistència que permetin el pas i de tal manera que no facin soroll
3. És mantindrà el pas de vianants en aquelles obres que afectin les voreres i punts de la calçada que són pas habitual de vianants, intal·lant si cal passarel·les, taulons, estructures metàl·liques o altres.

#### 1.4. En relació a la duració de les obres:

Les obres hauran de durar el mínim temps imprescindible i no podran estar parades si no és per causes de força major.

#### 1.5. En relació a la senyalització i abalisament:



1. En les obres es col·locaran, en nombre suficient els senyals de trànsit, protecció, abalissament i altres a fi d'evitar qualsevol accident de vehicles, personal de les obres, vianants o qualsevol persona, o bé material, ajustant-se a la normativa vigent
2. Els senyals i tanques hauran de ser reflectores, o disposar d'elements reflectors, a fi de ser clarament visibles a la nit. Les tanques tindran bandes vermelles reflectants o bé es podrà utilitzar "captafars" o bandes reflectores verticals de 10 cms. d'amplada. Caldrà preveure i disposar de llums pròpis autònoms en els llocs on la visibilitat sigui baixa o el trànsit rodat elevat.

1.6. En relació a la reposició i millora menor de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal i el seu mobiliari:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors (que inclourà la reparació d'elements i mobiliari instal·lats a les vies públiques) a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

1.7. En relació a les grans millores de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament de grans millores dels paviments de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal, a través d'obres puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà, com a mínim, una proposta d'inversió valorada.
2. L'execució de les obres de grans millores de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

1.8. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts per tercers, per accidents o altres causes a la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 15.000 €, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

1.9. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzada la informació de la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal, sobre la cartografia digital.

1.10. En relació al control tècnic:

1. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
2. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén en relació als espais a mantenir:



El servei abastarà tots els espais públics o d'ús municipal del terme municipal de Roses, ja siguin vials, places, platges etc., qualsevol que sigui el tipus de paviment i circumstància en que es faci l'obra, amb les exclusions següents:

- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de competència municipal.
- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de titularitat privada.
- Els treballs corresponents a projectes de urbanització, reurbanització, millora urbana, repavimentació, i reparació de vials i espais públics municipals.

També inclou la conservació i manteniment del monument al pescador, pilones, semàfors i dutxes i el mobiliari urbà.

Article 3. Aportació econòmica.

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **321.640,00 Euros**.



## E – Condicions del servei de manteniment i consergeria en edificis públics

Article 1. Descripció del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

1.1. En relació al mercat municipal:

1. La obertura i tancament de les instal·lacions dins l'horari habitual de set matins i sis tardes a la setmana.
2. La connexió i desconnexió de la llum, incloent la seva regulació, i altres subministres.
3. El Control d'accessos, atenció i informació bàsica als usuaris, amb permanença d'un empleat durant l'horari de funcionament fixat per l'Ajuntament.
4. El control i vigilància de les instal·lacions elèctriques (punts de llum, suports, línies de distribució i quadres de comandament i maniobra) i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. La neteja diària de tota la zona comunitària i dels lavabos públics, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos..
6. El tractament sanitari periòdic.
7. El control i vigilància de les instal·lacions de fontaneria i aigua (lavabos públics, boques de reg,..) així com de desaigües de residuals i pluvials.
8. El manteniment i realització de petites reparacions a l'edifici, comunicant al responsables municipals les incidències sobre dèficits de l'equipament. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, penjar quadres i taulers, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en mobles, portes i parets, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres trencats.
9. La recerca, reparació i/o substitució de línies elèctriques afectades per avaria.
10. La recerca, reparació i/o substitució d'elements de protecció i comandament elèctric afectats per avaria.
11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura de l'edifici a conseqüència del deteriorament normal del seu us.
12. El manteniment del sistema d'extinció d'incendis (manegues, extintors,..).
13. El pagament de la energia elèctrica i aigua de la zona comunitària.
14. Vetllar per la correcta gestió dels residus municipals que generin els establiments del mercat en base a les ordenances municipals.

1.2. En relació a les aules del mercat municipal:

1. La obertura i tancament de les instal·lacions durant les hores de funcionament de les aules.
2. La neteja de la planta destinada a aules.
3. Les despeses del contracte de manteniment de l'ascensor amb l'empresa instal·ladora.
4. Les tasques 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10, 11 i 12 de l'apartat 1.1.

1.3. En relació al Teatre municipal:

1. El control de la neteja, manteniment i funcionament del teatre municipal (obrir i tancar les instal·lacions, tenir cura que aquestes estiguin en condicions per poder dur a terme les actuacions programades,.....).
2. Treballs de petites reparacions i manteniment de les instal·lacions de fontaneria i electricitat, amb mitjans propis.
3. Els treballs de petites reparacions, manteniment o millora amb mitjans externs seran objecte d'abonament apart.



4. No està inclòs en els treballs de reparació, manteniment o millora, l'aprovisionament del material de reposició necessari que serà abonat apart.
5. La coordinació dels usuaris/peticionaris per a la utilització del teatre amb els departaments municipals corresponents.

#### 1.4. En relació al manteniment d'edificis públics i patrimoni cultural:

1. La realització de treballs de reparació i manteniment en general dels edificis i instal·lacions de titularitat municipal, a excepció de l'aire condicionat, sense incloure el material de reposició necessari, que serà objecte d'abonament apart. Malgrat això, atesa la naturalesa d'aquest treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 30.000 €. Els treballs inclosos (sense ser una llista exhaustiva i exclusiva) són: paviments, cobertes, divisòries, tancaments i paletaria en general; instal·lacions de fontaneria, d'electricitat, d'evacuació d'aigües, de ventilació, de gas i altres instal·lacions; tancaments de portes, finestres, correderes i altres amb vidreria i serralleria; serralleria en general.
2. Les millores, modificacions o ampliacions seran objecte de valoració i abonament apart.

#### 1.5. En relació a les activitats culturals, festius, Nadal i Carnaval.

1. La prestació directe a l'acte o activitat a través de les instal·lacions provisionals i la instal·lació i vigilància de la mateixa.
2. La prestació indirecte a l'acte o activitat a través de la instal·lació i desmuntatge de l'enllumenat decoratiu i megafonia a diferents carrers del municipi per les festes de Nadal i Carnaval, així com el manteniment i vigilància dels elements instal·lats. Malgrat això, atesa la naturalesa d'aquest treballs, no serà precís l'encàrrec previ dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 20.000 €.
3. El servei no inclou l'aprovisionament del material de reposició, ni el de nova adquisició que fos necessari per ampliació o nou esdeveniment extraordinari. Tampoc inclou les hores de treball que això pugui comportar.
4. El servei no inclou el lloguer dels llums de Nadal.

#### 1.6. En relació als mòduls de lavabos de les platges: La Punta, Nova i Sta. Margarita.

1. El trasllat des del lloc d'hivernatge fins als punts d'instal·lació dels mòduls de lavabos (WC) de les platges, la seva instal·lació i connexió de serveis abans de la posada en funcionament de la temporada.
2. L'obertura i tancament dels mòduls dins l'horari de 10:00 a 19:00 hores cada dia des del 15 de maig al 15 d'octubre.
3. La presència d'una persona en tot l'horari d'obertura de cadascun dels mòduls, per a les funcions de neteja continuada, en funció de la freqüència d'ús, control d'ús i atenció amb correcció als seus usuaris.
4. El control i vigilància de les instal·lacions dels mòduls i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. Vetllar per la correcta gestió dels residus generats en base a les ordenances municipals.
6. La neteja diària i permanent dels mòduls, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos, amb la següent programació:
  - Neteja diària:
    - Netejar i desinfectar els WC, la qual cosa consistirà en escombrar i fregar els terres, netejar i desinfectar els sanitaris i els lavabos, netejar i eixugar les aixetes i els miralls, i les rajoles que estan al voltant dels lavabos, WC i urinaris.
    - Reposició de paper de WC i sabó de mans i tovallolletes de paper.
  - Neteja mensual
    - Treure i netejar pintades, adhesius i xiclets dels vidres i dels elements metàl·lics.
    - Treure i netejar adhesius.
    - Esteranyinar.



- **Neteja de les parets exteriors dels mòduls.**
  - 7. El tractament sanitari periòdic.**
  - 8. Desinstal·lació al final de la temporada, trasllat al lloc d'hivernatge i condicionament i protecció per a l'hivernatge.**
  - 9. El manteniment i realització de petites reparacions als mòduls, comunicant als responsables municipals les incidències sobre dèficits. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en els mòduls, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres i claraboies trencades.**
  - 10. La recerca i reparació d'avaries elèctriques, d'avaries d'aigua i d'avaries o obstruccions de desguàs.**
  - 11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura dels mòduls a conseqüència del deteriorament normal del seu us.**

**El cost associat als apartats 9, 10 i 11 es finançarà d'acord amb el procediment indicat al punt 1.4 d'aquest apartat.**

#### 1.7. En relació a la reposició i millora dels edificis:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores dels edificis a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

#### Article 2. Aportacions econòmiques

Les aportacions anuals que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de:

- Mercat municipal (1.1):	<b>100.350,00 Euros</b>
- Aules mercat (1.2):	<b>37.370,00 Euros</b>
- Teatre municipal (1.3):	<b>89.510,00 Euros</b>
- Manteniment edificis (1.4):	<b>43.860,00 Euros</b>
- Activitats culturals (1.5):	<b>81.290,00 Euros</b>
- Mòduls platges (1.6):	<b>79.200,00 Euros</b>





## F – Condicions del servei de senyalització de codi

Article 1. Descripció del servei.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment, conservació i millora de la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, dins el sistema viari de Roses, dins l'àmbit del servei.

Les tasques de Rosersa són les següents:

1.1. En relació al manteniment i conservació de la senyalització vertical:

1. El control i la vigilància dels senyals (plaques, suports, panells complementaris i cartells) i comprovació periòdica del seu estat de conservació.
2. El control de la retroreflexió dels senyals, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.
3. El manteniment preventiu dels elements consistent en:
  - a) La reposició puntual de tots els senyals que han acabat la seva vida útil.
  - b) La neteja anual dels senyals de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i neteja bianual per les restants.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura als elements que ho requereixin (suports,...)
4. El manteniment ocasional dels elements consistent en:
  - a) La substitució de senyals danyades no reutilitzables.
  - b) La substitució o reparació de senyals amb desperfectes.
  - c) Neteja i eliminació de brutícia, pintades o qualsevol altre material estrany que pugui limitar o dificultar la visibilitat o llegibilitat de l'element. La neteja amb dissolvent especial s'aplicarà en els casos de pintades o similars, que requereixin la utilització de dissolvents específics per a la seva eliminació, tenint cura de no malmetre la superfície reflectant del senyal.
  - d) Eliminació de la vegetació que pugui pertorbar la visibilitat.
5. L'atenció urgent i en el menor temps possible dels avisos d'avaria rebuts (ciutadans, Policia Local, Alcaldia,...)
6. Disposar d'un stock suficient de plaques i suports per substituir amb la màxima urgència els elements malmesos.
7. Coordinar amb la Policia Local la disposició dels elements necessaris de senyalització provisional que cobreixi les urgències i esdeveniments fora de l'horari habitual de treball.
8. Els treballs d'obra civil i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
9. La gestió de la senyalització vertical es realitzarà d'acord amb la "ORDEN de 28 de diciembre de 1999 por la que se aprueba la norma 8.1-IC, señalización vertical, de la Instrucción de Carreteras", el "REAL DECRETO 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación" i la demás normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

1.2. En relació al manteniment i conservació de la senyalització horitzontal:

1. El control i la vigilància de les marques vials i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
2. El control de la retroreflexió de les marques vials, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.
3. El manteniment preventiu consistent en:
  - a) La reposició puntual de totes les marques vials que han acabat la seva vida útil.
  - b) El repàs amb repintat anual de les marques vials de simbologia de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i repintat bianual per les restants.
  - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura acrílica a la resta de les marques vials que ho requereixin.



4. El manteniment ocasional consistent en la reparació de les marques vials amb desperfectes.

5. El pintat de la senyalització vial en paviments, es realitzarà amb pintura blanca de dos components amb un contingut mínim de microesferes fluorescents igual o superior al 10% com a mínim, a les següents senyals, denominades "simbologia": passos de vianants, stop, cediu el pas, línies de detenció, fletxes, lletres, zebrats, illetes, triangles de bandes reductores o passos elevats, i d'altres marques anàlogues.

6. La resta de marques vials, bàsicament línies de separació de carrils, zones d'aparcament, reserves d'estacionament, etc, es realitzaran amb pintura acrílica al disolvent blanca o groga, adequada per senyalització de paviments, d'acabat mate, secat ràpid i amb una dosificació mínima de 700 g/m<sup>2</sup>.

7. La gestió de la senyalització horitzontal es realitzarà d'acord amb la "ORDEN de 16 de julio de 1987 por la que se aprueba la norma 8.2-IC, marcas viales, de la Instrucción de Carreteras", el "REAL DECRETO 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación" i la demés normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

### 1.3. En relació a la reposició i millora menor de la senyalització vertical i horitzontal:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores menors a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu es confeccionarà una valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució. Tots aquests treballs seran encarregats i finançats amb independència d'aquestes condicions.

### 1.4. En relació a l'ampliació o gran millora de la senyalització de codi (les no incloses en el punt anterior):

1. La proposta a l'Ajuntament d'ampliacions o grans millores de la senyalització de codi a través d'actuacions puntuals o generals. Per aquest motiu cada any es confeccionarà una proposta d'inversió valorada, segons demanda originada per la Policia Local i aprovada prèviament per l'Ajuntament.

2. L'execució de les actuacions i obres d'ampliació i gran millora del servei, que l'Ajuntament opti per encarregar a Rosersa, les quals seran encarregades i finançades amb independència d'aquestes condicions.

### 1.5. En relació a les actuacions, obres i treballs de tercers:

No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de senyalització de codi que financi un promotor aliè a l'Ajuntament.

### 1.6 En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a la senyalització de codi per tercers, per accidents o altres causes.

2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per a la seva autorització d'execució i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. Atesa la naturalesa d'aquests treballs, no serà precís l'encàrrec prèvi dels materials de manteniment sempre que el seu import anual no superi els 5.000 €, així com en els casos d'urgència o perill per les persones, o en situació de força major, en aquests casos es comunicarà la seva execució i es valorarà tot seguit un cop finalitzats els treballs. Tots aquets treballs un cop executats s'abonaran apart.

3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

### 1.7. En relació a la cartografia:



Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir mantenir actualitzades les dades del servei sobre la cartografia digital.

1.8. En relació al control tècnic:

1. La proposta d'homologació dels materials i dels procediments d'execució dels treballs i dels elements del servei per a l'aprovació per l'Ajuntament.
2. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
3. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
4. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén tota la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, que es trobi dins el sistema viari del terme municipal de Roses, i que no correspongui dins l'àmbit de les seves competències per titularitat a una Administració superior.

Article 3. Aportació econòmica

L'aportació anual que percebrà Rosersa pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **102.320,00 Euros**.



## 5) Descripció de la maquinaria per serveis

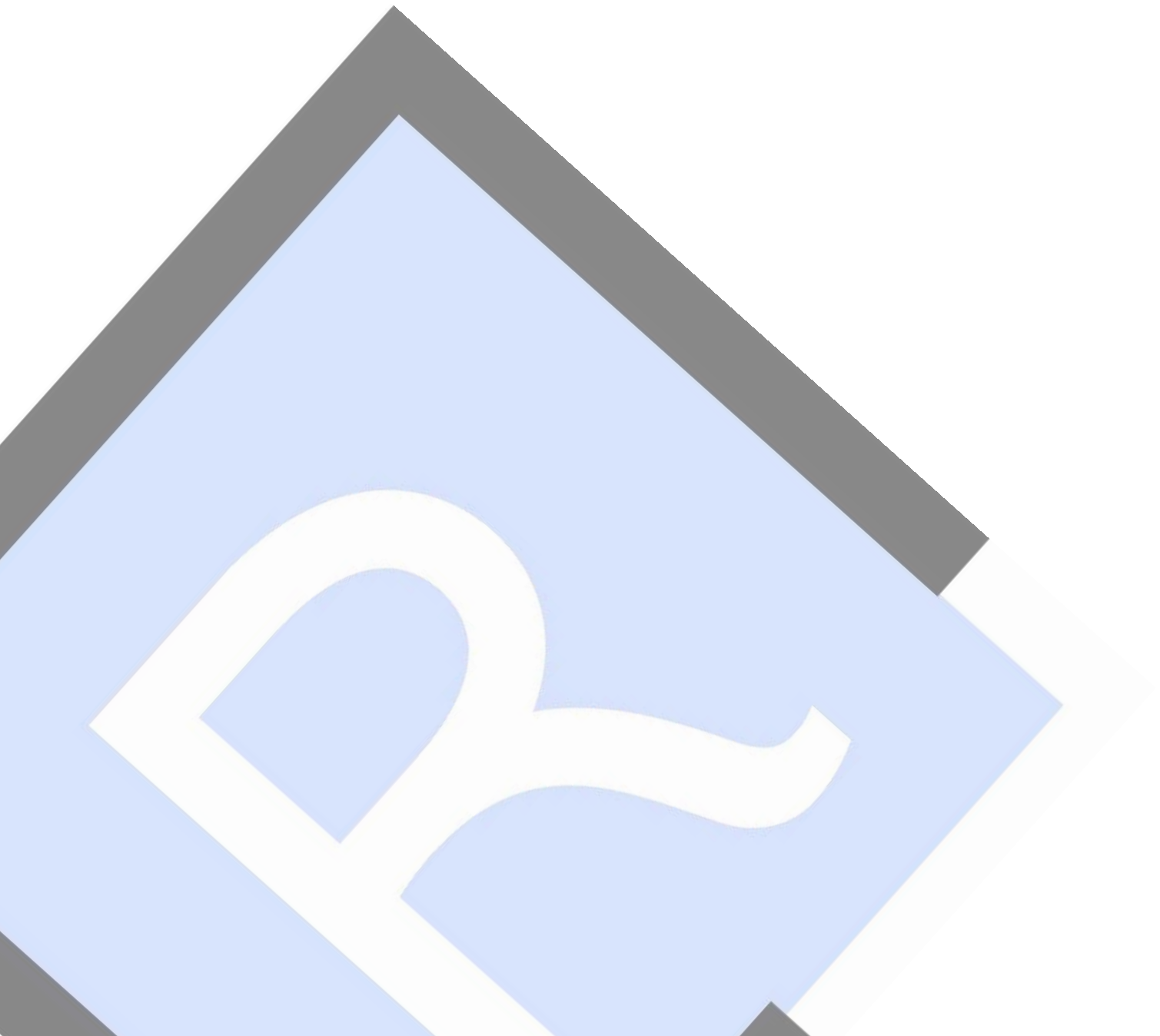
Secció Jardineria		Secció Forestal		Secció Construcció	
Vehicles		Vehicles		Vehicles	
CODI	Descripció	CODI	Descripció	CODI	Descripció
V001U	Nissan CABSTAR	V001F	Tractor JOHN DEERE	V001C	Nissan CABSTAR ETL1035/2
V002J	Piaggio PORTER	V002F	Nissan PICK-UP 4x4	V002C	Citroen JUMPER 27C 19D
V003J	Nissan CABSTAR	<b>Maquinaria</b>		V003C	Retro excavadora VENIERI
V004J	Piaggio PORTER TIPPER ALUM.	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	V004C	Nissan ATLEON
V005J	Nissan PICK-UP	M001F	Desbrossadora HUSQVARNA -265 FX	V005C	Citroen JUMPER 31C
<b>Maquinaria</b>		M002F	Desbrossadora HUSQVARNA	V006C	Retro excavadora BOBCAT
<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	M003F	Desbrossadora HUSQVARNA	<b>Maquinaria</b>	
M001U	Atomatitzador OLEO MAC	M004F	Grup electrogen HONDA EC-3000	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
M002J	Canó AMP 600 L	M005F	Bufador ECHO PB-255-ES	M001C	Martell demoledor MAKITA
M003J	Xerrac telesc. Silky Hayauchi STIHL	M006F	Motoserra ACTIVE 5151	M002C	Planxa vibradora WACKER
M004J	Tisora gegant 2m	M007F	Motoserra STIHL	M003C	Martell electric picad-perfo WACKER
M005J	Pulveritzador SOLO 425	M008F	Compressor PUSKA LT-100	M004C	Pison compactador MIKASA
M006J	Podadora pèrtiga	M009F	Perforadora ACTIVE	M005C	Martell KOROTA (20 %)
M007J	Pèrtiga	M010F	Mitja canya tractor	M006C	Màquina tall disc CLIPPER
M008J	Pulveritzador SOLO 475	M011F	Retro tractor	M007C	Motobomba DELOULE
M009J	Serra acoplable tub telescopic STIHL	M012F	Plataforma cadenes tractor	M008C	Cullera Venieri
M009J	Tub telescopic per serra STIHL	M013F	Polvoritzador SOLO 423	M009C	formigonera
M010J	Tallagespes de setent TPC	M014F	Martell pneumàtic MAKITA	M010C	Radial HITACHI
M011J	Remolc COMANCHE	M015F	Desbrossadora STIHL FS550	M011C	Nivell laser LASERLINER
M012J	Perforadora STIHL BT 120C	M016F	Desbrossadora STIHL FS550	M012C	Rodet compactador WACKER
M012J	Barrena 90 mm	M017F	Desbrossadora STIHL-FS480	M013C	Taula Talladora DURHER
M012J	Barrena 90 mm	M018F	Desbrossadora STIHL-FS480	M014C	Radial
M013J	Màquina esmolador STIHL	M019F	Desbrossadora STIHL-FS480	M015C	Formigonera MOM
M014J	Rebladora	M020F	Desbrossadora STIHL-FS480	M016C	Pison compactador MIKASA
M015J	Maquina per fer rebllons	M021F	Motoserra STIHL MS 192C	M017C	Grup Electrogen PRAMAC
M016J	Bufador TANAKA THB25 10	M022F	Hidro netejadora RE 18	M018C	Martell Combinat AEG
M017J	Desbrossadora STIHL 100	M023F	Retràctil PATACHO 18m	M019C	Martell MAKITA
M018J	Tallagespes HONDA HRD536CTEX	M024F	Retràctil PATACHO 18m	M020C	Radial MAKITA
M019J	Tallagespes HONDA HRD536CTEX	M025F	Motoserra STIHL MS240	M021C	Grup Electrogen PRAMAC
M020J	Motoserra ECHO CS-350-TES	M026F	Motoserra STIHL 192T	M022C	Martell HITACHI H-60 MR
M021J	Tisores poda ECHO V-10	M027F	Desbrossadora STIHL FS480	M023C	Talladora panots RUBI
M022J	Tisores poda ECHO V-10	M028F	Desbrossadora STIHL FS480	M024C	Formigonera UMACON UL-140
M023J	Tallagespes HUSTLER FASTRAK	M029F	Desbrossadora STIHL FS480	M025C	Taladro percutor MILWAUUEE V-28PD
M024J	Tallagespes HONDA HRD536C2 TXE	M030F	Desbrossadora STIHL FS480	M026C	Grup electrogen PRAMAC E3200 mon.
M025J	Tallagespes HONDA HRD536C2 TXE	M031F	Desbrossadora STIHL FS480	M027C	Martell HITACHI H-60 MR
M026J	Desbrossadora HONDA	M032F	Desbrossadora STIHL FS480	M028C	Aspirador DEWALT
M027J	Escarificadora BRIDGE-STRATTON	M033F	Desbrossadora STIHL FS480	M029C	Bufador STIHL BG56D
M028J	Motoserra ECHO CS-320	M034F	Desbrossadora STIHL FS480	M030C	Generador AYERBE 3800
M029J	Martell pneumàtic HITACHI	M035F	Desbrossadora STIHL FS480	M031C	
M030J	Compressor HONDA	M036F	Desbrossadora STIHL FS480		
M031J	Grup electrogen HONDA	M037F	Martell desbrossadora BOBCAT FC 155		
M032J	Pulveritzador STIHL SG20	M038F	Portapalets desbross. BOBCAT FC 155		
M033J	Semilladora manual AGRIFAB				
M034J	Retallatanques STIHL HS-45	<b>Secció Instal·lacions</b>			
M035J	Desbrossadora STIHL FS250	<b>Vehicles</b>		<b>Departament Tècnic</b>	
M036J	Desbrossadora STIHL FS480	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>	<b>Vehicles</b>	
M037J	Desbrossadora STIHL FS480	V001I	Citroen BERLINGO	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
M038J	Tallagespa HONDA HRD536CTX	V002I	Nissan CABSTAR elevador	V001T	Fiat SEICENTO VAN
M039J	Tallagespa HONDA HRD536CTX	V003I	Citroen NEMO		
M040J	Tisores poda ECHO P-10	<b>Maquinaria</b>			
		<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>		
		M001I	Amoladora ASLAK		
		M002I	Analitzador		
		M003I	Pinça Amperímetre KOBAN	<b>Mobiliari</b>	
		M004I	Martell demoledor MAKITA	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
		M005I	Detector Fugas PULSER	Mo001C	Prestatgeria Plus 21138x72x200
		M006I	Taladre Percutor DEWALT		
		M007I	Pinça Ampèrica KOBAN		
		M008I	Grup electrogen HONDA		
		M009I	Formigonera		
		M010I	Remolc COMANCHE	<b>Edificis Públics</b>	
		M011I	Grup neteja WAY	<b>CODI</b>	<b>Descripció</b>
		M012I	Radial BOSCH	M001C	Mòduls platges 6x2,5x2,5m (x3)
		M013I	Serra Cinta FEMI		
		M014I	Radial DEWALT		
		M015I	Soldador STYL		
		M016I	Compressor		
		M017I	Taladre Percutor BOSCH		
		M018I	Taladre elèctric DEWALT		
		M019I	Analitzador HT 419		
		M020I	Pinça Ampèrica KOBAN		
		M021I	Martell electronem. DEWALT		
		M022I	Mini amoladora DEWALT		
		M023I	Escala alumini HAILO 9312		



SOCIETAT MUNICIPAL  
PORT DE ROSES, SA

Octubre 2011

# **ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2012**





## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>6</b>
<b>4) Quadre de tarifes previst</b>	<b>7</b>
<b>5) Pressupost de liquidació de quotes de manteniment 2012</b>	<b>9</b>
<b>6) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió</b>	<b>10</b>



## 1) MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos de Port de Roses, SA s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis prestats per Port de Roses, SA (1.743.000 €) s'incrementen un 5% en relació als estimats per a l'any 2011.
2. Les tarifes de lloguer d'amarradors es mantenen en el mateix nivell de l'any 2011. Les quotes de manteniment, que s'han mantingut congelades des de l'any 2009, pugen un 16% en el 2011. Aquest increment ve originat pel nou cànon establert pel Ministerio de Medio Ambiente, y Medio Rural i Marino que suposa una despesa anual de 115.000 € a favor de l'Estat y que s'ha de repercutir als propietaris de drets d'ús preferent del port. Els preus dels altres serveis (subministraments i treballs) s'incrementen un 2,5%.
3. La comissió sobre els amarradors en borsa de lloguer es manté en el 20%.
4. La plantilla de personal durant l'any 2011 ha estat la següent:

Ref.	Categoria	Lloc de treball	Retribució bruta fixa anual
1	1 Gerent	Gerència	34.792,52 €
2	1 Adjunt a gerència	Suport a gerència. Comptabilitat	33.046,19 €
3	1 Director tècnic	Direcció tècnica.	44.989,64 €
4	1 Cap de marineria	Responsable equip de marineria i vigilància	38.173,31 €
5	1 Administratiu 1 <sup>a</sup>	Atenció al client / reserves	23.264,66 €
6	1 Administratiu 2 <sup>a</sup>	Atenció al client	21.251,53 €
7-11	5 Mariners esp.	Servei a les embarcacions i manteniment del port. Submarinisme.	24.283,39 €
12-14	3 Mariners 1 <sup>a</sup>	Servei a les embarcacions i manteniment del port.	21.251,53 €
15	1 Cap de vigilància	Servei a les embarcacions i vigilància del port. Coordinació.	22.273,55 €
16	1 Vigilant 1 <sup>a</sup>	Servei a les embarcacions i vigilància del port	21.251,53 €
17-18	2 Aux. Adm. (3 mesos)	Atenció al client	3.666,43 €
19-23	5 Aux. Mariner (3 mesos)	Servei a les embarcacions i manteniment del port	3.666,43 €
24	1 Vigilant 2 <sup>a</sup> (4 mesos)	Servei a les embarcacions i vigilància del port	5.434,80 €

A aquesta retribució s'ha d'afegir la retribució variable, a cobrar en el darrer trimestre de 2011, en funció dels objectius personals assolits.

Per a l'any 2011 els aspectes previstos més significatius relatius a la plantilla de personal són els següents:



- S'aplica el conveni de treball de Port de Roses, SA.
  - Es preveu mantenir els salaris en el mateix nivell del 2011.
  - D'acord amb el conveni de treball de la Societat es pressuposta una bossa de retribució variable (32.700 €). Durant el mes d'octubre del 2011 cada empleat rebrà un percentatge de la quantitat variable establerta en funció de l'assoliment d'objectius.
5. Les despeses d'explotació s'han estimat en base a l'evolució previsible i a la tendència registrada. Els costos (1.568.000 €) s'incrementen un 1% en relació al 2011.
  6. La partida cànon Generalitat / Costas preveu el pagament del cànon d'ocupació del domini públic marítim terrestre al departament de Costes del Ministerio de Medio Ambiente, tal com s'està fent des del 6 de juny de 2011.
  7. La partida "Altres tributs" inclou l'impost sobre bens immobles (IBI) i el cànon sobre transeünts a favor de l'Ajuntament de Roses.
  8. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
  9. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels crèdits i operacions en base a una estimació del tipus de referència variable i els capitals pendents i previstos de disposició.
  10. El resultat previst abans d'impostos és de 97.000 €.
  11. Les inversions de l'empresa (9.000 €) se centren en ampliar les prestacions de la pàgina web, renovar elements que han quedat obsolets (equips ofimàtics) i adquirir nou material (treballs submarins). Es finançaran amb recursos propis. L'import pressupostat és únicament estimatiu i no limitatiu.
  12. L'estat de previsió del deute per a l'exercici 2012 és el següent:

Entitat	Import inicial	Inici	Final	Tipus interès	Pendent previst a 31/12/11	Pendent previst a 31/12/12
La Caixa	2.704.554,47	31/03/05	31/03/17	Euribor+0,45	875.676,33	730.371,75
La Caixa	3.300.000,00	06/04/05	31/03/25	Euribor+0,45	2.422.771,07	2.260.852,98
<b>TOTAL</b>	<b>6.242.772,87</b>				<b>3.298.447,40</b>	<b>2.991.224,73</b>

13. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriu, entre d'altres, el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a Port de Roses, SA de la neteja de sòlids flotants en el litoral de Roses, l'abalisament de les platges i la gestió de fondejos de temporada.
14. S'adjunta el quadre de tarifes previst.





## 2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	€		% sobre ing. d'explotació		Variació 2012/2011	
	Pressupost 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.743.000</b>	<b>1.660.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>83.000</b>	<b>5%</b>
Import net de la xifra de negoci	1.600.000	1.520.000	92%	92%	80.000	5%
Increment d'existències						
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu						
Subvencions d'explotació						
Altres ingressos d'explotació	143.000	140.000	8%	8%	3.000	2%
Ingressos excepcionals						
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.568.000</b>	<b>1.554.000</b>	<b>90%</b>	<b>94%</b>	<b>14.000</b>	<b>1%</b>
Aprovisionaments	4.000	14.000	0%	1%	-10.000	-71%
Reducció d'existències						
Despeses de personal	636.000	648.000	36%	39%	-12.000	-2%
<i>Sous i salaris</i>	475.000	490.000	27%	30%	-15.000	-3%
<i>Dietes i assistències</i>	22.000	28.000	1%	2%	-6.000	-21%
<i>Quotes seguretat social</i>	139.000	130.000	8%	8%	9.000	7%
Altres despeses d'explotació	658.000	622.000	38%	37%	36.000	6%
<i>Arrendaments i "bossa de lloguer"</i>	50.000	50.000	3%	3%	0	0%
<i>Cànon Generalitat / Costas</i>	115.000	74.000	7%	4%	41.000	55%
<i>Altres tributs</i>	120.000	119.000	7%	7%	1.000	1%
<i>Reparació i conservació</i>	150.000	150.000	9%	9%	0	0%
<i>Serveis professionals</i>	18.000	19.000	1%	1%	-1.000	-5%
<i>Subministraments</i>	70.000	70.000	4%	4%	0	0%
<i>Altres despeses</i>	135.000	140.000	8%	8%	-5.000	-4%
Despeses excepcionals						
Amortitzacions de l'immobilitzat	270.000	270.000	15%	16%	0	0%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>175.000</b>	<b>106.000</b>	<b>10%</b>	<b>6%</b>	<b>69.000</b>	<b>65%</b>
Ingressos financers	2.000	2.000	0%	0%	0	0%
Despeses financeres	80.000	66.000	5%	4%	14.000	21%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>-78.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-4%</b>	<b>-4%</b>	<b>-14.000</b>	<b>22%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>97.000</b>	<b>42.000</b>	<b>6%</b>	<b>3%</b>	<b>55.000</b>	<b>131%</b>
Impostos sobre societats	29.000	13.000	2%	1%	16.000	123%
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>68.000</b>	<b>29.000</b>	<b>4%</b>	<b>2%</b>	<b>39.000</b>	<b>134%</b>



### 3) PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>INMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	2.000	3.000	1%	1%	-1.000	-33%
Pàgina web	2.000	3.000	1%	1%	-1.000	-33%
<b>INMOVILITZAT MATERIAL</b>	7.000	12.000	2%	4%	-5.000	-42%
Equipament divers	7.000	6.000	2%	2%	1.000	17%
Equips ofimàtics	3.000	3.000				
Material treballs submarins	3.000	2.000				
Varis	1.000	1.000				
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	0	0	0%	0%		
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	21.000	0	6%	0%	21.000	
Imposicions a termini	21.000	0	6%	0%	21.000	
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	308.000	317.000	91%	95%	-9.000	-3%
Reemborsament contractual de préstecs a llarg termini	308.000	317.000	91%	95%	-9.000	-3%
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>338.000</b>	<b>332.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>6.000</b>	<b>2%</b>

FINANÇAMENT	€		%		Variació 2011/2010	
	Previst 2011	Estimat 2010	2011	2010	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBORSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	0	0	0%	0%		
	0	0	0%	0%		
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	338.000	299.000	100%	100%	39.000	13%
Resultats de l'exercici	68.000	29.000	20%	10%	39.000	134%
Amortitzacions	270.000	270.000	80%	90%	0	0%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>338.000</b>	<b>299.000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>39.000</b>	<b>13%</b>



#### 4) QUADRE DE TARIFES 2012 (IVA exclòs)

	Increment de preus quotes locals:	11,0%
☉ <b>AMARRATGES</b>	Increment de preus quotes amarradors:	16,0%
	Increment de preus altres:	2,5%
<u>Despeses de manteniment anuals a compte:</u>		
<b>Amarratge</b>	<b>Quota</b>	
6 x 2,50	592,41 €	
7 x 2,75	760,51 €	
8 x 3,00	947,59 €	
10 x 3,50	1.382,75 €	
12 x 4,50	2.131,06 €	
14 x 5,00	2.171,73 €	(*)
16 x 5,50	2.730,25 €	(*)
18 x 6,00	3.351,13 €	(*)
20 x 6,50	4.033,01 €	(*)
25 x 7,50	5.815,67 €	(*)
30 x 8,50	7.910,12 €	(*)
35 x 9,00	9.771,41 €	(*)
(*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es factura a banda.		
<u>Consum elèctric:</u>	<b>Potència €/Kw/any</b>	<b>Consum €/kWh</b>
	25,20	0,177
<u>Consum d'aigua:</u>	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
☉ <b>LOCALS</b>		
Quota x m2	25,31	(No inclou el consum d'aigua dels restaurants)
<u>Consum d'aigua:</u> (restaurants)	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
☉ <b>BENZINERA</b>		
10% dels ingressos obtinguts per aplicació del percentatge sobre volum de carburants.		
(No inclou el consum elèctric i d'aigua)		
<u>Consum elèctric:</u>	<b>Potència €/any</b>	<b>Consum €/kWh</b>
	85,93	0,177
<u>Consum d'aigua:</u>	<b>Mínim €/any</b>	<b>Consum €/m<sup>3</sup></b>
	13,50	2,251
☉ <b>ALTRES</b>		
Bossa de lloguer 2012:	20% (comissió de Port de Roses)	
Cànon ocupació terrasses 2012 (restaurants):	exempt	
Tarifa per impagament de quota, preu o tarifa: 12 € + despeses externes (banc, correu,...)		



ANY 2012 (exclòs IVA)	Increment de preus lloguer:	0,0%
	Increment de preus pàrking:	2,4%
LLOGUER D'AMARRATGES:	Increment de preus altres:	2,5%

Preus 2012 sense IVA (*)								
Eslora	TEMPORADA ALTA Juliol-Agost		TEMPORADA MITJA Juny-Set		TEMPORADA BAIXA Oct-Maig		FORFAIT HIVERN (Min. 3 mesos) Oct-Maig	FORFAIT ANUAL
	(€/dia)	(€/mes)	(€/dia)	(€/mes)	(€/dia)	(€/mes)	(€/mes)	(€/any)
<b>Fins a 5,99 m.</b>	27,80	684,32	13,47	332,54	8,81	165,34		2.635,59
<b>De 6,00 a 6,99 m.</b>	34,24	844,66	16,61	400,25	9,66	199,49		2.970,34
<b>De 7,00 a 7,99 m.</b>	39,66	951,61	19,32	467,80	10,42	226,61		3.313,56
<b>De 8,00 a 8,99 m.</b>	43,47	1.090,93	22,54	542,54	12,37	270,08		3.872,88
<b>De 9,00 a 9,99 m.</b>	44,83	1.170,85	24,32	587,37	13,64	296,61		4.050,85
<b>De 10,00 a 10,99 m.</b>	51,95	1.305,42	27,54	662,97	15,93	350,17		4.584,75
<b>De 11,00 a 11,99 m.</b>	56,10	1.368,56	29,15	701,69	17,54	384,07		4.627,12
<b>De 12,00 a 12,99 m.</b>	63,47	1.525,08	32,03	777,80	19,24	420,25		5.512,71
<b>De 13,00 a 13,99 m.</b>	67,29	1.598,47	33,22	810,85	19,92	432,71	20% descompte sobre preu mes	5.771,19
<b>De 14,00 a 14,99 m.</b>	73,14	1.810,93	36,86	908,81	22,80	502,80		6.330,51
<b>De 15,00 a 15,99 m.</b>	74,83	1.924,49	38,47	956,44	24,32	544,49		6.580,51
<b>De 16,00 a 16,99 m.</b>	83,56	2.201,27	42,80	1.058,56	27,54	615,51		7.279,66
<b>De 17,00 a 17,99 m.</b>	87,63	2.357,63	44,66	1.101,95	29,15	651,44		7.449,15
<b>De 18,00 a 18,99 m.</b>	102,71	2.613,39	53,39	1.235,00	32,46	735,59		8.322,03
<b>De 19,00 a 19,99 m.</b>	112,37	2.726,44	59,24	1.299,49	34,07	777,88		8.394,07
<b>De 20,00 a 21,99 m.</b>	137,12	3.161,78	71,86	1.606,36	45,93	1.070,51		9.915,25
<b>De 22,00 a 24,99 m.</b>	152,46	3.376,53	79,49	1.800,85	54,58	1.288,64		11.271,19
<b>De 25,00 a 29,99 m.</b>	213,90	3.940,68	103,98	2.076,27	77,80	1.483,05		13.050,85
<b>De 30,00 a 34,99 m.</b>	288,64	5.008,47	150,76	2.584,75	107,03	1.779,66		15.677,97
<b>De 35,00 a 39,99 m.</b>	366,78	5.927,97	191,27	3.008,47	136,10	2.245,76		19.915,25
<b>De 40,00 a 45,00 m.</b>	453,90	7.415,25	236,53	3.771,19	168,47	2.669,49		24.152,54
Tarifa 1/2 dia: 50% de la tarifa dia								
Catamarans: Preu x 1,5								

(\*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es facturarà a part.

Consum elèctric:	Consum €/kWh
	0,303

Consum aigua:	Consum €/m3
	3,74

Pàrking:	Pàrking pagament		Usuari port		
	Hora*	Màx. Dia	Dia	Mes	Temporada 1/6 a 30/9
	1,82 €	18,22 €	7,97 €	66,02 €	132,03 €
	No usuari port				
			Dia	Mes	Temporada 1/6 a 30/9
			N.D.	132,03 €	264,07 €

Rampa d'avarada:	1 servei/dia		2 serveis/dia	
	Transeünts:	< 5 m	13,03 €	17,37 €
		5 a 6,5 m	17,37 €	21,72 €
	CUP:	Dte. del 50%		
	Horari:	9:00-10:00; 13:30-15:30; 19:00-20:30		

Servei de grua: (per metre d'eslora total)	1 servei/dia		2 serveis/dia	
	Transeünts:	< 5 m (*)	6,08 €	9,12 €
		+ 5 m (*)	7,38 €	10,85 €
	CUP:	Dte. del 20%		
	Horari:	Petició prèvia		

(\*) Tasa E4 no inclosa.

Serveis de marineria: (desfer enganxades a les hèlixs, tallar i refer entolladures, guies i caps)

CUP (treballs programats)	
Especialista:	44,47 €/hora
Mariner:	26,50 €/hora
Material:	1,5 per preu de cost
No CUP i treballs urgents:	
Especialista:	66,45 €/hora
Mariner:	42,13 €/hora
Material:	1,5 per preu de cost



## 5) PRESSUPOST DE LIQUIDACIÓ DE QUOTES DE MANTENIMENT 2012

PRESSUPOST DE LIQUIDACIÓ DE QUOTES DE MANTENIMENT ANUAL 2012		DESPESES NO IMPUTABLES A CUP						Servei	Altres (*)
DESPESES	DESPESES							Aigua	no imputables
TOTALS	A REPARTIR	TOTAL	Neteja litoral	Parking	Fondejos	Balissament	Escola de Vela	Electricitat	
<b>Despeses de personal</b>									
	Imp.tot.anual								
Sous i salaris	475.000,00	389.000,00	6.600,00	42.000,00	6.100,00	16.500,00	3.000,00		11.800,00
Dietes i Assistències	22.000,00	18.000,00	320,00	1.950,00	280,00	760,00	140,00		550,00
Seguretat Social	139.000,00	113.800,00	1.900,00	12.300,00	1.800,00	4.800,00	900,00		3.500,00
<b>Total</b>	<b>636.000,00</b>	<b>520.800,00</b>	<b>8.820,00</b>	<b>56.250,00</b>	<b>8.180,00</b>	<b>22.060,00</b>	<b>4.040,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.850,00</b>
<b>Despeses d'exploració i conservació</b>									
Arrendaments i "borsa de lloguer"	50.000,00	0,00							50.000,00
Cànon Generalitat / Costas	115.000,00	115.000,00							
Altres tributs	120.000,00	71.800,00			6.700,00	1.500,00			40.000,00
Reparació i conservació	150.000,00	141.300,00	1.700,00	3.000,00		3.000,00	1.000,00		
Serveis professionals	18.000,00	14.700,00	290,00	1.590,00	230,00	630,00	110,00		450,00
Subministraments	70.000,00	32.000,00	1.000,00	3.000,00		2.000,00	9.000,00		23.000,00
Altres despeses	139.000,00	105.400,00	1.930,00	4.780,00	3.230,00	6.750,00	1.560,00		15.350,00
<b>Total</b>	<b>662.000,00</b>	<b>480.200,00</b>	<b>4.920,00</b>	<b>12.370,00</b>	<b>10.160,00</b>	<b>13.880,00</b>	<b>11.670,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>105.800,00</b>
(*) Dedicació altres serveis: treballs marineria, borsa de lloguer, publicitat, cànon transeunts,...									
<b>Amortització</b>									
Immobilitzat material i intangible	270.000,00	23.000,00							
<b>Despeses financeres</b>									
	80.000,00	0,00							
<b>Total despeses anuals</b>	<b>1.648.000,00</b>	<b>1.024.000,00</b>							
<b>DISTRIBUCIÓ GENERAL DE DESPESES</b>									
<b>GRUP</b>	<b>DISTRIBUCIÓ DESPESES TEORIC (a)</b>	<b>DISTRIBUCIÓ DESPESES PRESSUPOSTAT (b)</b>	<b>(b)-(a)</b>						
Amarratges CUP	66,81%	684.112,73	68,86%	705.150,65	21.037,92				
Amarratges PR	22,61%	231.539,05	23,31%	238.659,37	7.120,32				
Benzinera	0,44%	4.534,05	0,40%	4.100,00	-434,05				
Locals	3,57%	36.505,60	3,52%	35.995,00	-510,60				
PORTROSES	6,57%	67.308,57	3,92%	40.094,99	-27.213,58				
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>0,00</b>				



## 6) CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS

### Part I – Condicions generals

Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal Port de Roses, SA (PortRoses) que assumís la gestió d'aquest.

Aquestes condicions regulen l'encàrrec de gestió a PortRoses. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei al tenir PortRoses la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

Article 2. Titularitat del servei.

El servei té la consideració de servei públic municipal. L'Ajuntament és el titular del servei. PortRoses és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona en forma directa el servei.

Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a PortRoses, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

Article 4. Termini de vigència

**Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de 2012 i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.**

Article 5. Àmbit dels servei encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui **en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.**

PortRoses se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i **dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.**

Les tasques descrites en **aquest encàrrec de gestió** no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament

Article 6. Organització del servei.

PortRoses s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.



- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil de, com a mínim 1.000.000 d'Euros pel servei i amb un import per víctima per responsabilitat civil patronal de com a mínim 120.000 Euros.

#### Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea **d'infraestructures i serveis públics**.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

PortRoses pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que condueixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

#### Article 8. Organització.

**L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.**

#### Article 9. Finançament

**Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió**, PortRoses percebrà, l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.

La retribució inclou totes les despeses directes que comporta la prestació del servei, com són: personal, materials, transports, treballs externs, assegurances, amortitzacions, despeses financeres, impostos i altres, així com les despeses generals, calculades en un percentatge del 10% sobre les despeses directes. La retribució inclou, també, un percentatge de benefici industrial establert en un 5% sobre les despeses directes.

Tots els treballs encarregats a PortRoses i finançats amb independència d'aquestes condicions seran retribuits per les despeses directes que hi hagin concorregut o s'hagin previst i un percentatge de despeses generals establert en un 5% sobre les despeses directes.

La retribució es revisarà anualment en base a la **possibles variacions de l'encàrrec de gestió i dels seus costos**.

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.

**L'excés derivat de les transferències municipals es destinarà a incrementar les reserves voluntàries de la societat.**



Article 10. Interpretació.

**La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió** correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

Article 11. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest **encàrrec de gestió** tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatius a les condicions de la prestació del servei que afectessin a PortRoses.

## Part II – Condicions particulars

### 1. Condicions del port esportiu de Roses

La gestió del port esportiu de Roses està regulada per:

- a) L'acord del ple de l'Ajuntament de Roses de data 16 de juliol de 2001 pel que s'autoritza, faculta i encarrega a la societat municipal PORT DE ROSES, SA la realització de la gestió directa de les activitats i serveis que comprèn la concessió per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses.
- b) El Plec de Condicions i Prescripcions que regeixen la Concessió Administrativa per a la Construcció i Explotació del Port Esportiu de Roses, aprovat per acord del Ple de l'Ajuntament de Roses de 2 de maig de 2001 i en la sessió del Govern de la Generalitat de Catalunya del dia 29 de maig de 2001.
- c) El Reglament d'Explotació i Policia del Port Esportiu de Roses, aprovat per la Direcció General de Ports i Transports de la Generalitat de Catalunya el dia 2 de novembre de 2004.
- d) La normativa vigent i, especialment, la llei 5/1998, de 17 d'abril, de ports de Catalunya.
- e) Port de Roses, SA gestionarà el port esportiu durant el període concessional repercutint sobre els usuaris els costos d'explotació a través de les tarifes vigents en cada moment.**
- f) S'estableix un cànon anual a favor de l'Ajuntament de Roses d'un 6% sobre els ingressos derivats de les estades de transeünts. Aquest cànon es liquidarà durant el primer trimestre de l'any en relació als ingressos obtinguts l'any anterior i es regularitzarà el següent exercici a la vista dels ingressos realment obtinguts.
- g) Als efectes d'allò previst per l'article 63 de la llei reguladora de les hisendes locals, Port de Roses, SA és subjecte passiu de l'impost sobre bens immobles (IBI).





## 2. Condicions del servei de neteja de residus flotants del litoral

Article 1. Descripció del servei.

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la neteja de residus flotants del litoral de Roses.

Les tasques de PortRoses són les següents:

### 1.1. En relació a la neteja:

1. El control i la vigilància de l'estat dels residus flotants en el litoral de Roses.
2. La neteja de residus flotants del litoral de Roses, amb una embarcació apropiada, en el període comprès entre el 15 de juny fins al 15 de setembre, ambdós inclosos, els dilluns, dimarts, dijous, divendres i dissabtes, amb festius intersetmanals inclosos, i amb horari de 9h a 14h.  
Les rutes de recollida aniran a criteri del patró de l'embarcació, de forma preferentment alternativa en direcció est/oest des del punt de sortida de l'embarcació.
3. La separació i el pesatge diferenciat per cada tipologia de residu recollit, i el seu transport i disposició en el contenidor corresponent, per a la seva posterior valorització
4. L'atenció i la resposta urgent i en el menor temps possible dels avisos, provinents de representants de l'Ajuntament, relatius a incidències de residus flotants, en qualsevol hora entre les 8h i les 20h i en qualsevol dia de la setmana, comprès en el període del 15 de juny a 15 de setembre, ambdós inclosos. Els costos extraordinaris corresponents es finançaran amb independència d'aquestes condicions.
5. L'actuació en situacions d'emergència per vessaments d'hidrocarburs al mar. Els costos extraordinaris corresponents es finançaran amb independència d'aquestes condicions.

### 1.2. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les rutes del servei sobre la cartografia.

### 1.3. En relació al control tècnic:

1. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
2. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
3. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 2. Àmbit del servei.

L'àmbit de prestació del servei s'entén:

### 2.1. En relació al litoral:

S'entén per litoral de Roses el conjunt de platges i cales urbanes del municipi, que són: Canyelles Grosses, Canyelles Petites, Bonifaci, Palangrers, La Punta, La Nova o de Roses, El Rastrell, Salatar, i Santa Margarita, així com el tram de costa que hi hagi entre elles.

### 2.2. En relació als límits:

El servei s'entén dins l'àmbit de la franja marina compresa des de la línia abalisada com a zona de banyistes en cada platja o cala, fins a una distància màxima de 200 metres des de la riba de la platja. En cas que la línia abalisada de banyistes es trobi a 200 metres de la riba, aquesta franja s'entendrà, des d'aquesta línia, amb una amplada de 50 metres.



No obstant, a criteri del patró de l'embarcació, en cas de detectar la presència de sòlids flotants, aquesta podrà entrar puntualment dins de la zona de banyistes, sempre i quan no hi hagi cap persona pròxima en un radi de 20 metres de la zona d'actuació.

Aquesta franja marina d'actuació s'entén amb independència de la presència de fondejos d'embarcacions de lleure dins de la mateixa.

### Article 3. **Aportació econòmica.**

**L'aportació** anual que percebrà PortRoses pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **17.000,00 €**, IVA inclòs.

Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, **que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats**, i que emetrà PortRoses l'últim dia del mes de setembre. L'Ajuntament abonarà la factura per transferència bancària dins els seixanta dies següents al de la seva presentació.



## Condicions del servei d'abalisament integral de les platges i cales de Roses

### Article 1. Descripció del servei

Port de Roses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a l'abalisament dels àmbits destinats al bany durant cada temporada d'estiu, així com allò necessari per a garantir-ne la seva seguretat i integritat, en totes les platges i cales de Roses.

Les tasques de Port de Roses són les següents:

#### 1.1. En relació a l'abalisament:

1. Muntatge en terra del sistema de boies, que consisteix en el muntatge de cada boia amb la seva corresponent cadena, de longitud variable (en funció de la fondària de cada platja o cala), i que, a través de grillets, vagi ancorada als anclatges corresponents.
2. Instal·lació en mar del sistema de boies a les platges, que consisteix en la col·locació en mar dels anclatges o de les boies subjectes a aquests, segons la distància de la riba o la localització del corresponent anclatge, segons els plànols adjunts o la localització GPS de què es disposi.
3. Vigilància, manteniment i revisió en mar durant la temporada i resolució d'incidències, que consisteix en la revisió de l'estat de les boies i els elements del sistema d'abalisament de totes les platges i cales del municipi abalisades.
4. Retirada del sistema de boies, que consisteix en la retirada de les boies i els seus elements de subjecció (a excepció dels morts, biòtops o sistemes alternatius) al final de la temporada d'estiu.
5. Neteja, transport i hivernacle en terra del material, que consisteix en la neteja de tots els elements d'abalisament, deixant-los apunt per a la següent temporada.
6. Reposició anual del material malmès o perdut, que consisteix en la reposició anual de tot aquell material que estigui malmès o hagi desaparegut, per l'acció del mar, del sol o per qualsevol altra causa.
7. Modificacions puntuals del sistema d'abalisament per a esdeveniments, que consisteix en l'obligatorietat de modificar el sistema d'abalisament en motiu de la celebració d'actes lúdic-esportius degudament autoritzats per l'administració competent, seguint, per a cada un dels casos, les especificacions tècniques establertes per l'Ajuntament..

#### 1.2. En relació a la cartografia

Acomplir amb allò que consti en la cartografia que l'Ajuntament faciliti anualment en virtut d'allò recollida en els Plans d'Usos de Temporada o document anàleg aprovat per la Corporació, així com qualsevol modificació al respecte, a fi que Port de Roses pugui programar amb suficient antel·lació l'abalisament de les platges i cales, o bé executar qualsevol canvi que sigui necessari, un cop aquestes hagin estat abalisades per la temporada.

#### 1.3. En relació al control tècnic

1. Revisar periòdicament l'estat de les boies i els elements del sistema d'abalisament de totes les platges i cales del municipi, amb la freqüència establerta en el Projecte d'explotació que regeix el servei, segons el moment de l'any en què es trobin abalisades les platges i les cales.
2. Vetllar per què les boies de l'abalisament no siguin utilitzades amb finalitats diferents a les establertes i per què es respectin els usos i finalitats definides amb aquest sistema de senyalització
3. Resoldre i donar resposta a les incidències que siguin detectades per l'Ajuntament mitjançant aplicatius informàtics municipals o qualsevol altre mitjà que es consideri oportú, donant, sempre que sigui possible, un temps de resposta de com a màxim 48 hores.
4. Realitzar setmanalment durant l'època d'abalisament de les platges, les incidències ocorregudes en el servei durant la setmana. Així mateix, elaborar una memòria resum al final del servei prestat durant l'any, un cop emmagatzemats tots els elements.
5. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.



## Article 2. Àmbit del servei

### 2.1 En relació al litoral

L'àmbit de prestació del servei s'entén com les franges litorals que conformen les següents platges i cales: Platja de Santa Margarida, Platja del Salatar, Platja del Rastrell, Platja de La Nova, Platja de La Punta, Platja dels Palangrers, Platja de Canyelles – Bonifaci, Platja de l'Almadrava, Cala Murtra, Cala Rostella, Cala Montjoi – Calís, Cala del Calitjàs, Cala de la Pelosa, Cala Canadell i Cala de Jòncols.

### 2.2 En relació als límits

Els perímetres objecte d'abalisament de cada platja o cala seran grafiats en els inclosos en els Plans d'Usos de Temporada o document similar aprovat anualment per l'Ajuntament. Aquests perímetres podran incloure canals d'avarada i treta de bastiments, tant d'ús públic com privat a utilitzar en tots els casos per embarcacions esportives que s'estableixin en cada cas (aquests últims degudament autoritzats per l'autoritat marítima competent), els quals gaudiran de l'abalisament necessari segons la normativa de seguretat marítima específica en cada cas.

En cas que l'Ajuntament estableixi una regulació dels fondejos d'embarcacions en les platges i cales del municipi, que puguin afectar a la distribució o a les dimensions de les zones de banyistes, Port de Roses S.A. restarà subjecte a les determinacions que s'estableixin des de l'Ajuntament en aquest sentit.

## Article 3. Aportació econòmica

L'**aportació** anual anual que percebrà Port de Roses SA per la prestació de les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** és de **32.242,00 €**, IVA inclòs. **Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà Port de Roses. L'Ajuntament abonarà la factura per transferència bancària dins els seixanta dies següents al de la seva presentació.**



### 3. Condicions de la gestió dels fondejos en algunes platges i cales del municipi.

#### Article 1. Descripció del servei

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la gestió dels fondejos en algunes platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos, segons el Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

Aquest servei respon a la gestió de l'autorització de temporada atorgada per la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya, a l'Ajuntament de Roses, per a l'ocupació de l'espai marítim amb boies de fondeig d'embarcacions.

Les tasques de Port Roses són les següents:

#### 1.1 En relació al nombre de boies a instal·lar:

1. En virtut del Pla d'Úsos de Temporada del 2011, el número màxim de boies a instal·lar en cada platja és el següent:

<i>Platja o cala</i>	<b>Número màxim de boies per a l'amarratge d'embarcacions de lleure</b>	<b>Delimitació de perímetre per a fondeig</b>
Jòncols	30	NO
Pelosa	35	NO
Calitjàs	10	NO
Montjoi	25	NO
Canyelles Grosses (Almadrava)	<b>90</b>	SI
Canyelles Petites - Bonifaci	<b>70 + 25 (Bonifaci)</b>	SI
Palangrers	10	SI
La Nova	5	SI
<b>TOTAL</b>	<b>300</b>	

2. Les boies estaran identificades amb un codi d'una lletra i 3 números, segons la següent relació:

- Jòncols:	J-001 a J-030
- Pelosa:	P-001 a P-035
- Calitjàs:	L-001 a L-010
- Montjoi:	M-001 a M-25
- Canyelles Grosses:	A-001 a <b>A-090</b>
- Canyelles Petites:	C-001 a <b>C-070</b>
- Bonifaci:	B-001 a B-025
- Palangrers:	G-001 a G-010
- La Nova:	N-001 a N-005

#### 1.2 En relació a les campanyes de divulgació:

1. Port de Roses SA. realitzarà la màxima difusió, a través de tots els mitjans possibles, de l'oferta pública de boies.
2. Aquesta divulgació es durà a terme de la següent forma:



- Díptic informatiu que es distribuirà a través de correu a totes les persones que s'han interessat en el pla de fondejos i que consten a les nostres bases de dades i també a tots els cessionaris de drets d'ús preferent del port esportiu de Roses. En general, aquest mailing s'adreçarà a totes les persones ja censades durant la temporada de l'any 2011. El díptic informatiu també es distribuirà través de les oficines de Port de Roses, Oficina de Turisme i Ajuntament.
- Roda de premsa, convocant a TV Roses, Canal Nord, Empordà, Hora Nova, Punt Diari i Diari de Girona, amb entrega d'una nota de premsa i díptic informatiu.
- Informació a través de TV Roses "Informació Municipal".
- Carta a administradors de comunitats de propietaris d'edificis situats a les urbanitzacions de Canyelles Petites i Canyelles Grosses.

### 1.3 En relació al cens de boies atorgades:

1. Port de Roses SA. gestionarà un arxiu informàtic on hi constaran les següents dades, i en què s'hi inscriurà a totes les persones autoritzades:
  - a. Nom i cognoms
  - b. Adreça del domicili de primera i de segona residència (en cas que resideixi a una altra localitat, nacional o estrangera)
  - c. NIF o número de passaport
  - d. Característiques de l'embarcació de la seva propietat (nom, matrícula, bandera, eslora, marca, model i color del casc)
  - e. Forma i color de la boia, i període en el qual tindrà la boia fondejada
  - f. Platja a la qual té fondejada la boia o boies
  - g. Còpia de la pòlissa d'assegurança de l'embarcació
2. La gestió d'aquest arxiu informàtic, sens perjudici de les demés disposicions jurídiques recollides en la Llei 15/1999, de 13 de desembre, sobre protecció de les dades de caràcter personal, complirà amb les següents característiques:
  - La propietat d'aquest arxiu és de l'Ajuntament de Roses, en quant és el titular de l'autorització que atorga la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya
  - La gestió de l'arxiu informàtic i el seu contingut seran atorgats i delegats per acord de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament a favor de Port de Roses SA, en les condicions que s'estableixen en l'article 12è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre.
  - Port de Roses SA haurà de complir amb les exigències de la normativa sobre protecció de dades de caràcter personal. Estarà obligat al compliment de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de Protecció de Dades de Caràcter Personal i, molt especialment, a allò que preceptuen els seus articles 12 (accés a dades per compte de tercers) i 10 (secret professional). Informarà al seu personal de les obligacions que se'n deriven. Igualment li seran d'aplicació les disposicions de desenvolupament de la citada Llei que es trobin en vigor a l'adjudicació d'aquest contracte o que puguin estar-hi durant la seva vigència, i especialment les del Reglament de Mesures de Seguretat (Reial decret 994/1999, d'11 de juny).
  - Port de Roses SA. el seu personal i col·laboradors externs guardaran secret professional sobre les informacions, documents i assumptes als quals tinguin accés o coneguin durant la vigència del contracte. Estaran obligats a no fer-los públics ni comunicar-los a tercers excepte en els casos estrictament necessaris per al compliment de les seves obligacions contractuals. L'obligació de secret subsistirà un cop finalitzada la relació contractual.
  - Un cop acabat el període d'autorització de fondejos, l'empresa Port de Roses SA haurà de trametre el contingut de l'arxiu en format digital, així com tota la documentació que hi faci referència, a l'Ajuntament de Roses, per al seu arxiu.
  - Les dades recollides en aquest arxiu informàtic no podran ser utilitzades per part de Port de Roses SA per cap altra finalitat que no sigui la de l'objecte d'aquestes autoritzacions, i sempre sota el consentiment de l'Ajuntament.



- Port de Roses SA no podrà comunicar el contingut de les dades recollides en aquest arxiu informàtic. Qualsevol comunicació de dades a tercers, segons allò que disposa l'article 11 de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, serà efectuada exclusivament pel responsable del seu tractament (Ajuntament de Roses).
  - En virtut de l'article 9è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, l'empresa Port de Roses SA nomenarà una persona o, com a màxim, dues persones responsables de l'arxiu informàtic, els noms de les quals seran comunicats a l'Ajuntament, i que seran les úniques persones amb accés a aquest arxiu.
  - L'accés a aquest arxiu informàtic es farà a través d'una clau, que serà canviada amb periodicitat mensual.
  - Port de Roses SA haurà de garantir que els documents en paper amb informació de l'esmentat fitxer siguin tractats amb les mesures de seguretat adients per garantir la reserva de les dades de caràcter personal.
  - Port de Roses SA respondrà davant l'Ajuntament de Roses, davant l'Agència de Protecció de Dades i davant els tribunals de l'incompliment d'aquestes obligacions.
3. Setmanalment, Port de Roses SA trametrà a l'Ajuntament un registre en format digital, amb el nombre de boies atorgades per a cada platja durant la setmana anterior, així com les possibles incidències que hagin pogut succeir al llarg d'aquesta setmana.

#### 1.4 En relació a l'adhesiu identificatiu:

1. Un cop inscrita la persona autoritzada, se li facilitarà un adhesiu identificatiu, de dimensions 17 x 17cm, que contindrà la següent informació:
  - Any 2011
  - Logotip de l'Ajuntament de Roses i del Port de Roses SA.
  - Codi identificatiu, que constarà d'una lletra i d'una xifra.  
La lletra correspondrà a la inicial de la cala o platja per on es disposi la boia (per exemple, 'A' d'Almadrava).  
La xifra serà un valor entre el 1 i el número màxim de boies que pertoqui a cada cala, segons la taula de l'apartat 3er.
  - Matrícula de l'embarcació
  - També contindrà el text: ' Informació Port de Roses SA Tel. 972.154.412 '.
2. L'adhesiu haurà de ser de color fluorescent, a fi d'identificar fàcilment les boies que estiguin incloses en el cens.
3. Aquest adhesiu haurà de ser, preferiblement, resistent a les condicions de la intempèrie (sol, salitre, etc.).

#### 1.5 En relació a la documentació a lliurar a l'interessat:

1. En el moment de lliurament de l'adhesiu identificatiu, Port de Roses SA farà signar original, i lliurarà còpia a cada persona, del document d'utilització en el format aprovat per l'ajuntament..

Aquest escrit serà aplicable per a aquells casos en què l'interessat faci una utilització directa de la boia de la seva propietat, i per tant, de l'adhesiu.

2. En el cas que el sol·licitant sigui un hotel o similar, que desitgi disposar d'adhesius per a les boies de la seva propietat, destinades a les embarcacions dels seus clients al llarg de la temporada d'estiu, (utilització indirecta), es complirà amb el següent procediment:
  - Els adhesius hauran de disposar del nom identificatiu del gestor de la boia (nom de l'hotel + codi platja i número correlatiu per utililització indirecta segons el nombre de boies sol·licitades, per exemple, 'Hotel Vistabella – B-035' a 'Hotel Vistabella – B-060')



- Un cop atorgats els adhesius, l'establiment haurà de disposar i mantenir una base de dades, que tindrà el mateix contingut que l'establert en l'apartat 1.3.1 del d'aquestes condicions particulars, llevat dels punts e. i f., a fi de disposar d'un cens actualitzat i històric de les embarcacions que han utilitzat cada boia de la propietat.  
Al final de la temporada, aquestes dades seran facilitades a Port de Roses SA. per a la seva incorporació a la base de dades municipal.

#### 1.6 En relació a la recaptació de les taxes:

1. La recaptació de la taxa establerta en l'Ordenança Fiscal número 7 per a la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local, a cadascuna de les persones, físiques o jurídiques, inscrites en el cens de boies, serà realitzada per l'empresa Port de Roses SA.
2. Port de Roses SA. deixarà constància d'aquest ingrés en la factura corresponent. Mensualment, rendirà comptes presentant la liquidació amb els detalls dels ingressos corresponents i ingressant les quanties recaptades.

#### Article 2. Àmbit del servei

L'àmbit de prestació del servei s'entenen totes les platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos segons el Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

Aquestes platges són:

- Jòncols
- Pelosa
- Calitjàs
- Montjoi
- Canyelles Grosses (Almadrava)
- Canyelles Petites i Bonifaci
- Palangrers
- Nova

La zonificació de les zones de fondeig és la que consta, per a cada platja, en els plànols del Pla d'Úsos de Temporada de l'any 2011.

#### Article 3. Aportació econòmica .

**L'aportació** anual que percebrà Port de Roses SA per la prestació de les tasques descrites en les aquest **encàrrec de gestió** és de **132,50 €**, IVA inclòs, per boia autoritzada. **Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà Port de Roses. L'Ajuntament abonarà la factura per transferència bancària dins els seixanta dies següents al de la seva presentació**



SOCIETAT MUNICIPAL  
PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

# ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2012

Octubre 2011

## ÍNDEX

<b>1) Memòria explicativa</b>	<b>3</b>
<b>2) Previsió d'ingressos i despeses</b>	<b>5</b>
<b>3) Programa anual d'inversions i finançament</b>	<b>6</b>
<b>4) Tarifes previstes per a l'exercici 2012</b>	<b>7</b>
<b>5) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats</b>	<b>10</b>

## 1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos s'han elaborat en base als següents criteris:

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis de la Societat es mantenen en el mateix nivell del 2011.
2. L'increment mig de les tarifes, en relació a les aprovades en l'anterior pressupost, és del 3%.
3. La plantilla de personal durant l'any 2011 ha estat la següent:

Ref.	Categoria	Lloc de treball	Dedicació	Retribució bruta fixa anual ind.
1	Gerent	Gerència	10%	7.145,87 €
2	Director tècnic	Direcció tècnica	100%	50.099,61 €
3-4	2 Operaris de Manteniment	Manteniment de les instal·lacions	100%	21.287,59 €
5	1 Coordinadora administració	Coordinació at. públic Administració Comptabilitat	100%	27.075,03 €
6-8	3 Auxiliars / Atenció Públic	Atenció al públic	100%	18.690,25 €
9	1 Coordinador Esportiu	Coordinació esportiva	100%	32.703,94 €
10-19	10 Monitors Esportius / Socorristes	Vigilància i monitoratge AA	15% a 100%	(*) 22.266,54€

(\*) Retribució per al 100% de dedicació. Dedicació promig del 75%.

En l'any 2011 s'aplica el conveni col·lectiu de l'empresa. En relació a la revisió de sous la previsió per al 2012 és de mantenir-los en el mateix nivell de 2011.

4. Pel càlcul del cost de les assegurances socials s'ha aplicat el percentatge del 33,6% sobre els sous bruts totals.
5. Les despeses d'explotació es mantenen en el mateix nivell del 2011. S'han estimat en base a una contenció de costos que compensi l'encariment dels subministraments i serveis contractats.
6. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
7. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels lísings contractats i dels préstecs rebuts.
8. El resultat previst és de 32.900 €.
9. Les necessitats de tresoreria estimades en base als fluxos previstos, fan necessària la aportació d'una subvenció municipal estimada en 180.000 €.
10. Les inversions de l'empresa es centren en el canvi del servidor i del SAI, canviar l'entarimat de fusta de la zona SPA, canviar el parket de les sales d'activitats, canviar els acumuladors

d'aigua calenta sanitària i una bomba d'injecció de producte químic. La previsió d'inversions és de 20.500 €.

Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.

11. L'estat de previsió del deute per a l'exercici 2012 és el següent:

Entitat	Tipus d'operació	Import inicial	Inici	Final	Tipus interès	Pendent 31/12/11	Pendent 31/12/12
La Caixa	Lísing 1	57.500 €	Maig 2008	Des 2013	Euribor + 0,50	20.086 €	5.050 €
La Caixa	Lísing 2	20.500 €	Feb. 2012	Feb. 2016	Euribor + 2,50	0 €	15.000 €

A banda de les operacions amb entitats financeres, la societat té deutes pendents d'amortitzar amb venciment a curt termini amb les altres empreses municipals de 234.800 € a 31 de desembre de 2011.

12. S'adjunten condicions reguladores dels encàrrecs de gestió.

## 2. PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	€		% sobre ing. d'explotació		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.217.000,00</b>	<b>1.213.500,00</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0%</b>
Import net de la xifra de negocis	810.500,00	805.000,00	67%	66%	5.500,00	1%
Variació de la xifra d'existències						
Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu						
Periodificació subvencions de capital	185.000,00	185.000,00	15%	15%	0,00	0%
Altres ingressos d'explotació	41.500,00	41.500,00	3%	3%	0,00	0%
Subvencions a l'explotació (*)	180.000,00	182.000,00	15%	15%	-2.000,00	-1%
Ingressos extraordinaris						
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>1.179.100,00</b>	<b>1.183.100,00</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0%</b>
Aprovisionaments	18.000,00	18.000,00	1%	1%	0,00	0%
Variació de la xifra d'existències						
Despeses de personal	581.000,00	585.000,00	48%	48%	-4.000,00	-1%
<i>Sous i salaris</i>	419.000,00	419.000,00	34%	35%	0,00	0%
<i>Dietes i assistències</i>	21.000,00	25.000,00	2%	2%	-4.000,00	-16%
<i>Quotes seguretat social</i>	141.000,00	141.000,00	12%	12%	0,00	0%
Altres despeses d'explotació	395.100,00	395.100,00	32%	33%	0,00	0%
<i>Serveis exteriors</i>	184.600,00	179.600,00	15%	15%	5.000,00	3%
<i>Subministraments</i>	150.000,00	160.000,00	12%	13%	-10.000,00	-6%
<i>Altres</i>	60.500,00	55.500,00	5%	5%	5.000,00	9%
Despeses extraordinàries						
Amortització de l'immobilitzat	185.000,00	185.000,00	15%	15%	0,00	0%
Altres dotacions						
<b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>37.900,00</b>	<b>30.400,00</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>	<b>7.500,00</b>	<b>25%</b>
Ingressos financers	0,00	0,00	0%	0%		
Despeses financeres	5.000,00	5.000,00	0%	0%	0,00	0%
<b>RESULTATS FINANCERS</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>	<b>32.900,00</b>	<b>25.400,00</b>	<b>3%</b>	<b>2%</b>	<b>7.500,00</b>	<b>30%</b>
Impostos sobre societats						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>32.900,00</b>	<b>25.400,00</b>	<b>3%</b>	<b>2%</b>	<b>7.500,00</b>	<b>30%</b>

### 3. PROGRAMA ANUAL D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS	€		%		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>IMMOVILITZAT INTANGIBLE</b>	0	0	0%	0%		
<b>IMMOVILITZAT MATERIAL</b>	20.500	20.000	38%	26%	500	2%
Equipament divers (acumuladors,...)	20.500	20.000	38%	26%	500	2%
<b>INVERSIONS IMMOBILIARIES</b>	0	0	0%	0%		
<b>INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI</b>	0	0	0%	0%		
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	20.000	56.400	37%	74%	-36.400	-65%
Reemborsament leasings	20.000	56.400	37%	74%	-36.400	-65%
<b>REEMBORSAMENT DE PRÈSTECES A CURT TERMINI</b>	12.900	0	24%	0%	12.900	
Reemborsament préstec	12.900		24%			
<b>DIVIDENDS</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>53.400</b>	<b>76.400</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>-23.000</b>	<b>-30%</b>
FINANÇAMENT	€		%		Variació 2012/2011	
	Previst 2012	Estimat 2011	2012	2011	€	%
<b>ACCIONS EMESES I DESEMBOLSADES</b>	0	0	0%	0%		
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	0	0	0%	0%		
<b>AJUSTAMENTS COMPTE DE RESULTATS</b>	32.900	25.400	62%	100%	7.500	30%
Resultats de l'exercici	32.900	25.400	62%	100%	7.500	30%
Amortitzacions	185.000	185.000	346%	728%	0	0%
Periodificació de subvencions	-185.000	-185.000	-346%	-728%	0	0%
<b>FINANÇAMENT AMB PRÈSTECES A LLARG TERMINI</b>	20.500	0	38%	0%	20.500	#DIV/0!
Lísings	20.500		38%		20.500	
<b>VENDA D'IMMOBILITZAT</b>	0	0	0%	0%		
<b>TOTAL</b>	<b>53.400</b>	<b>25.400</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>28.000</b>	<b>110%</b>

#### 4. TARIFES PREVISTES PER A L'EXERCICI 2012.

		Inc. preus: 3%	
		2012	
Tipus	Concepte	Import (IVA exclòs)	Preu amb IVA
<b>QUOTES ENTRADA</b>			
<b>GENERAL</b>			
1	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
2	Abonament Jove (6-15 anys)	54,72	59,10
3	Abonament adult (16-64 anys)	69,54	75,10
4	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	54,72	59,10
5	Abonament familiar 2 membres	108,80	117,50
6	Abonament familiar 3 membres	134,81	145,60
7	Abonament familiar 4 o més membres	153,98	166,30
<b>EMPADRONATS</b>			
8	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
9	Abonament Jove (6-15 anys)	43,70	47,20
10	Abonament adult (16-64 anys)	55,46	59,90
11	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	43,70	47,20
12	Abonament familiar 2 membres	86,94	93,90
13	Abonament familiar 3 membres	107,87	116,50
14	Abonament familiar 4 o més membres	123,24	133,10
<b>ABONAMENTS MENSUALS</b>			
<b>GENERAL</b>			
15	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
16	Abonament Jove (6-15 anys)	24,35	26,30
17	Abonament adult (16-64 anys)	40,65	43,90
18	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	27,69	29,90
19	Abonament familiar 2 membres	65,28	70,50
20	Abonament familiar 3 membres	87,22	94,20
21	Abonament familiar 4 o més membres	109,81	118,60
<b>AIGUA</b>			
22	Abonament Infantil (de 0 a 5 anys)	0,00	0,00
23	Abonament Jove (6-15 anys)	24,35	26,30
24	Abonament adult (16-64 anys)	28,61	30,90
25	Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes	19,26	20,80
26	Abonament familiar 2 membres	48,89	52,80
27	Abonament familiar 3 membres	61,02	65,90
28	Abonament familiar 4 o més membres	76,67	82,80
<b>ABONAMENTS ESPECIALS</b>			
29	Matinada (Feiners de 7h. a 10h.)	23,24	25,10
30	Matí (Feiners de 7h. a 13h.)	30,28	32,70
31	Migdia (Feiners de 13 a 17h)	30,28	32,70
<b>ENTRADES</b>			
<b>INDIVIDUALS</b>			
32	Tiquet dia adult	6,85	7,40
33	Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	5,19	5,60
34	Entrada GRUPS (+ 10 Paxs)	3,33	3,60
<b>BONO 5</b>			
35	Tiquet dia adult	29,63	32,00
36	Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	23,33	25,20
37	Bono 5 Aigua	23,61	25,50
<b>BONO 10</b>			
38	Tiquet dia adult	56,30	60,80
39	Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes	41,94	45,30
40	Bono 10 Aigua	42,41	45,80
<b>ALTRES BONOS</b>			
41	Bono MES / Bono TURISTA	69,17	74,70
42	Bono MES jove o gent gran / Bono TURISTA jove o gent gran	54,26	58,60
<b>QUOTA DE MANTENIMENT</b>			
43	Adult	12,87	13,90
44	Jove / Gent gran	9,17	9,90
45	Familiar 2 membres	17,69	19,10
46	Familiar 3 membres	22,31	24,10
47	Familiar 4 o més membres	24,72	26,70
<b>NATACIÓ ESCOLAR (Preu Sessió)</b>			
<i>En Horari Escolar</i>			
48	Educació Infantil	3,24	3,50
49	Educació Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	2,69	2,90
<i>En Horari Extraescolar</i>			
50	Educació Infantil	3,70	4,00
51	Educació Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat	3,24	3,50
<b>LLOGUERS</b>			
52	Espais - 1 carrer/hora	23,24	25,10
	Espais - 1 carrer/hora (grups habituals amb usos continuats)	18,61	20,10
53	Armariets (mensual)	6,85	7,40
54	Dipòsit armariet (a retornar)	8,98	9,70
55	Lloguer Sala A.D. - €/hora -	32,59	35,20



# PREUS ACTIVITATS DIRIGIDES > CURS 2011-2012

EDATS	CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES	SESSIONS	NO Abonats	PREU TRIMESTRAL Abonament AIGUA	Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
Nadons de 6 a 36 mesos	Activitat aquàtica per a nadons Aigua joc	1 ses/setim 1 ses/setim	95,90 € 54,30 €	76,70 € 43,50 €	57,50 € 32,50 €
Ed. Infantil de 3 a 5 anys	Aigua joc Aigua joc Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic	1 ses/setim 2 ses/setim 1 ses/setim 2 ses/setim	54,30 € 72,40 € 54,30 € 102,00 €	43,50 € 58,00 € 43,50 € 81,60 €	32,50 € 43,30 € 32,50 € 61,20 €
Ed. Primària de 6 a 11 anys	Domini del medi aquàtic Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva Natació esportiva	1 ses/setim 2 ses/setim 3 ses/setim	46,60 € 90,30 € 131,80 €	37,30 € 72,20 € 105,50 €	27,90 € 54,20 € 79,20 €
Joves de 12 a 17 anys	Domini del medi aquàtic / Natació esportiva Natació esportiva	2 ses/setim 3 ses/setim	90,30 € 131,80 €	72,20 € 105,50 €	54,20 € 79,20 €
Adults de 18 a 59 anys	Aprendre a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva Activitat aquàtica terapèutica Activitat aquàtica preparat (bonus 10 sessions)	2 ses/setim 2 ses/setim 1 ses/setim	90,30 € 116,30 € 46,60 €	72,20 € 93,10 € 37,30 €	54,20 € 69,80 € 27,90 €
Gent gran + 60 anys	Activitat aquàtica per a gent gran	2 ses/setim	35,90 €	28,80 €	21,80 €

EDATS	TALLERS	SESSIONS	NO Abonats	PREU TALLER Abonament AIGUA	Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
A partir de 18 anys	Gimnàstica abdominal hipopressiva	1 ses	16,50 €	13,50 €	13,50 €

EDATS	PACK FITNESS	SESSIONS	Abonament AIGUA	PREU TRIMESTRAL Abonament GENERAL	Ab. FRANGES HORÀRIES
A partir de 16 anys	Aerostep Aerodansa Spinning@ Tonificació Power disc Fit ball GAC Abdominals Circuit training / TBC Aigua gim / Aigües profundes Hipopressius Fit Pilates Body mind Estiraments Fit 30	4 3 24 2 2 2 2 2 2 4 13 5 6 2 4 3	31,00 €	18,50 €	12,50 €

EDATS	ENTRENADOR PERSONAL (classes particulars)	SESSIONS	NO Abonats	PREU SESSIÓ Abonament AIGUA	Ab. GENERAL / Ab. FRANGES
Segons tipus entrenament Consultar servei assessorament esportiu	Amb 1 alumne Amb 2 alumnes Amb 3 alumnes Amb 4 alumnes Amb 5 alumnes	1 sessió 1 sessió 1 sessió 1 sessió 1 sessió	32,30 € 38,20 € 44,70 € 50,60 € 57,00 €	29,00 € 34,40 € 40,30 € 45,50 € 51,30 €	25,90 € 30,50 € 35,70 € 40,50 € 45,60 €

En les classes particulars amb més d'un alumne, cal que tots tinguin el mateix tipus d'abonament per poder aplicar el descompte. Tots els preus inclouen l'IVA corresponent.



EDATS	CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES	SESSIONS	PREU MENSUAL	PREU MENSUAL	
			NO Abonat	Abonat AIGUA	
				Ab. GENERAL / Ab. FRANGES	
Nadons de 6 a 36 mesos	Activitat aquàtica per a nadons	1 ses./setm	40,50 €	32,30 €	24,30 €
Ed. Infantil de 3 a 5 anys	Aprende a nedar Domini del medi aquàtic	5 ses./setm 5 ses./setm	72,10 € 72,10 €	57,70 € 57,70 €	43,30 € 43,30 €
Ed. Primària de 6 a 11 anys	Aprende a nedar Domini del medi aquàtic Natació esportiva (a partir de 8 anys)	5 ses./setm 5 ses./setm 5 ses./setm	66,70 € 66,70 € 66,70 €	53,40 € 53,40 € 53,40 €	40,10 € 40,10 € 40,10 €
Joves de 12 a 17 anys	Domini del medi aquàtic Natació esportiva	5 ses./setm 5 ses./setm	66,70 € 66,70 €	53,40 € 53,40 €	40,10 € 40,10 €
Adults de 18 a 59 anys	Aprende a nedar / Domini del medi aquàtic / Natació esportiva Activitat aquàtica terapèutica Activitat aquàtica preparat (bonus 5 sessions)	2 ses./setm 2 ses./setm 1 ses./setm	32,70 € 40,50 € 23,40 €	26,20 € 32,30 € 18,80 €	19,60 € 24,30 € 14,00 €
Gent gran + 60 anys	Activitat aquàtica per a gent gran	2 ses./setm	15,40 €	11,90 €	9,00 €
<b>EDATS</b>	<b>CAMPUS NATACIÓ &amp; ENGLISH</b>	<b>SESSIONS</b>	<b>PREU MENSUAL / QUINZENAL</b>		
Ed. Primària de 6 a 11 anys	Natació, anglès, recreació. 4 grups segons edat i nivell	5 ses./setm	NO Abonat	Abonat	
Ed. Primària de 6 a 11 anys	Natació, anglès, recreació. 4 grups segons edat i nivell	5 ses./setm	160,70 €/mes	144,60 €/mes	
			87,80 €/quinzena	78,80 €/quinzena	
<b>EDATS</b>	<b>PACK FITNESS</b>	<b>SESSIONS</b>	<b>PREU MENSUAL</b>		
			Abonat AIGUA	Ab. FRANGES HORÀRIES	
A partir de 16 anys	Aerostep Aerodansa Spinning® Tonificació Power disc Fit ball GAC Abdominals Circuit training Aigua gim Aigües profundes Gim suau Body mind Estiraments	2 4 17 3 2 1 2 2 9 4 1 3 2	10,30 €	6,20 €	
				4,20 €	
<b>EDATS</b>	<b>ENTRENAMENT PERSONAL</b>	<b>SESSIONS</b>	<b>PREU SESSIÓ</b>		
			NO Abonat	Abonat AIGUA	
Segons tipus entrenament Consultar servei assessorament esportiu	Amb 1 alumne Amb 2 alumnes Amb 3 alumnes Amb 4 alumnes Amb 5 alumnes	1 sessió 1 sessió 1 sessió 1 sessió 1 sessió	32,30 € 38,20 € 44,70 € 50,60 € 57,00 €	29,00 € 34,40 € 40,30 € 45,50 € 51,30 €	25,90 € 30,50 € 35,70 € 40,50 € 45,60 €

En els entrenaments personals amb més d'un alumne, cal que tots tinguin el mateix tipus d'abonament per poder aplicar el descompte.  
Tots els preus inclouen IVA corresponent.

## 5. CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ REALITZATS.

### Part I – Condicions generals

#### Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, l'Ajuntament de Roses va acordar per Ple la prestació en forma de gestió directa, mitjançant empresa municipal, de diferents serveis i va autoritzar a l'empresa municipal Promoció i desenvolupament de Roses, SL (Proder) que assumís la gestió d'aquests.

Aquestes condicions regulen l'encàrrec de gestió a Proder. D'acord amb l'article 4.1.n de la Llei de contractes de les administracions públiques està exclosa de l'àmbit d'aquesta Llei, al tenir PRODER la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

#### Article 2. Titularitat del servei.

Els servei te la consideració de servei públic municipal. L'Ajuntament és el titular del servei. PRODER és un ens instrumental a través del qual l'Ajuntament gestiona, en forma directa, el servei .

#### Article 3. Béns adscrits.

L'Ajuntament podrà adscriure a PRODER, per al compliment dels seus fins, determinats béns de domini públic.

Els béns de domini públic adscrits conserven la qualificació jurídica originària i l'adscripció no implica la transmissió del domini ni la desafectació.

#### Article 4. Termini de vigència

**Les autoritzacions de prestació dels serveis encarregat, així com aquest encàrrec de gestió, tindran efecte de del primer de gener de 2012 i continuaran vigents mentre no s'acordi la seva modificació o derogació expressa.**

#### Article 5 - Àmbit del servei encarregat

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui **en les condicions particulars d'aquest encàrrec de gestió.**

PRODER se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i **dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.**

Les tasques descrites en aquest **encàrrec de gestió** no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

#### Article 6. Organització del servei.

PRODER s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Utilitzarà els vehicles i els materials que consten descrits en el Pressupost anual. Totes les despeses de manteniment d'aquests elements seran a càrrec de l'empresa. Si algun s'hagués de substituir durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa. Aquesta en serà propietària i n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.

- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal del servei anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb el servei gestionat .
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa, per la qual cosa disposarà d'una pòlissa de responsabilitat civil amb una garantia mínima de 1.000.000 per l'explotació i la patronal.

Article 7. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'àrea d'esports de l'Ajuntament de Roses.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

PRODER pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que conduixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

Article 8. Organització

**L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.**

Article 9. Finançament.

**Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Proder percebrà l'aportació econòmica que figura en les condicions particulars per a cada servei.**

**L'import de les aportacions econòmiques es revisarà anualment en base a la possibles variacions de l'encàrrec de gestió i dels seus costos.**

Si al llarg de l'any hi hagués una variació substancial en la prestació del servei que afectes als costos, es revisaria la retribució acordada. La variació i la nova retribució s'acordaran per la Junta de Govern Local.

**L'excés derivat de les transferències municipals es destinarà a incrementar les reserves voluntàries de la societat.**

Article 10. Interpretació.

**La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.**

Article 11. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest **encàrrec de gestió** tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatius a les condicions de la prestació del servei que afectessin a Promoció i Desenvolupament de Roses, SL.

*Part II – Condicions particulars*

**Article 1. Descripció del servei.**

La gestió de la piscina municipal de Roses està regulada per:

- a) Per l'acord de Ple del dia 12 de maig de 2004, pel qual es va encarregar a la societat municipal PRODER l'execució de les obres de construcció de la Piscina Coberta Municipal de Roses i se li va encomanar la subsegüent explotació del servei de la Piscina Municipal.
- b) El Reglament d'ús de les Instal·lacions Esportives Municipals i el Reglament de la Piscina Municipal.
- c) La normativa d'ús de la Piscina Coberta Municipal, aprovada pel Consell d'Administració de PRODER, en data 26 de febrer de 2007
- d) La normativa vigent i, especialment :
  - DECRET 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
  - DECRET 165/2001, de 12 de juny, de modificació del Decret 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
  - DECRET LEGISLATIU 1/2000, de 31 de juliol, pel qual s'aprova el Text únic de la Llei de l'esport.
  - La LLEI 3/2008, de 23 d'abril, de l'exercici de les professions de l'esport.

PRODER realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir que tothom pugui gaudir de l'activitat física en les instal·lacions de la piscina municipal.

Les tasques de PRODER són les següents:

**1.1. En relació a l'atenció i informació als usuaris i al públic en general:**

- a. Informació permanent sobre activitats, horaris, preus, normatives..., a través de materials impresos i en els panells informatius de la instal·lació.
- b. Pàgina web corporativa amb una informació completa i actualitzada.
- c. Comunicació trimestral amb els abonats i usuaris a través de l'enviament del full informatiu Piscina info amb les darreres novetats.
- d. Tracte amable, cordial i respectuós de tots els treballadors de la instal·lació vers els usuaris.
- e. Enquesta d'avaluació anual per mesurar el grau de satisfacció dels usuaris amb relació al servei.

**1.2. En relació a la organització i desenvolupament de les activitats i serveis esportius:**

- a. Activitats amb uns objectius, continguts i metodologia adequada a cada grup d'edats, amb material apropiat i fomentant la bona relació social.
- b. Puntualitat en els horaris previstos per a cursos, activitats i serveis.

- c. Garantia de capacitatíó professional de tots els tècnics esportius i de tot el personal en general.
- d. Presència permanent d'un socorrista en el recinte de piscina i farmaciola equipada amb el material de primers auxilis.
- e. Activitats de formació continuada per al personal de la instal·lació.
- f. Servei d'assessorament esportiu per a tots els usuaris de la instal·lació.
- g. Programes d'entrenament personalitzat atenent a les característiques, necessitats i

Temperatura aigua piscina profunda	28°C ± 1°C
Temperatura aigua piscina poc profunda	30°C ± 1°C (32°C act. nadons)
Temperatura aigua banyeres hidromassatge	35°C ± 1°C
Temperatura aigua dutxes	35°C ± 1°C
Temperatura ambient piscina	30-31°C
Humitat relativa piscina	60-70%
Temperatura sauna	80-90°C
Temperatura bany de vapor	40-45°C

objectius de cadascú.

- h. Atenció a les necessitats especials de cada usuari en les classes col·lectives.
- i. Publicació de fitxes tècniques que tenen com a objectiu conscienciar al practicant sobre aquells hàbits saludables relacionats amb la pràctica esportiva.
- j. Servei d'entrenador personal i sessions individualitzades de natació per a qui vulgui una atenció exclusiva, una planificació acurada i un seguiment de la seva pràctica esportiva.

### 1.3. En relació al manteniment i conservació de la pròpia instal·lació:

- a. Rondes de manteniment diàries per detectar possibles mancances, avaries... i per controlar els paràmetres de confort.
- b. Pla de manteniment que inclou tractament de l'aigua, prevenció de la legionel·la, climatització i ventilació, contra incendis...
- c. Control de la qualitat de l'aigua de les piscines dues vegades al dia i exposició dels resultats. A més, controls bimensuals per part d'un laboratori extern.
- d. Sistema de raigs UV a la piscina poc profunda com a sistema complementari de desinfecció per a un major estalvi d'aigua i de producte químic i per una qualitat d'aigua i ambiental superior (en breu).
- e. Execució de les reparacions seguint sempre els criteris de rapidesa, eficàcia i amb la mínima interferència en el desenvolupament de les activitats.

### 1.4. En relació a la neteja e higiene de la instal·lació:

- a. Neteja i desinfecció a fons diària de la instal·lació, especialment de les zones humides.
- b. Servei de neteja durant l'horari d'obertura de la instal·lació (14 hores diàries). En els vestidors s'exposarà l'hora de la darrera neteja.

- c. Control visual de la neteja abans de l'obertura al públic de la instal·lació.
- d. Anàlisi microbiològica per al control de l'eficàcia del pla de neteja i desinfecció, per part d'un laboratori extern, i que es basa en l'aplicació de plaques de contacte.
- e. Pla de desinsectació i desratització de la instal·lació.

#### **1.5. En relació als nivells de confort de la instal·lació:**

- a. Instal·lació adaptada per a les persones amb discapacitat per tal que puguin accedir a la pràctica esportiva.
- b. Publicació actualitzada de l'espai de la piscina disponible per al bany lliure, tant a la pàgina web com en els panells informatius de la instal·lació.
- c. Respecte cap a l'aforament màxim preestablert en els diferents espais.
- d. Garantia de qualitat dels materials i aparells posats a disposició dels usuaris.
- e. Establiment dels paràmetres de confort següents:

#### **Article 2. - Àmbit del servei.**

PRODER desenvoluparà el servei en el recinte del complex de la Piscina Coberta Municipal. Així mateix, també podrà desenvolupar totes aquelles altres activitats o serveis relacionats amb el món de la natació, el fitness i el condicionament físic, en altres espais, equipaments o recintes, públics o privats, sempre i quan hagin estat encomanades i/o autoritzades per l'Ajuntament de Roses.

#### **Article 3. Altres serveis.**

L'Ajuntament de Roses té actualment encomanats a PRODER diferents serveis esportius per a diferents activitats de promoció que realitzen diferents departaments de l'Ajuntament:

- a) Casals municipals organitzats pel Departament d'Esports, festes i joventut.
- b) Campanyes escolars de natació, programa "apren a nedar",... organitzats pel Departament d'Ensenyament
- c) Preparació física per a la policia local

PRODER també subministra gas a la zona esportiva per a l'escalfament de l'aigua de les instal·lacions municipals. Els consums queden registrats en un comptador instal·lat a l'efecte.

#### **Article 4. Aportació econòmica**

**Per a al desenvolupament de les tasques descrites en els punts anteriors PRODER rebrà les quanties següents en concepte d'ingressos d'explotació:**

Serveis als casals municipals:	<b>8.100 €</b>
Serveis educació:	<b>6.900 €</b>
Preparació física policia local:	<b>5.500 €</b>

El pagament d'aquests imports es farà per trimestres vençuts, **mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.**

#### **Article 5. Subvenció a l'explotació**

Proder gestionarà aquest equipament durant el període d'autorització repercutint els costos d'explotació sobre els usuaris a través de les tarifes aprovades **per l'Ajuntament de Roses.**

PRODER es compromet a adoptar les estratègies necessàries, tant comercials com de contenció de costos, amb l'objectiu d'assolir, el més aviat millor, l'equilibri econòmic-financer.

**En tant no s'arribi a aquest equilibri, l'Ajuntament aportarà anualment una quantitat en concepte de subvenció corrent en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.**

La previsió a 10 anys per aquest concepte és la següent:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Subvenció municipal</b>	162.000	144.000	126.000	108.000	90.000	72.000	54.000	36.000	18.000	0

Els pagaments de la subvenció municipal es faran per trimestres anticipats.







**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# INFORME D'INTERVENCIÓ







**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

Exp. núm: 4598/2011  
Clau: 2.2.2.1

## INFORME DE LA INTERVENCIÓ MUNICIPAL

### Identificació de l'expedient

Aprovació del Pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2012

### Antecedents

- 1) Proposta de l'alcalde-president d'aprovació del pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2012
- 2) Expedient del pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2012

### Fonaments de dret

- 1) Articles 54 i 162 a 171 del RDL 2/2004, de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL).
- 2) Articles 18 a 23 i 115 a 118 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)
- 3) Articles 2, 3, 19 i 22 de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària (LGEP).
- 4) Articles 2.1 i 22 del RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel que s'aprova el 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.
- 5) Ordre del Departament d'Economia i Finances ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

### Consideracions

- 1) El projecte de pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2012 que presenta l'alcalde-president per a la seva aprovació està integrat pel pressupost del mateix Ajuntament i els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals. Segons l'Estat de consolidació que s'inclou a l'expedient, en termes homogenis i harmonitzats, el pressupost consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és de 36.432.758 €.

Així mateix, l'indicat Estat recull la consolidació del pressupost de l'Ajuntament amb els estats d'ingressos i despeses de les societats municipals dependents que presten





## Ajuntament de Roses

Intervenció

serveis públics i produeixen béns que no es financen majoritàriament amb ingressos de mercat. Seguint aquest criteri, en termes homogenis i harmonitzats, el pressupost consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és de 34.887.000 €.

L'Estat de consolidació s'ha efectuat a nivell de capítols, seguint el criteri estrictament pressupostari, sense perjudici que les previsions d'ingressos i despeses que presenta cada societat reculli els diferents conceptes de conformitat amb les previsions establertes en el Pla general de comptabilitat.

- 2) D'acord amb allò previst a l'article 165.4 de la LRHL cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost general per a l'exercici 2012 estan anivellats i formats sense dèficit inicial.
- 3) Al pressupost s'hi adjunten les Bases d'execució, que contenen les disposicions necessàries pel desenvolupament de la gestió pressupostària, així com les Bases reguladores per a la concessió de subvencions municipals. Tanmateix, s'adjunta la documentació i annexes establerts als articles 165.1, 166.1 i 168.1 de la LRHL.

D'acord amb l'article 219 de la LRHL, amb la finalitat d'establir els tràmits essencials a verificar per la intervenció municipal i agilitzar els procediments administratius, les bases d'execució regulen la implantació de la fiscalització prèvia limitada en els àmbits de la contractació i de la gestió de subvencions amb la voluntat d'anar generalitzant aquest sistema un cop adaptat el model general estatal a l'especificitat de l'entitat local.

- 4) Els pressupostos de les societats municipals que s'adjunten com annex del pressupost general han estat aprovats prèviament per respectius òrgans de govern i contenen les seves previsions d'ingressos i despeses, el programa d'inversions i finançament, així com les propostes de condicions d'explotació del serveis gestionats per aquestes societats.
- 5) D'acord amb les dades i antecedents disponibles a data d'avui en aquesta intervenció, els crèdits pressupostats inclosos a l'estat de despeses són suficients per atendre les obligacions exigibles i, amb caràcter general, les despeses de funcionament ordinari dels serveis d'aquesta Corporació en termes comparatius amb l'exercici anterior. Per al càlcul de les despeses corrents s'ha tingut en compte:
  - a) En el capítol I, relatiu a les despeses de personal, els costos de la plantilla de personal per l'exercici 2012, d'acord amb la plantilla i relació de llocs de treball prevista per aquest exercici i que estan correlacionats amb els crèdits existents en el pressupost municipal.
  - b) En el capítol II, els compromisos adquirits amb tercers, mitjançant contractes, convenis o acords, així com la quantificació de les necessitats de béns corrents i serveis amb caràcter permanent, així com per les dades facilitades per les àrees gestores en les aplicacions de despesa no compromesa.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

- c) Pel capítol III i IX, l'estat de previsió de moviments i situació del deute, inclòs com annex al pressupost, que detalla les seves característiques, el càlcul de les despeses financeres, així com la devolució dels préstecs concertats amb les diferents entitats financeres segons els quadres d'amortització acordats.
- d) En el capítol IV, els compromisos adquirits amb els diferents organismes supramunicipals i entitats, així com la quantificació de les subvencions a atorgar durant l'exercici, segons la informació facilitada per les àrees gestores.
- 6) Els ingressos corrents previstos en el pressupost constitueixen els imports que racionalment pot obtenir la hisenda local al llarg de l'exercici 2012. Aquests ingressos s'han calculat a partir de les dades de liquidació del pressupost de l'exercici 2010 i de l'avanç del corrent. Així mateix, s'ha tingut en compte:
- a) Pels capítols I, II i III, formats pels impostos directes, els indirectes i les taxes i altres ingressos, respectivament, els padrons i liquidacions realitzades durant 2011, la previsible variació d'unitats o activitat, així com les modificacions derivades de l'aplicació de les ordenances fiscals aprovades inicialment per a l'exercici de 2012.
- b) Pel capítol IV, atesa la important diferència entre els imports de la liquidació definitiva de la participació en els ingressos de l'Estat de l'exercici 2009 i els lliuraments a compte de l'exercici 2011, i la inexistència del projecte de pressupostos generals de l'Estat per 2012, s'ha optat per una previsió inicial del mateix import que la prevista per 2011. Per la resta d'aplicacions pressupostàries incloses en aquest capítol s'han tingut en compte les subvencions de naturalesa recurrent, així com els compromisos d'aportació establerts pel finançament d'activitats o projectes específics.
- 6) Tanmateix, al pressupost s'adjunta el Pla d'inversions, amb el detall dels projectes a realitzar, així com el seu finançament integrat exclusivament per transferències de capital i recursos corrents. Els ingressos destinats al finançament d'aquestes inversions estan afectats i, per tant, d'acord amb l'article 173.6.a) de la LRHL, el crèdits de despesa afectats romandran en situació de no disponibilitat fins que s'acrediti el compromís ferm d'aportació per tercers o, en el seu cas, s'adoptin els acords municipals que procedeixen.
- 7) Durant l'exercici 2012 no es preveu la concertació de noves operacions de crèdit a llarg termini, amb l'excepció d'una operació de lísing prevista per la societat municipal Promoció i desenvolupament de Roses, SL. No obstant això, aquesta operació haurà de quedar condicionada suspensivament a la normativa pressupostària que sobre aquest particular s'estableixi en la Llei de pressupostos de l'Estat per a l'exercici de 2012.
- 8) Segons es dedueix dels estats consolidats de l'estat de previsió de moviments i situació del deute inclòs a l'expedient, el capital viu per operacions de crèdit, amb l'inclusió de les operacions avalades, es situarà en 22.768.131,22 € a final de l'exercici 2012, amb un indicador de capital viu del 69,33% sobre els ingressos corrents.





## Ajuntament de Roses

Intervenció

- 9) En el termes establerts per la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària (LGEP), el pressupost general per a l'exercici 2012 presenta una capacitat de finançament de 2.956.705 €, complint doncs el criteri establert en aquesta normativa.

### Conclusions

En base a la documentació existent a l'expedient, el Pressupost general de l'Ajuntament de Roses per l'exercici 2012 format per l'alcaldia-presidència s'ha confeccionat formalment d'acord amb les prescripcions legals aplicables i per tant, complint el precepte de l'article 168.4 de la LRHL, s'informa favorablement.

Aprovat inicialment el Pressupost general s'haurà d'exposar al públic per un termini de 15 dies mitjançant anunci al BOPG durant els quals els interessats podran examinar-lo i presentar les reclamacions que considerin adients. En el supòsit de que no s'haguessin presentat reclamacions, el pressupost es considerarà definitivament aprovat. En cas contrari, el ple disposarà d'un mes per a resoldre-les.

Roses, 24 de novembre de 2011

L'interventor,

Ernest Ruiz i Garcia

