



**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

# COMPTE GENERAL EXERCICI 2011





**Ajuntament de Roses**

Serveis Econòmics

Departament d'Intervenció

## **Índex**

### **1. COMPTES ANUALS AJUNTAMENT DE ROSES**

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

### **2. COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A.**

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

### **4.COMPTES ANUALS DE LA SOCIETAT MUNICIPAL PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L**





**Ajuntament de Roses**  
Intervenció

# Memòria



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## Índex

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

### **Quadres adjunts**

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



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## 1. Organització

### a) Població

Roses és una vila de la comarca de l'Alt Empordà de marcada tradició turística i marinera que compta amb una superfície de 45,9 Km<sup>2</sup>. Està situada al nord de la Costa Brava, a menys de 30 Km de la frontera francesa, a 65 Km de Girona i a 160 Km de Barcelona.

Segons les dades de l'Institut nacional d'estadística la població de dret és de 19.731 habitants, cosa que suposa un decrement del 3,30 % sobre l'any anterior. Com és habitual als municipis turístics aquesta dada pot arribar a ser molt inexacta pel fort component estacional. Les estimacions de població flotant a Roses mostren una punta d'unes 76.000 persones en el mes d'agost i una població anual a temps complert mitjana d'uns 24.995 habitants.

### b) Òrgans de govern

L'organització municipal està conformada pel ple municipal, l'alcalde i la junta de govern local. A 31 de desembre de 2011, aquests òrgans estan formats per:

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

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

Alcalde:

Sr. Carles Pàramo i Ponsetí



## Ajuntament de Roses

Intervenció

La junta de Govern Local, formada per l'alcalde i els tinents d'alcalde:

Sr. Carles Pàramo Ponsetí, president, Sra. Montserrat Mindan Cortada, Sr. Manel Escobar Yegua, Sra. Sílvia Ripoll Cayuela, Sr. Ángel Tarrero González, Sr. Marc Danés Zurdo, Sr. Josep Ma. Mas Blanch Ponce i Sra. Sílvia Useros Moyano.

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

### c) Estructura organitzativa

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

- Alcaldia-presidència.
- Serveis Generals.
- Serveis Econòmics.
- Cultura i Patrimoni.
- Serveis Territorials.
- Educació.
- Acció Ciutadana.
- Festes, Joventut i Esports.
- Turisme i Promoció Econòmica.
- Seguretat Ciutadana.

El personal de l'Ajuntament i les seves empreses municipals durant el 2011 i la seva evolució respecte l'any anterior va ser el següent:

Personal	31/12/2010	Altes	Baixes	31/12/2011	Nombre mitjà 2011
Ajuntament	309	4	28	285	315,18
Serveis municipals de Roses, SA	39	1	4	36	37,30
Port de Roses, SA	16	10	7	19	17,85
Promoció i desenvolupament de Roses, SL	23	2	3	22	22,16
<b>Totals</b>	<b>387</b>	<b>17</b>	<b>42</b>	<b>362</b>	<b>392,47</b>

### d) Ens dependents

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

Denominació	Data constitució	Capital Social	Objecte
Serveis municipals de Roses, SA (ROSERSA)	24 d'abril de 1996	60.101,21 €	Gestió de diferents serveis de competència municipal de l'Ajuntament de Roses.
Port de Roses, SA,	27 d'octubre de 1999	60.101,21 €	Promoció, construcció i posterior gestió del port esportiu de



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

			Roses.
Promoció desenvolupament Roses, SL	i de	17 d'abril de 2003	3.010,00 € Promoció, construcció i posterior gestió del servei públic de la piscina coberta municipal.

#### e) Participació en altres entitats

L'Ajuntament de Roses participa en les següents entitats:

Entitat	Activitat
Fundació Roses, Història i Natura	La Fundació actua en benefici de l'interès general i sense ànim de lucre, essent el seu objecte bàsic reunir el patrimoni històric i natural de la vila de Roses; engrandir-lo i, amb la major amplitud possible, gestionar-lo, promocionar-lo i fomentar-lo en tots els àmbits. En virtut dels acords de la Fundació Roses Història i Natura de data 13 de juny de 2009 i de l'Ajuntament en Ple de data 30 de novembre de 2009 aquesta Fundació es troba en procés de dissolució.
Mancomunitat intermunicipal de l'Alt Empordà	L'establiment, direcció, prestació i inspecció del servei d'Escorxador central de carns comarcal.
Mancomunitat Toribi Duran	Rehabilitació i gestió com a centre geriàtric de l'Hospital "Toribi Duran" de Castelló d'Empúries, sense perjudici dels altres serveis d'assistència geriàtrica que es poguessin instaurar per acord de l'Assemblea general.
Mancomunitat intermunicipal voluntària turística de la Costa Brava	Millora i promoció de l'oferta turística global de la Costa Brava.
Mancomunitat del servei de control de mosquits Badia de Roses i Baix Ter	Control de mosquits en determinades àrees de les poblacions mancomunades.
Consorci de la Costa Brava	Gestió dels recursos hidràulics de la zona i preservació de la qualitat de les aigües.
Consorci Localret	Impulsar la implantació de la xarxa de telecomunicacions per cable i optimitzar la seva utilització.
Consorci de Normalització lingüística	Facilitar el coneixement, l'ús, la divulgació de la llengua pròpia de Catalunya en tots els àmbits.
Consorci de Benestar Social de l'Alt Empordà	Prestació de serveis socials d'atenció primària de serveis especialitzats de tot tipus de programes i projectes socials en la comarca de l'Alt Empordà i creació i gestió de centres i equipaments públics en la comarca per atendre les mancances en qualsevol matèria de benestar social
Consorci de salut i atenció social de Catalunya (abans CHC).	Desenvolupament dels serveis socio-sanitaris i socials.
Consorci Terra de pas	Estructurar un producte de qualitat, centrat en el coneixement de l'entorn, la història, el paisatge, la cultura i les empremtes d'identitat del país.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

Consorci urbanístic per al desenvolupament residencial de l'àrea estratègica de Roses	Desenvolupament i execució urbanística de l'ARE.
Consorci del Govern territorial de salut de l'Alt Empordà	Contribuir a la millora de la salut de la població de referència.
Consell d'Iniciatives Locals Medi Ambient	Constituir un instrument de cooperació i d'intercanvi per al desenvolupament sostenible dels municipis de les comarques gironines, així com també per a la implantació de l'Agenda 21.
Federació de Municipis de Catalunya	És un òrgan de representació dels ajuntaments de Catalunya, que defensa els seus interessos i que apropa la realitat municipal a les altres administracions, com la Generalitat o el Govern espanyol, entitats o institucions europees
Associació Catalana de Municipis	És una entitat municipalista amb l'objectiu de defensar els interessos dels municipis i ser-ne la veu representativa.
Associació Alt Empordà Turisme	Posicionar turísticament la comarca de l'Alt Empordà com un territori amb identitat pròpia.

## **2. Gestió indirecta de serveis públics**

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

Així mateix, l'Ajuntament participa amb un 20% del capital social de la societat de capital mixt Gestió mediambiental de Roses, SL (ROSESNET), que té un capital de 600.000 €, i va entrar en funcionament en data 3 de gener de 2001, amb l'objecte de gestionar els serveis de competència municipal de l'Ajuntament de Roses de recollida i transport dels residus sòlids urbans; la gestió selectiva de les fraccions de residu sòlid urbà; la construcció i gestió de la deixalleria municipal i els serveis de neteja pública, viària i de platges.

## **3. Bases de presentació dels comptes**

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables corresponents a l'exercici 2011 i han estat formulats seguint els principis comptables establerts en la Instrucció de comptabilitat vigent.

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

La liquidació del pressupost ha estat aprovada per la Junta de Govern Local de data 23/03/2012 i donat compte al Ple municipal en sessió de 2 de maig de 2012.

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





**Ajuntament de Roses**

Intervenció

#### 4. Normes de valoració

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

a) Inversions destinades a l'ús general

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

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

b) Immobilitzat immaterial

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

c) Immobilitzat material

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

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

d) Inversions financeres permanents

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

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

e) Deutors

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



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

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

f) Ingressos i despeses

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

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

**5. Inversions destinades a l'ús general**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre, que recull les inversions en aquest tipus de béns fins que siguin lliurades a l'ús general, és de 55.226.049,54 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

**6. Immobilitzacions immaterials**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 80.049,32 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

**7. Immobilitzacions materials**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 32.871.459,64 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

**8. Immobilitzacions gestionades**

Epígraf sense saldo, ni moviments.

**9. Patrimoni municipal del sol**

Epígraf sense saldo, ni moviments.

**10. Inversions financeres**

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

Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

**11. Existències**

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



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **12. Tresoreria**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 11.159.215,36 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

## **13. Fons propis**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 23.537.525,45 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

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

## **14. Endeutament**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 24.847.384,88 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

D'acord amb aquesta informació, amb l'addició de l'aval concedit a la societat municipal Port de Roses, SA que puja en la mateixa data a 877.252,27 €, l'indicador de deute viu sobre els ingressos corrents de l'entitat és del 78,91% i d'un 77,57% en termes consolidats del grup municipal (criteri LGEP).

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

El saldo final d'aquest epígraf, que recull exclusivament el saldo pendent de la gestió del recàrrec provincial de l'IAE, a 31 de desembre és de 81.150,07 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

## **16. Operacions no pressupostàries de tresoreria**

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

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

Deutors: 97.894,53 €

Creditors: 695.062,13 €

Partides pendents d'aplicació. Cobraments: 1.670.504,61 €

Partides pendents d'aplicació. Pagaments: 11.991,74 €

## **17. Ingressos i despeses**

a) Vendes i prestacions de serveis.

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



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

b) Ingressos de gestió ordinària.

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

c) Altres ingressos de gestió ordinària.

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

d) Ingressos per transferències i subvencions.

Aquest epígraf recull els ingressos procedents de l'Estat corresponents a la participació en els ingressos de l'Estat i la compensació per l'impost d'activitats econòmiques. A més, aquesta partida engloba les subvencions finalistes procedents de l'Estat, de la Comunitat Autònoma i de famílies i institucions sense finalitat de lucre.

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

e) Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials.

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

f) Despeses per transferències i subvencions.

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

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

## **18. Valors rebuts en dipòsit**

El saldo final d'aquest epígraf a 31 de desembre és de 2.950.663,43 €. Els moviments dels diferents comptes que integren aquest epígraf en l'exercici 2011 es detallen en quadre annex a aquesta memòria.

## **19. Quadre de finançament**

El quadre de finançament de l'exercici 2011, amb el resum dels fons obtinguts durant l'exercici, la seva aplicació i l'efecte que han produït aquestes operacions sobre el capital circulant, s'adjunta en quadre annex a aquesta memòria.



**Ajuntament de Roses**

Intervenció

## **20. Informació pressupostària**

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

## **21. Indicadors pressupostaris**

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

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

Adjunt a aquesta memòria s'annexen els quadres normalitzats d'informació sobre el compliment dels terminis establerts en la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials.

## **23. Esdeveniments posteriors al tancament**

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

A efectes informatius es fa constar que a resultes de les eleccions celebrades el dia 22 de maig de 2011, es va constituir el nou consistori municipal el dia 11 de juny de 2011, donant lloc a una nova organització municipal, de conformitat amb allò ja indicat en el punt 1 d'aquesta memòria.

Roses, 8 de juny de 2012

L'alcalde-president,

Carles Pàramo i Ponsetí

## **DILIGÈNCIA**

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

L'interventor,

Ernest Ruiz Garcia

## EXERCICI 2011

## BALANÇ

COMPTES	ACTIU	Ex. 2011	Ex. 2010	COMPTES	PASSIU	Ex. 2011	Ex. 2010
	A) IMMOBILITZAT	<b>35.637.381,33</b>	<b>32.207.654,24</b>		A) FONS PROPIS	<b>23.537.525,45</b>	<b>21.448.709,93</b>
	I) Inversions destinades a l'ús general	<b>2.442.659,95</b>	<b>2.506.352,39</b>		I) Patrimoni	<b>18.942.357,54</b>	<b>14.196.729,28</b>
200	1. Terrenys i béns naturals	967.593,50	455.737,34	100	1. Patrimoni	71.725.747,13	64.473.766,48
201	2. Infraestructura i béns destinats a l'ús general	1.475.066,45	2.050.615,05	109	6. Patrimoni lliurat a l'ús general	-52.783.389,59	-50.277.037,20
	II) Immobilitzacions immaterials	<b>80.049,32</b>	<b>80.049,32</b>		IV) Resultats de l'exercici	<b>4.595.167,91</b>	<b>7.251.980,65</b>
210,212,216,218,219	3. Altre immobilitzat immaterial	80.049,32	80.049,32	129	1. Resultats de l'exercici	4.595.167,91	7.251.980,65
	III) Immobilitzacions materials	<b>32.871.459,64</b>	<b>29.378.040,11</b>		C) CREDITORS A LLARG TERMINI	<b>22.056.981,89</b>	<b>22.928.777,42</b>
220	1. Terrenys	6.044.316,76	6.044.316,76		II) Altres deutes a llarg termini	<b>22.056.981,89</b>	<b>22.928.777,42</b>
221	2. Construccions	18.363.195,38	15.040.186,52	170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	22.056.981,89	22.928.777,42
222	3. Instal·lacions Tècniques	2.531.992,08	2.472.131,99		D) CREDITORS A CURT TERMINI	<b>8.975.810,83</b>	<b>10.611.084,54</b>
223,224,226,227,228	4. Altre immobilitzat	6.419.083,51	6.308.532,93		II) Altres deutes a curt termini	<b>3.316.045,49</b>	<b>3.440.850,64</b>
229				520,522,526	1. Deutes amb entitats de crèdit	2.840.403,00	2.985.142,26
282	5. Amortitzacions	-487.128,09	-487.128,09	560,561	4. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	475.642,49	455.708,38
	VI) Inversions financieres permanents	<b>243.212,42</b>	<b>243.212,42</b>		III) Creditors	<b>5.659.765,34</b>	<b>7.170.233,90</b>
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	243.212,42	243.212,42	40	1. Creditors pressupostaris	3.688.691,02	3.785.773,94
	C) ACTIU CIRCULANT	<b>18.932.936,84</b>	<b>22.780.917,65</b>	41	2. Creditors no pressupostaris		43.044,24
	II) Deutors	<b>7.773.721,48</b>	<b>9.207.139,03</b>	452,453,456,457	3. Creditors per administració de R.A.E.	81.150,07	77.619,04
43	1. Deutors pressupostaris	13.333.756,58	13.178.179,67	475,476,477	4. Administracions Públiques	219.419,64	218.564,45
440,441,442,443,449	2. Deutors no pressupostaris	66.280,52	65.102,73	554,559	5. Altres creditors	1.670.504,61	3.045.232,23
450,455,456	3. Deutors per administració de R.O.E.	40.929,63	40.348,91				
470,471,472	4. Administracions Públiques	31.614,01	44.824,59				
555,558	5. Altres Deutors	11.991,74	5.565,13				
490	6. Provisions	-5.710.851,00	-4.126.882,00				
	III) Inversions financeres temporals		<b>266,66</b>				
565,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini		266,66				
	IV) Tresoreria	<b>11.159.215,36</b>	<b>13.573.511,96</b>				
57	1. Tresoreria	11.159.215,36	13.573.511,96				
	TOTAL GENERAL ( A+B+C )	54.570.318,17	54.988.571,89		TOTAL GENERAL ( A+B+C+D )	54.570.318,17	54.988.571,89

## COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2011

COMPTES	DEURE	Ex.: 2011	Ex.: 2010	COMPTES	HAVER	Ex.: 2011	Ex.: 2010
	A) DESPESES	30.110.299,39	28.186.672,87		B) INGRESSOS	34.705.467,30	35.438.653,52
	3. Despeses de Funcionament dels serveis i prestacions socials	<b>27.400.634,26</b>	<b>26.637.337,61</b>		1. Vendes i prestacions de serveis	<b>585.296,82</b>	<b>9.150,04</b>
	a) Despeses de Personal	<b>10.622.845,25</b>	<b>10.555.446,25</b>	705	b) Prestacions de serveis	<b>585.296,82</b>	<b>9.150,04</b>
640,641	a-1) Sous, salaris i assimilats	8.078.354,01	8.116.545,98	741	b-1) Prestació de serveis en règim de dret privat	7.267,35	9.150,04
642,644	a-2) Càrregues socials	2.544.491,24	2.438.900,27		b-2) Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	578.029,47	
675,694,794	d) Variació de provisions de tràfic	<b>1.583.969,00</b>	<b>694.966,00</b>		3. Ingressos de Gestió ordinària	<b>26.748.610,78</b>	<b>26.272.212,03</b>
	d-2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables	1.583.969,00	694.966,00	724,725,726,727,733	a) Ingressos tributaris	<b>26.748.610,78</b>	<b>26.272.212,03</b>
	e) Altres despeses de gestió	<b>14.828.754,81</b>	<b>15.044.990,49</b>	740,742	a-1) Impostos propis	18.131.711,04	17.174.897,27
62	e-1) Serveis exteriors	13.926.788,81	14.354.436,53	744	a-3) Taxes	8.338.125,53	8.995.456,02
63	e-2) Tributs	901.966,00	690.553,96		a-4) Contribucions especials	278.774,21	101.858,74
661,662,663,669	f) Despeses financeres i assimilables	<b>365.065,20</b>	<b>341.934,87</b>		4. Altres ingressos de gestió ordinària	<b>681.400,15</b>	<b>698.728,01</b>
	f-1) Per deutes	365.065,20	341.934,87	775,776,777	c) Altres ingressos de gestió	<b>456.517,72</b>	<b>422.948,24</b>
	4. Transferències i Subvencions	<b>2.060.168,91</b>	<b>1.292.417,92</b>	760	c-1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	456.517,72	422.948,24
<b>650,651</b>	a) Transferències i Subvencions corrents	<b>1.419.326,91</b>	<b>1.271.375,20</b>	763,769	d) Ingressos de participacions en capital	<b>14.050,80</b>	<b>14.710,44</b>
<b>655,656</b>	b) Transferències i Subvencions de capital	<b>640.842,00</b>	<b>21.042,72</b>		f) Altres interessos i ingressos assimilats	<b>210.831,63</b>	<b>261.069,33</b>
	5. Pèrdues i despeses extraordinàries	<b>649.496,22</b>	<b>256.917,34</b>		f-1) Altres interessos	210.831,63	261.069,33
<b>678</b>	d) Despeses extraordinàries	<b>107,05</b>		750	5. Transferències i subvencions	<b>6.655.292,26</b>	<b>8.458.563,44</b>
<b>679</b>	e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	<b>649.389,17</b>	<b>256.917,34</b>	751	a) Transferències corrents	<b>4.647.938,41</b>	<b>5.225.098,22</b>
				756	b) Subvencions corrents	<b>260,00</b>	<b>243.686,72</b>
				779	d) Subvencions de capital	<b>2.007.093,85</b>	<b>2.989.778,50</b>
					6. Guany i ingressos extraordinaris	<b>34.867,29</b>	
					d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	<b>34.867,29</b>	
	ESTALVI	4.595.167,91	7.251.980,65				

(2011)

Pàg.

1

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	3340	48100	PREMIS I BEQUES	13.000,00		13.000,00	6.623,24	6.623,24	6.623,24		6.376,76
10	3340	4810099	PREMIS, BEQUES I AJUTS		800,00	800,00	200,00	200,00	200,00		600,00
10	3340	48500	AJUTS EXTRAORDINARIS A ALTRES ENTITATS	10.000,00	36.400,00	46.400,00	26.973,82	25.256,11	21.463,78	3.792,33	21.143,89
10	3340	4850099	AJUTS A ALTRES ENTITATS		256,06	256,06	256,00	256,00	256,00		0,06
10	9120	48900	DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS	30.300,00		30.300,00	28.688,33	28.688,33	28.688,33		1.611,67
10	9121	10000	RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN	188.300,00	-36.000,00	152.300,00	148.150,24	148.150,24	148.150,24		4.149,76
10	9122	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA	31.070,00	11.400,00	42.470,00	34.477,56	34.477,56	34.477,56		7.992,44
10	9122	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ALCALDIA	18.520,00	300,00	18.820,00	18.955,80	18.955,80	18.955,80		-135,80
10	9122	12110	RETRIB.COMPLEM.ALCALDIA	33.560,00		33.560,00	28.905,74	28.905,74	28.905,74		4.654,26
10	9122	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.ALCALDIA	6.160,00		6.160,00	2.679,00	2.679,00	2.679,00		3.481,00
10	9122	22601	ATENCIONS PROTOCOLÀRIES	20.000,00	10.000,00	30.000,00	20.724,15	20.724,15	17.192,47	3.531,68	9.275,85
10	9122	22690	DESPESES DIVERSES ALCALDIA	20.000,00	8.000,00	28.000,00	21.599,58	21.599,58	16.335,24	5.264,34	6.400,42
10	9130	12010	RETRIB.BÀSIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA	25.630,00	500,00	26.130,00	25.968,28	25.968,28	25.968,28		161,72
10	9130	12110	RETRIB.COMPLEM.COMUNICACIÓ I PREMSA	44.370,00		44.370,00	44.092,30	44.092,30	44.092,30		277,70
10	9130	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.COMUNICACIÓ I PREMSA	530,00		530,00					530,00
10	9130	22602	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL	6.000,00		6.000,00	17.407,36	17.407,36	11.934,52	5.472,84	-11.407,36
10	9130	2260299	COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL		472,00	472,00	472,00	472,00	472,00		
10	9130	22690	DESPESES DIVERSES COMUNICACIÓ I PREMSA	7.000,00		7.000,00	5.235,68	5.235,68	5.235,68		1.764,32
10	9130	22709	CONTRACTES COMUNICACIÓ I PREMSA	35.000,00		35.000,00	34.998,18	34.998,18	28.951,51	6.046,67	1,82
10	9130	24000	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS	22.000,00		22.000,00	5.928,86	5.928,86	5.127,64	801,22	16.071,14
10	9130	2400099	BUTLLETINS MUNICIPALS INFORMATIUS		1.007,45	1.007,45	1.007,45	1.007,45	1.007,45		
10	9130	47000	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL	35.000,00		35.000,00	35.000,00	13.000,00	13.000,00		22.000,00
10	9130	4700099	CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00		
20	1320	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL	7.600,00		7.600,00	7.718,22	7.718,22	7.071,29	646,93	-118,22
20	1320	22400	ASSEGURANCES VEHICLES POLICIA LOCAL	7.500,00		7.500,00	7.916,02	7.916,02	7.916,02		-416,02
20	1500	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	46.100,00		46.100,00	46.711,88	46.711,88	43.053,86	3.658,02	-611,88
20	1500	22400	ASSEGURANCES VEHICLES SERVEIS TERRITORIALS	4.200,00		4.200,00	2.419,36	2.419,36	1.969,56	449,80	1.780,64
20	1510	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS URBANISME	14.500,00		14.500,00	14.250,76	14.250,76	13.050,88	1.199,88	249,24
20	1510	61000	INVERSIÓ EN TERRENYS		243.000,00	243.000,00	242.570,42	242.570,42	242.570,42		429,58
20	1510	6100099	INVERSIÓ EN TERRENYS		536.865,42	536.865,42	484.951,08	484.951,08	484.951,08		51.914,34
			<b>Suma</b>	626.340,00	835.000,93	1.461.340,93	1.336.881,31	1.313.163,60	1.282.299,89	30.863,71	148.177,33



(2011)

Pàg.

2

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	3242	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	17.900,00		17.900,00	18.215,18	17.501,80	16.034,82	1.466,98	398,20
20	3371	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT	29.100,00		29.100,00	29.144,88	29.144,88	26.716,14	2.428,74	-44,88
20	3390	20000	ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA	600,00		600,00	574,33	574,33		574,33	25,67
20	3390	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS CULTURA	8.070,00		8.070,00	2.581,93	2.581,93	2.581,93		5.488,07
20	9121	23000	DIETES I LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN	10.000,00		10.000,00	7.919,32	7.919,32	6.187,23	1.732,09	2.080,68
20	9121	23001	ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN	118.200,00	36.000,00	154.200,00	147.350,16	147.350,16	147.350,16		6.849,84
20	9200	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.SECR.,SERV.JURÍD. I RR.HH.	387.810,00		387.810,00	371.327,63	371.327,63	371.327,63		16.482,37
20	9200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SECR.,SERV.JURÍD. I RR.HH.	605.470,00	-8.000,00	597.470,00	576.302,52	576.302,52	576.302,52		21.167,48
20	9200	12500	RETRIBUCIONS FUNCIONARIS INTERINS.ADMÓ.GENERAL	28.675,00	45.000,00	73.675,00	68.702,11	68.702,11	68.702,11		4.972,89
20	9200	13000	RETRIBUC.LABOR.ADMÓ.GRAL.SECR.,SERV.JURÍD. I RR.HH.	44.290,00		44.290,00	43.964,03	43.964,03	43.964,03		325,97
20	9200	13010	PRODUCT.LABOR.ADMÓ.GRAL.SECR.,SERV.JURÍD. I RR.HH.	2.000,00		2.000,00	905,01	905,01	905,01		1.094,99
20	9200	15000	PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ.GRAL.SECR.,SERV.JURÍD. I RR.HH.	20.000,00	13.100,00	33.100,00	23.943,21	23.943,21	23.943,21		9.156,79
20	9200	20200	ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS GENERALS	23.100,00		23.100,00	23.814,01	23.814,01	21.299,48	2.514,53	-714,01
20	9200	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. SERVEIS GENERALS	22.600,00		22.600,00	19.005,72	19.005,72	15.961,32	3.044,40	3.594,28
20	9200	20400	LLOGUER VEHICLES SERVEIS GENERALS	12.700,00		12.700,00	12.128,64	12.128,64	12.128,64		571,36
20	9200	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS	60.000,00		60.000,00	49.886,66	49.886,66	37.744,00	12.142,66	10.113,34
20	9200	2120099	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS		354,00	354,00					354,00
20	9200	21300	MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS	18.450,00		18.450,00	33.283,86	33.283,86	27.137,26	6.146,60	-14.833,86
20	9200	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS GENERALS	3.000,00		3.000,00	1.220,69	1.220,69	1.013,10	207,59	1.779,31
20	9200	22000	MATERIAL D'OFICINA	75.000,00		75.000,00	45.334,42	45.334,42	36.020,50	9.313,92	29.665,58
20	9200	2200099	MATERIAL D'OFICINA		4.450,88	4.450,88	4.450,88	4.450,88	4.450,88		
20	9200	22001	REVISTES I PUBLICACIONS	38.000,00		38.000,00	33.135,02	33.135,02	30.540,22	2.594,80	4.864,98
20	9200	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS	49.300,00	85.000,00	134.300,00	53.935,41	53.935,41	38.579,98	15.355,43	80.364,59
20	9200	22101	CONSUM AIGUA SERVEIS GENERALS	7.600,00		7.600,00	5.837,47	5.837,47	5.837,47		1.762,53
20	9200	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS GENERALS	3.200,00		3.200,00	2.233,72	2.233,72	2.031,95	201,77	966,28
			<b>Suma</b>	2.221.405,00	1.010.905,81	3.232.310,81	2.917.931,68	2.893.500,59	2.803.813,70	89.686,89	338.810,22

(2011)

Pàg.

3

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9200	22199	SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	5.853,56	5.853,56	4.754,22	1.099,34	4.146,44
20	9200	22200	CONSUM TELEFONIA	100.450,00		100.450,00	83.962,98	83.962,98	57.816,14	26.146,84	16.487,02
20	9200	22201	CORRESPONDÈNCIA	75.000,00		75.000,00	52.390,10	52.390,10	45.087,21	7.302,89	22.609,90
20	9200	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	21.500,00		21.500,00	14.160,00	14.160,00	10.620,00	3.540,00	7.340,00
20	9200	22299	MISSATGERIA	8.000,00		8.000,00	6.264,75	6.264,75	5.581,74	683,01	1.735,25
20	9200	22400	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS	160.000,00	23.000,00	183.000,00	178.345,23	178.345,23	146.546,19	31.799,04	4.654,77
20	9200	2240099	ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS		1.923,90	1.923,90	1.409,92	1.409,92	1.409,92		513,98
20	9200	22603	PUBLICACIONS OFICIALS	15.000,00		15.000,00	14.088,21	14.088,21	13.199,24	888,97	911,79
20	9200	22604	DESPESES JURÍDIQUES	55.000,00		55.000,00	121.044,46	112.184,46	102.762,73	9.421,73	-57.184,46
20	9200	2260499	DESPESES JURÍDIQUES		9.634,18	9.634,18	9.634,18	4.575,18	4.575,18		5.059,00
20	9200	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS	45.000,00		45.000,00	40.920,15	40.920,15	28.063,97	12.856,18	4.079,85
20	9200	2269099	DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS		14.186,00	14.186,00	14.186,00				14.186,00
20	9200	22691	DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL	15.000,00		15.000,00	8.572,26	8.572,26	6.903,16	1.669,10	6.427,74
20	9200	22692	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS	20.000,00		20.000,00	24.823,30	23.680,70	23.680,70		-3.680,70
20	9200	2269299	INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS		556,80	556,80					556,80
20	9200	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS	47.000,00		47.000,00	32.551,67	32.551,67	29.187,54	3.364,13	14.448,33
20	9200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS	25.000,00		25.000,00	2.548,80	2.548,80		2.548,80	22.451,20
20	9200	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS GENERALS		11.800,00	11.800,00					11.800,00
20	9200	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS SERVEIS GENERALS	6.500,00		6.500,00	6.500,00	6.500,00	4.875,00	1.625,00	
20	9200	22710	ALTRES CONTRACTES SERVEIS GENERALS		20.600,00	20.600,00	20.693,30	20.693,30	20.693,30		-93,30
20	9200	23300	ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS	2.000,00		2.000,00	1.588,58	1.588,58	1.138,58	450,00	411,42
20	9200	46600	QUOTES ASSOCIACIONS DE MUNICIPIS I CONSORCIS	16.000,00		16.000,00	14.913,12	14.913,12	14.763,12	150,00	1.086,88
20	9200	63400	INVERSIÓ VEHICLES. SERVEIS GENERALS		3.955,00	3.955,00	3.955,00				3.955,00
20	9200	6360099	INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		183.520,72	183.520,72	91.555,58	91.555,58	78.838,58	12.717,00	91.965,14
20	9200	83000	BESTRETES PERSONAL	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00	49.000,00	47.000,00	2.000,00	1,00
20	9201	12010	RETRIB.BÀSIQUES INFORMÀTICA	94.250,00	2.200,00	96.450,00	89.186,36	89.186,36	89.186,36		7.263,64
20	9201	12110	RETRIB.COMPLEM.INFORMÀTICA	139.530,00	3.400,00	142.930,00	129.676,37	129.676,37	129.676,37		13.253,63
20	9201	13000	RETRIBUC.LABORALS.INFORMÀTICA	20.360,00	200,00	20.560,00	19.607,60	19.607,60	19.607,60		952,40
20	9201	21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	104.000,00		104.000,00	112.052,68	97.246,04	28.005,39	69.240,65	6.753,96
20	9201	22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	30.000,00		30.000,00	16.658,02	16.658,02	15.342,00	1.316,02	13.341,98
			<b>Suma</b>	3.220.996,00	1.334.882,41	4.555.878,41	4.078.220,30	4.005.779,97	3.728.373,72	277.406,25	550.098,44

(2011)

Pàg.

4

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	9201	2200299	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE		16.068,53	16.068,53	15.756,73	15.756,73	15.756,73		311,80
20	9201	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA	12.000,00		12.000,00					12.000,00
20	9201	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA		70.800,00	70.800,00	70.800,00	70.800,00	47.200,00	23.600,00	
20	9210	12700	PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS	63.000,00		63.000,00	70.317,00	70.317,00	70.317,00		-7.317,00
20	9210	12900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS FUNCIONARIS	93.500,00	-9.000,00	84.500,00					84.500,00
20	9210	13700	PLA DE PENSIONS LABORALS	45.500,00		45.500,00	37.863,00	37.863,00	37.863,00		7.637,00
20	9210	13900	PREVIS.INCREM.LGPE I ADEQ.RETRIBUCIONS LABORALS	26.800,00	-3.000,00	23.800,00					23.800,00
20	9210	15100	GRATIFICACIONS FUNCIONARIS	65.000,00		65.000,00	43.303,72	43.303,72	43.303,72		21.696,28
20	9210	15101	GRATIFICACIONS LABORALS	25.000,00		25.000,00	17.022,59	17.022,59	17.022,59		7.977,41
20	9210	16000	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	2.550.890,00	123.870,00	2.674.760,00	2.353.561,90	2.353.561,90	2.353.561,90		321.198,10
20	9210	1600099	QUOTES SEGURETAT SOCIAL		37.835,00	37.835,00	37.835,00	37.835,00	37.835,00		
20	9210	16200	FORMACIÓ PERSONAL	25.000,00		25.000,00	5.046,35	4.371,35	4.371,35		20.628,65
20	9210	16209	ALTRES DESPESES SOCIALS PERSONAL	36.350,00		36.350,00	39.542,99	39.542,99	36.208,39	3.334,60	-3.192,99
20	9210	1620999	ALTRES DESPESES SOCIALS		7.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		6.000,00
20	9210	22104	VESTUARI SERVEIS GENERALS	6.000,00		6.000,00	3.084,81	3.084,81	1.900,82	1.183,99	2.915,19
20	9210	22709	CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS	12.100,00		12.100,00	11.621,06	11.621,06	5.477,28	6.143,78	478,94
20	9210	23020	DIETES I LOCOMOCIÓ PERSONAL	55.000,00		55.000,00	20.803,59	20.803,59	16.985,68	3.817,91	34.196,41
30	0110	91300	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
30	0111	31000	INTERESSOS PRÉSTECES	295.000,00	68.000,00	363.000,00	356.912,52	356.912,52	356.912,52		6.087,48
30	0111	31001	INTERESSOS OPERACIONS TRESORERIA	8.000,00		8.000,00					8.000,00
30	0111	35200	INTERESSOS DE DEMORA	1,00		1,00	54,22	54,22	54,22		-53,22
30	9123	11000	RETRIB.BÀSIQUES I ALTR.PERS.EVENTUAL.TINENCES	11.320,00	8.400,00	19.720,00	19.720,00	19.720,00	19.720,00		
30	9310	12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS ECONÒMICS	253.030,00	1.800,00	254.830,00	244.824,05	244.824,05	244.824,05		10.005,95
30	9310	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS ECONÒMICS	403.530,00		403.530,00	387.464,42	387.464,42	387.464,42		16.065,58
30	9310	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS ECONÒMICS	20.000,00		20.000,00	21.597,32	21.597,32	20.586,99	1.010,33	-1.597,32
30	9310	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS ECONÒMICS	15.000,00		15.000,00					15.000,00
30	9310	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS ECONÒMICS		9.086,00	9.086,00	9.086,00				9.086,00
30	9310	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	10.000,00		10.000,00	8.098,46	8.098,46	8.098,46		1.901,54
30	9310	46100	XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ	30.000,00	35.000,00	65.000,00	58.954,09	58.954,09	58.954,09		6.045,91
			<b>Suma</b>	10.292.487,00	2.218.667,94	12.511.154,94	11.406.465,40	11.324.264,07	11.007.767,21	316.496,86	1.186.890,87

(2011)

Pàg.

5

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3300	11000	RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I PATRIM.	19.470,00	9.800,00	29.270,00	27.440,49	27.440,49	27.440,49		1.829,51
40	3300	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I PATRIMONI	33.200,00	1.400,00	34.600,00	35.557,88	35.557,88	35.557,88		-957,88
40	3300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.CULTURA I PATRIMONI	53.030,00	1.900,00	54.930,00	52.966,77	52.966,77	52.966,77		1.963,23
40	3320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.BIBLIOTECA	70.370,00	2.000,00	72.370,00	64.971,00	64.971,00	64.971,00		7.399,00
40	3320	12110	RETRIB.COMPLEM.BIBLIOTECA	87.440,00		87.440,00	79.480,28	79.480,28	79.480,28		7.959,72
40	3320	13000	RETRIBUC. LABORALS. BIBLIOTECA	18.890,00		18.890,00	18.747,75	18.747,75	18.747,75		142,25
40	3320	21200	MANTENIMENT BIBLIOTECA	17.000,00		17.000,00	15.245,94	15.245,94	14.712,13	533,81	1.754,06
40	3320	22000	ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA	20.000,00		20.000,00	19.883,36	19.883,36	16.356,84	3.526,52	116,64
40	3320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA	17.000,00		17.000,00	16.405,66	16.405,66	11.656,50	4.749,16	594,34
40	3320	22690	DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA	22.500,00	14.500,00	37.000,00	28.784,16	28.784,16	19.173,88	9.610,28	8.215,84
40	3320	22700	NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA	21.000,00		21.000,00	20.121,71	20.121,71	14.996,43	5.125,28	878,29
40	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMÚSICA	4.500,00		4.500,00	4.500,00				4.500,00
40	3340	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ VIUMUSIKA		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00		
40	3340	48501	CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL MÓN-	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		30.000,00	
40	3340	4850199	SUBVENCIÓ PRODUCCIONS LA NUTRIASL		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
40	3340	48502	CONVENI ASS.CULTURAL MODIBAND (CINE CIUTADELLA)	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
40	3340	4850299	CONVENI ASSOC.CULTURAL MODIBAND		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
40	3340	48503	CONVENI ASS.CULTURAL OPTIMIST	5.000,00		5.000,00					5.000,00
40	3340	48504	CONVENI ASS.GRUP DE TEATRE DE ROSES	4.500,00	8.500,00	13.000,00					13.000,00
40	3340	48505	CONVENI UDG BECA RECERCA CULTURAL	6.020,00		6.020,00	6.020,00	6.020,00	6.020,00		
40	3340	48900	CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00	
40	3350	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE	20.000,00		20.000,00	11.312,29	11.312,29	10.230,53	1.081,76	8.687,71
40	3350	2030099	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE		11.158,58	11.158,58	7.793,18	7.793,18	7.793,18		3.365,40
40	3350	21200	MANTENIMENT TEATRE	24.500,00		24.500,00	20.244,88	20.244,88	17.820,76	2.424,12	4.255,12
40	3350	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE	65.000,00		65.000,00	52.821,01	52.821,01	39.464,21	13.356,80	12.178,99
40	3350	22602	PUBLICITAT TEATRE	6.000,00		6.000,00	6.793,88	6.793,88	6.149,60	644,28	-793,88
40	3350	2260299	PUBLICITAT TEATRE		2.261,07	2.261,07					2.261,07
40	3350	22690	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE	69.000,00		69.000,00	65.543,88	65.543,88	53.210,17	12.333,71	3.456,12
40	3350	2269099	PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE		2.802,80	2.802,80					2.802,80
40	3350	22700	NETEJA EDIFICIS TEATRE	16.500,00		16.500,00	18.378,26	18.378,26	14.980,00	3.398,26	-1.878,26
40	3350	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.TEATRE	89.110,00		89.110,00	89.110,00	89.110,00	66.832,47	22.277,53	
			<b>Suma</b>	11.007.047,00	2.300.690,39	13.307.737,39	12.122.647,29	12.035.945,96	11.606.387,59	429.558,37	1.271.791,43

(2011)

Pàg.

6

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
40	3360	12010	RETRIB.BÀSIQUES PATRIMONI CULTURAL	27.590,00	1.400,00	28.990,00	28.577,61	28.577,61	28.577,61		412,39
40	3360	12110	RETRIB.COMPLEM.PATRIMONI CULTURAL	33.880,00	2.500,00	36.380,00	34.406,56	34.406,56	34.406,56		1.973,44
40	3360	13000	RETRIBUC.LABORALS.PATRIMONI CULTURAL	126.970,00		126.970,00	124.553,83	124.553,83	124.553,83		2.416,17
40	3360	21200	MANTENIMENT PATRIMONI CULTURAL	36.000,00		36.000,00	30.456,00	30.456,00	27.565,74	2.890,26	5.544,00
40	3360	21400	MANTENIMENT VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	2.000,00		2.000,00	1.234,17	1.234,17	1.234,17		765,83
40	3360	22100	CONSUM ELÈCTRIC PATRIMONI CULTURAL	68.000,00		68.000,00	31.826,39	31.826,39	23.996,02	7.830,37	36.173,61
40	3360	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES PATRIMONI CULTURAL	3.800,00		3.800,00	2.059,78	2.059,78	1.805,04	254,74	1.740,22
40	3360	22400	ASSEGURANCES PATRIMONI CULTURAL	7.500,00		7.500,00	9.311,65	9.311,65	9.311,65		-1.811,65
40	3360	22690	DESPESES DIVERSES CULTURA I PATRIMONI	190.000,00	12.000,00	202.000,00	159.118,64	156.966,32	145.017,72	11.948,60	45.033,68
40	3360	2269099	DESPESES DIVERSES PATRIMONI CULTURAL		16.914,39	16.914,39	15.183,14	15.183,14	15.183,14		1.731,25
40	3360	22691	EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES	50.000,00		50.000,00	48.169,62	48.169,62	48.169,62		1.830,38
40	3360	22700	NETEJA EDIFICIS PATRIMONI CULTURAL	26.000,00		26.000,00	21.312,67	21.312,67	17.597,16	3.715,51	4.687,33
40	3360	22709	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ PATRIMONI CULTURAL	143.000,00		143.000,00	141.904,99	141.754,84	120.043,31	21.711,53	1.245,16
40	3360	2270999	CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ ESPAI CULTURAL LA CIUTADELLA		874,64	874,64					874,64
40	3360	46700	CONSORCI PROJECTE TERRA DE PAS		20.800,00	20.800,00	20.418,00	20.418,00	20.418,00		382,00
40	3360	4670099	CONSORCI PROJECTE TERRA DE PAS		5.049,25	5.049,25	5.049,25	5.049,25	5.049,25		
40	3360	48500	BEQUES CONVENI UAB FORMACIÓ POSTGRAU: PATRIMONI CULTURAL	10.000,00		10.000,00					10.000,00
40	3360	4880099	BEQUES FORMACIÓ POSTGRAU -PATRIMONI		10.000,00	10.000,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00		100,00
40	3390	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. DINAMITZACIÓ CULTURAL	10.000,00		10.000,00	10.132,63	10.132,63	9.535,55	597,08	-132,63
40	3390	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. CULTURA	20.000,00		20.000,00	5.847,09	5.847,09	5.847,09		14.152,91
40	3390	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA		11.432,93	11.432,93	11.432,93	8.381,21	8.381,21		3.051,72
50	1320	63300	INVERSIONS EQUIPAMENTS SEGURETAT CIUTADANA		4.500,00	4.500,00	4.373,46	4.373,46	4.373,46		126,54
50	1331	22707	CONTRACTE MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA	58.070,00		58.070,00	58.070,00	58.070,00	43.552,53	14.517,47	
50	1500	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.SERV.TE RRITORIALS	154.290,00	1.400,00	155.690,00	153.391,64	153.391,64	153.391,64		2.298,36
50	1500	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SERVEIS TERRITORIALS	241.330,00		241.330,00	240.245,51	240.245,51	240.245,51		1.084,49
			<b>Suma</b>	12.220.977,00	2.387.561,60	14.608.538,60	13.294.211,97	13.202.156,45	12.708.847,34	493.309,11	1.406.382,15

(2011)

Pàg.

7

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1500	21200	MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	5.500,00		5.500,00	4.589,12	4.589,12	4.303,94	285,18	910,88
50	1500	21400	MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS TERRITORIALS	6.000,00		6.000,00	3.236,08	3.236,08	2.731,17	504,91	2.763,92
50	1500	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS TERRITORIALS	7.000,00		7.000,00	5.874,27	5.874,27	4.065,47	1.808,80	1.125,73
50	1500	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS TERRITORIALS	2.450,00		2.450,00	2.321,22	2.321,22	1.871,03	450,19	128,78
50	1500	22690	DESPESES DIVERSES SERVEIS TERRITORIALS	40.000,00		40.000,00	25.325,51	24.281,61	17.694,26	6.587,35	15.718,39
50	1500	2269099	DESPESES 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	7.777,03	7.777,03	5.832,77	1.944,26	122,97
50	1500	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS	93.000,00		93.000,00	85.052,03	68.730,70	36.231,98	32.498,72	24.269,30
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	238.842,52	158.363,49	134.230,11	24.133,38	485.958,05
50	1500	6310099	INVERSIÓ EN PROJECTES I HON.TÈCNICS SERVEIS TERRITORIALS		386.331,06	386.331,06	381.567,67	144.951,66	116.085,91	28.865,75	241.379,40
50	1510	12010	RETRIB.BÀSIQUES.URBANISME	141.350,00	2.000,00	143.350,00	138.843,26	138.843,26	138.843,26		4.506,74
50	1510	12110	RETRIB.COMPLEM.URBANISME	216.270,00	5.200,00	221.470,00	215.407,39	215.407,39	215.407,39		6.062,61
50	1510	61000	INVERSIONS ÚS GENERAL. TERRENYS				240.072,00	240.072,00	240.072,00		-240.072,00
50	1510	61200	INVERSIÓ ÚS GRAL. URBANISME	745.000,00	545.604,50	1.290.604,50	307.934,11	203.446,70	97.230,02	106.216,68	1.087.157,80
50	1510	6120099	INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME		4.854.976,52	4.854.976,52	2.254.255,29	1.066.761,09	935.139,84	131.621,25	3.788.215,43
50	1520	46200	CONVENI BOSSA D'HABITATGE SOCIAL	25.100,00		25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03
50	1550	21000	MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	89.601,90		89.601,90	44.456,09	38.697,41	24.276,30	14.421,11	50.904,49
50	1550	2100099	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	13.571,18	13.572,18	13.571,18	13.571,18		13.571,18	1,00
50	1550	22707	CONTRACTE MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES	376.700,00		376.700,00	377.605,78	362.527,65	271.275,03	91.252,62	14.172,35
50	1600	12010	RETRIB.BÀSIQUES.SERVEIS PÚBLICS	83.170,00	2.200,00	85.370,00	70.122,29	70.122,29	70.122,29		15.247,71
50	1600	12110	RETRIB.COMPLEM.SERVEIS PÚBLICS	124.070,00	3.000,00	127.070,00	105.939,08	105.939,08	105.939,08		21.130,92
50	1600	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.SERVEIS PÚBLICS	63.820,00	300,00	64.120,00	68.648,80	68.648,80	68.648,80		-4.528,80
50	1610	21000	REPOSICIÓ D'AIGUA	50.000,00		50.000,00	25.528,99	16.313,37	2.615,34	13.698,03	33.686,63
50	1610	22101	SUBMINISTRAMENT D'AIGUA EN ALTA	849.000,00		849.000,00	848.709,11	848.709,11	848.709,11		290,89
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	1.009.941,00	1.009.941,00	1.009.941,00		34.059,00
			<b>Suma</b>	<b>16.326.809,90</b>	<b>8.908.019,25</b>	<b>25.234.829,15</b>	<b>19.988.198,21</b>	<b>18.229.829,08</b>	<b>17.214.688,57</b>	<b>1.015.140,51</b>	<b>7.005.000,07</b>

(2011)

Pàg.

8

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1620	22501	CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR	141.400,00		141.400,00	141.400,00	141.400,00	106.086,80	35.313,20	
50	1620	22502	TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS	558.000,00	45.000,00	603.000,00	597.062,05	597.062,05	464.457,27	132.604,78	5.937,95
50	1620	22703	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS	2.785.650,00		2.785.650,00	2.650.104,10	2.650.104,10	1.975.706,55	674.397,55	135.545,90
50	1620	2270399	CONTRACTE RECOLLIDA I TRACTAMENT RESIDUS		67,43	67,43					67,43
50	1630	22703	CONTRACTE NETEJA VIÀRIA	1.032.400,00		1.032.400,00	1.037.388,27	1.037.388,27	778.041,20	259.347,07	-4.988,27
50	1640	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.CEMENTIRI	53.390,00		53.390,00	53.109,70	53.109,70	53.109,70		280,30
50	1640	13010	PRODUCTIVITAT LABORALS.CEMENTIRI	860,00		860,00	649,46	649,46	649,46		210,54
50	1640	21200	MANTENIMENT CEMENTIRI	7.000,00		7.000,00	4.754,38	4.754,38	2.364,15	2.390,23	2.245,62
50	1640	22700	NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI	2.000,00		2.000,00	1.982,63	1.982,63	1.496,57	486,06	17,37
50	1640	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CEMENTIRI		42.831,10	42.831,10	27.095,93	27.095,93	27.095,93		15.735,17
50	1650	22100	CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC	481.000,00		481.000,00	492.023,61	492.023,61	386.183,16	105.840,45	-11.023,61
50	1650	22707	CONTRACTE MANTENIMENT ENLLUMENAT PÚBLIC	223.080,00		223.080,00	227.808,03	227.808,03	176.958,76	50.849,27	-4.728,03
50	1650	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. ENLLUMENAT PÚBLIC		409.312,31	409.312,31	121.409,71	30.877,62		30.877,62	378.434,69
50	1660	21000	REPOSICIÓ CLAVEGUERAM	70.000,00	30.054,00	100.054,00	99.733,22	61.134,31	61.134,31		38.919,69
50	1660	2100099	REPOSICIÓ CLAVEGUERAM		107.951,37	107.951,37	107.951,37	74.327,65	74.327,65		33.623,72
50	1660	22707	CONTRACTE MANTENIMENT CLAVEGUERAM	305.130,00		305.130,00	301.744,79	301.744,79	225.918,21	75.826,58	3.385,21
50	1660	22709	CONTRACTE SERVEI ESCOMESES CLAVEGUERAM	1,00	11.774,92	11.775,92	11.774,92	11.774,92	3.478,50	8.296,42	1,00
50	1660	46700	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT	86.000,00		86.000,00	78.630,90	78.630,90	57.957,39	20.673,51	7.369,10
50	1660	4670099	CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT		18.959,83	18.959,83	18.959,83	18.959,83	18.959,83		
50	1710	22703	CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS	131.600,00		131.600,00	132.193,66	132.193,66	99.144,90	33.048,76	-593,66
50	1710	22707	CONTRACTE MANTENIMENT JARDINERIA I FORESTAL	859.980,00		859.980,00	858.256,69	858.256,69	643.707,66	214.549,03	1.723,31
50	1710	2270799	CONTRACTE MANTENIMENT JARDINERIA I FORESTAL		877,41	877,41	877,41	877,41	877,41		
50	1710	6120099	INVERSIÓ ÚS GENERAL. PARCS I JARDINS		11.775,76	11.775,76	11.775,76				11.775,76
50	1720	2260299	DIFUSIÓ I SENSIBILITZACIÓ MEDIAMBIENTAL		65.809,60	65.809,60	35.865,65	27.115,65	27.115,65		38.693,95
50	1720	22709	CONTROL PLAGUES URBANES	59.000,00		59.000,00	19.143,04	19.143,04	10.307,77	8.835,27	39.856,96
50	1720	46300	APORTACIÓ MAN.SERVEI CONTROL DE MOSQUITIS	35.000,00		35.000,00	32.116,38	32.116,38	32.116,38		2.883,62
			<b>Suma</b>	23.016.900,90	9.660.884,66	32.677.785,56	26.919.061,38	24.977.411,77	22.344.248,66	2.633.163,11	7.700.373,79

(2011)

Pàg.

9

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	1720	4630099	APORTACIÓ MANCOMUNITAT SERVEI CONTROL DE MOSQUITIS		8.451,68	8.451,68	8.451,68	8.451,68	8.451,68		
50	1720	46500	CONSELL COMARCAL: CONVENI ANIMALS ABANDONATS	9.300,00		9.300,00	9.225,00	9.225,00	9.225,00		75,00
50	1720	48500	CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00	
50	1721	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.PLATGES	34.920,00		34.920,00	29.825,76	29.825,76	27.125,76	2.700,00	5.094,24
50	1721	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES		7.500,00	7.500,00	6.655,20	6.655,20	6.655,20		844,80
50	1721	21000	MANTENIMENT PLATGES	50.000,00	-30.054,00	19.946,00	15.373,81	14.216,23	11.505,85	2.710,38	5.729,77
50	1721	2100099	MANTENIMENT PLATGES		13.449,05	13.449,05	13.449,05	7.976,80	7.976,80		5.472,25
50	1721	22500	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	86.000,00		86.000,00	81.754,90	81.754,90	0,01	81.754,89	4.245,10
50	1721	2250099	CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE		81.749,05	81.749,05	81.749,05	81.749,05	81.749,05		
50	1721	22703	CONTRACTE NETEJA PLATGES	327.500,00		327.500,00	311.725,50	311.725,50	233.794,03	77.931,47	15.774,50
50	1721	22709	CONTRACTE SERVEIS PLATGES	336.000,00	42.500,00	378.500,00	364.744,79	364.744,79	364.744,79		13.755,21
50	1721	2270999	CONTRACTE SERVEI PLATGES		16.087,30	16.087,30					16.087,30
50	1721	6120099	INVERSIÓ ÚS GRAL. PLATGES		86.435,01	86.435,01	15.617,55	15.617,55	15.617,55		70.817,46
50	2410	7700099	TRANSFERÈNCIA INSTITUT CATALÀ DEL SÒL		744.363,70	744.363,70	640.842,00	640.842,00	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	6.972,58		
50	3211	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS		94.000,00	94.000,00	71.261,51				94.000,00
50	3211	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS		55.284,30	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	63.081,43		24.184,37
50	3300	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. CULTURA I PATRIMONI		3.007.536,56	3.007.536,56	15.829,13				3.007.536,56
50	3320	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. BIBLIOTECA		2.098,98	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
50	3360	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL	205.000,00	50.000,00	255.000,00					255.000,00
50	3360	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. PATRIMONI CULTURAL		824.310,87	824.310,87	643.664,82	495.818,09	357.783,78	138.034,31	328.492,78
50	3360	63300	INVERSIONS EQUIPAMENTS PATRIMONI CULTURAL		33.000,00	33.000,00					33.000,00
50	3420	63200	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES		167.670,05	167.670,05					167.670,05
50	3420	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES		203.064,98	203.064,98	31.797,40	28.362,79	25.247,59	3.115,20	174.702,19
50	3420	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES		10.890,05	10.890,05	10.890,05	10.890,05	10.890,05		
			<b>Suma</b>	24.069.620,90	15.167.940,82	39.237.561,72	29.419.088,56	27.208.252,77	24.264.843,41	2.943.409,36	12.029.308,95



(2011)

Pàg.

10

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	4311	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.MERCAT COBERT	105.310,00		105.310,00	105.310,00	105.310,00	78.982,47	26.327,53	
50	4320	63200	INVERSIÓ EDIFICIS TURISME		10.000,00	10.000,00	9.786,99	9.786,99		9.786,99	213,01
50	4320	63300	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TURISME		14.350,00	14.350,00	14.341,72	14.341,72	14.341,72		8,28
50	4410	22709	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ	114.900,00		114.900,00	112.512,05	108.126,20	90.846,89	17.279,31	6.773,80
50	4410	2270999	CONTRACTE TRANSPORT URBÀ		3.480,39	3.480,39	3.480,39	3.480,39	3.480,39		
50	9200	22707	CONTRACTE MANTENIMENT EDIFICIS MUNICIPALS	74.010,00		74.010,00	62.601,81	62.601,81	38.236,52	24.365,29	11.408,19
50	9200	6320099	INVERSIÓ EDIFICIS. SERVEIS GENERALS		2.972.419,19	2.972.419,19	2.502.942,66	2.491.655,09	2.195.004,98	296.650,11	480.764,10
50	9200	6330099	INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS		38.359,10	38.359,10	30.371,53	28.155,88	22.756,20	5.399,68	10.203,22
60	3200	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.EDUCACIÓ	63.670,00	800,00	64.470,00	60.749,33	60.749,33	60.749,33		3.720,67
60	3200	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.EDUCACIÓ	83.470,00		83.470,00	79.196,89	79.196,89	79.196,89		4.273,11
60	3210	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. LLAR D'INFANTS	768.060,00		768.060,00	685.499,00	685.499,00	685.499,00		82.561,00
60	3210	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS	143.000,00		143.000,00	132.928,00	132.928,00	132.928,00		10.072,00
60	3210	21200	MANTENIMENT LLARS D'INFANTS	25.000,00		25.000,00	18.267,66	18.267,66	10.164,67	8.102,99	6.732,34
60	3210	2120099	MANTENIMENT LLARS D'INFANTS		2.648,00	2.648,00	2.648,00	2.648,00	2.648,00		
60	3210	22100	CONSUM ELÈCTRIC LLARS D'INFANTS	1.800,00		1.800,00	2.871,88	2.871,88	2.157,52	714,36	-1.071,88
60	3210	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS LLARS D'INFANTS	6.150,00		6.150,00	6.225,07	6.225,07	5.235,07	990,00	-75,07
60	3210	22690	DESPESES DIVERSES LLARS D'INFANTS	14.000,00		14.000,00	16.467,83	16.467,83	13.304,95	3.162,88	-2.467,83
60	3210	22700	NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS	60.100,00		60.100,00	57.458,01	57.458,01	48.171,61	9.286,40	2.641,99
60	3210	22709	CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLARS D'INFANTS	76.000,00		76.000,00	69.053,22	69.053,22	63.838,98	5.214,24	6.946,78
60	3211	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CENTRES ESCOLARS	92.720,00	400,00	93.120,00	92.273,95	92.273,95	92.273,95		846,05
60	3211	20300	LLOGUER MAQ.II INSTAL.CENTRES ESCOLARS	10.000,00		10.000,00	12.037,82	12.037,82	9.420,83	2.616,99	-2.037,82
60	3211	21200	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS	88.000,00		88.000,00	46.048,19	46.048,19	41.773,41	4.274,78	41.951,81
60	3211	2120099	MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS		1.549,34	1.549,34					1.549,34
60	3211	22100	CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS	47.100,00		47.100,00	48.661,07	48.661,07	38.376,36	10.284,71	-1.561,07
60	3211	22101	CONSUM AIGUA CENTRES ESCOLARS	12.200,00		12.200,00	15.175,79	15.175,79	15.175,79		-2.975,79
60	3211	22103	COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	34.850,00	7.000,00	41.850,00	38.936,86	38.936,86	34.050,05	4.886,81	2.913,14
60	3211	22400	ASSEGURANCES ACCIDENTS CENTRES ESCOLARS	2.800,00		2.800,00	2.654,48	2.654,48	2.654,48		145,52
60	3211	22700	NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS	214.913,10		214.913,10	212.036,65	212.036,65	176.145,96	35.890,69	2.876,45
			<b>Suma</b>	26.107.674,00	18.218.946,84	44.326.620,84	33.859.625,41	31.630.900,55	28.222.257,43	3.408.643,12	12.695.720,29

(2011)

Pàg.

11

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
60	3240	22690	PLA EDUCATIU D'ENTORN	69.500,00		69.500,00	38.115,47	38.115,47	36.294,45	1.821,02	31.384,53
60	3240	22691	DESPESES DIVERSES EDUCACIÓ	35.000,00		35.000,00	21.619,30	21.619,30	20.772,75	846,55	13.380,70
60	3240	2269199	DESPESES DIVERSES EDUCACIÓ		6.637,53	6.637,53					6.637,53
60	3240	22709	CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS EDUCACIÓ	5.000,00		5.000,00	5.208,80	5.208,80	3.866,00	1.342,80	-208,80
60	3241	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.ESCOLA D'ADULTS	68.820,00		68.820,00	68.377,92	68.377,92	68.377,92		442,08
60	3241	22100	CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS	7.800,00		7.800,00	7.281,74	7.281,74	6.016,74	1.265,00	518,26
60	3241	22707	CONTRACTE MANTENIMENT I CONSERG.ESCOLA D'ADULTS	37.890,00		37.890,00	37.890,00	37.890,00	28.417,50	9.472,50	
60	3242	22700	NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ	4.300,00		4.300,00	4.412,68	4.412,68	3.626,02	786,66	-112,68
60	3242	46700	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA	43.000,00		43.000,00	39.379,35	35.762,43	35.762,43		7.237,57
60	3242	4670099	CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA		3.470,23	3.470,23	3.470,23	3.470,23	3.470,23		
60	3290	48500	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS	48.500,00		48.500,00					48.500,00
60	3290	4850099	CONVENI ACTIVITATS CENTRES ESCOLARS		48.500,00	48.500,00	48.499,84	48.499,84	48.499,84		0,16
60	3290	48501	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S	8.000,00	8.000,00	16.000,00	7.999,86	7.999,86	7.999,86		8.000,14
60	3290	4850199	CONVENI ACTIVITATS AMPA'S								
60	3290	48502	CONV. ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA	6.000,00	6.000,00	12.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		9.000,00
60	3290	4850299	CONVENIS ACTIVITATS INSTITUTS D'EDUCACIÓ SECUNDÀRIA								
60	3290	48503	CONVENIS AJUTS LLIBRES ESCOLARS	190.600,00	21.736,93	212.336,93	187.450,84	187.450,84	187.450,84		24.886,09
60	3290	4850399	CONVENIS AJUTS LLIBRES ESCOLARS								
60	3290	48600	CONVENI FED.ASS.DE PARES I ALUMNES DE CATALUNYA	3.200,00		3.200,00					3.200,00
60	3290	48601	ROMANENTS. CONV.FEDER.ASS.DE PARES I ALUMNES DE CATALUNYA		3.200,00	3.200,00					3.200,00
60	3290	4860199	CONVENI FEDERACIÓ ASS.DE PARES I ALUMNES DE CATALUNYA		3.000,00	3.000,00	1.749,90	1.749,90	1.749,90		1.250,10
60	3290	48900	SUBVENCIÓ ESCOLARITZACIÓ LLAR INFANTS (GENCAT)	1,00	11.760,00	11.761,00	11.025,00	11.025,00	10.584,00	441,00	736,00
61	2310	12010	RETRIB.BÀSIQUES BENESTAR SOCIAL	72.640,00	1.100,00	73.740,00	68.548,55	68.548,55	68.548,55		5.191,45
61	2310	12110	RETRIB.COMPLEM.BENESTAR SOCIAL	97.740,00		97.740,00	91.366,73	91.366,73	91.366,73		6.373,27
61	2310	2269099	DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL		960,00	960,00	960,00	960,00	960,00		
61	2310	22709	CONTRACTE SERVEI D'INFORM.I ATENCIÓ A LES DONES (SIAD)		18.530,00	18.530,00	15.796,28	15.796,28	6.704,28	9.092,00	2.733,72
61	2310	2270999	CONTRACTES BENESTAR SOCIAL		756,04	756,04	756,04	756,04	756,04		
			<b>Suma</b>	<b>26.805.665,00</b>	<b>18.382.197,57</b>	<b>45.187.862,57</b>	<b>34.552.133,94</b>	<b>32.319.792,16</b>	<b>28.886.081,51</b>	<b>3.433.710,65</b>	<b>12.868.070,41</b>

(2011)

Pàg.

12

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
61	2310	4650099	CONSELL COMARCAL: CONVENIS BENESTAR SOCIAL		29.600,00	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	7.585,00	7.585,00	100,00	7.485,00	481,00
61	2320	46701	TRANSF.CORRENT CBSAE S.BÀSICS	115.000,00	-104.095,00	10.905,00					10.905,00
61	2320	46702	TRANSF.CORRENT CBSAE T.ADAPTAT	36.000,00	-35.971,00	29,00					29,00
61	2320	48000	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL		5.000,00	5.000,00	1.668,98	1.668,98	101,04	1.567,94	3.331,02
61	2320	4800099	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL		2.003,04	2.003,04	2.003,04	2.003,04	2.003,04		
61	2320	4800199	PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL (FONS EXTR.HABITATGE)		30.000,00	30.000,00	18.000,00	6.000,00		6.000,00	24.000,00
61	2320	48500	CONVENI FUNDACIÓ D'AJUDA AL DISMINUÏT DE ROSES	25.000,00		25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00		5.000,00
61	2320	4850099	CONVENI FUNDACIÓ PRIVADA ALTEM		3.600,00	3.600,00	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	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	11.000,00	11.000,00		
61	2320	4850599	SUBVENCIÓ ASSOC.CONTRA EL CÀNCER		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00		
61	2320	4880099	SUBV.A ENT.I ASS.PROMOCIÓ INTEGR.SOC.DETERM.COL-LECTIUS		1.800,00	1.800,00	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	2.450,00	2.450,00		
61	9240	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI SERVEIS PERSONALS	6.300,00		6.300,00	4.530,71	4.530,71	3.215,46	1.315,25	1.769,29
61	9240	22103	COMBUSTIBLE EDIFICI SERVEIS PERSONALS	14.350,00		14.350,00	6.052,22	6.052,22	6.052,22		8.297,78
61	9240	22690	DESPESES DIVERSES ACCIÓ CIUTADANA	39.000,00		39.000,00	23.001,04	23.001,04	22.917,85	83,19	15.998,96
61	9240	22700	NETEJA EDIFICIS SERVEIS PERSONALS	13.400,00		13.400,00	12.983,19	12.983,19	10.456,72	2.526,47	416,81
61	9240	48500	CONVENI FUNDACIÓ ROSES CONTRA EL CÀNCER	11.000,00		11.000,00	11.000,00				11.000,00
61	9240	48501	CONVENI CREU ROJA DE ROSES	7.000,00		7.000,00	7.000,00				7.000,00
61	9240	48502	CONVENI CASAL DEL PESCADOR DE ROSES	15.000,00		15.000,00	15.000,00	7.500,00	7.500,00		7.500,00
61	9240	48503	CONVENI ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES	7.000,00		7.000,00	7.000,00				7.000,00
61	9240	48504	AJUTS AL TRANSPORT	6.500,00	2.400,00	8.900,00	8.900,00	8.427,40	5.986,15	2.441,25	472,60
61	9240	48800	SUBV.REALITZACIÓ CASAL NENS DISMINUÏTS	20.000,00		20.000,00	10.611,34	10.611,34	10.611,34		9.388,66
61	9240	48801	SUBV.A ENTITATS I ASS.ÀMBIT SOCIAL	10.000,00		10.000,00	7.950,00	5.400,00	3.188,66	2.211,34	4.600,00
61	9240	49000	SUBVENCIÓ FONS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENV.	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
62	3340	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES (AROFES)	12.000,00		12.000,00	12.000,00	7.200,00	7.200,00		4.800,00
			<b>Suma</b>	27.171.215,00	18.293.850,61	45.465.065,61	34.764.669,46	32.475.005,08	29.017.663,99	3.457.341,09	12.990.060,53

(2011)

Pàg.

13

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3340	4850099	CONVENI ASSOCIACIÓ ROSINCA DE FESTES (AROFES)		4.800,00	4.800,00	3.385,20	3.385,20	3.385,20		1.414,80
62	3340	48800	SUBV.A ENTIT.ÀMBIT FESTES I JOVENTUT	23.000,00		23.000,00	21.792,00				23.000,00
62	3340	4880099	SUBV.A ENTIT.FESTIVES I CULTURALS		36.746,00	36.746,00	27.711,88	27.711,88	27.711,88		9.034,12
62	3370	13000	RETRIBUCIONS LABORALS. CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	42.190,00	500,00	42.690,00	42.125,76	42.125,76	42.125,76		564,24
62	3370	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.CASALS I ACTIVITATS	140.870,00		140.870,00	109.871,01	109.871,01	109.871,01		30.998,99
62	3370	22690	CASALS I ACTIVITATS	84.000,00		84.000,00	86.673,80	70.948,64	67.357,43	3.591,21	13.051,36
62	3370	2269099	CASALS I ACTIVITATS		300,00	300,00					300,00
62	3370	22691	DESPESES DIVERSES ACTIVITATS ESPORTIVES	55.000,00		55.000,00	32.837,53	31.385,85	28.557,01	2.828,84	23.614,15
62	3370	2269199	DESPESES DIVERSES ACTIVITATS ESPORTIVES		6.120,90	6.120,90	2.000,34	2.000,34	2.000,34		4.120,56
62	3371	12010	RETRIB.BÀSIQUES JOVENTUT	17.570,00		17.570,00	9.841,37	9.841,37	9.841,37		7.728,63
62	3371	12110	RETRIB.COMPLEMENTÀRIES JOVENTUT	25.700,00	-7.000,00	18.700,00	13.341,81	13.341,81	13.341,81		5.358,19
62	3371	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT	6.000,00		6.000,00	3.519,41	3.519,41	3.519,41		2.480,59
62	3371	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT	6.800,00		6.800,00	4.722,70	4.722,70	3.792,92	929,78	2.077,30
62	3371	22400	ASSEGURANCES ACTIVITATS JOVENTUT	850,00		850,00	76,91	76,91	76,91		773,09
62	3371	22690	DESPESES DIVERSES JOVENTUT	50.000,00		50.000,00	52.013,15	49.076,15	47.716,92	1.359,23	923,85
62	3371	2269099	DESPESES DIVERSES JOVENTUT		1.449,36	1.449,36	1.449,36	1.449,36	1.449,36		
62	3371	22700	NETEJA EDIFICIS JOVENTUT	7.600,00		7.600,00	4.847,57	4.847,57	3.875,44	972,13	2.752,43
62	3380	20200	ARRENDAMENT EDIFICIS FESTES	11.000,00	-8.900,00	2.100,00					2.100,00
62	3380	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES	67.000,00		67.000,00	60.612,49	59.874,99	51.325,87	8.549,12	7.125,01
62	3380	2030099	LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES		5.852,80	5.852,80	5.852,80	5.852,80	5.852,80		
62	3380	20301	LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL	39.000,00		39.000,00	38.796,21	38.796,21	38.796,21		203,79
62	3380	22400	ASSEGURANCES ACTIVITATS FESTES	10.800,00		10.800,00	10.890,09	10.890,09	10.571,64	318,45	-90,09
62	3380	22602	PUBLICITAT FESTES	9.000,00		9.000,00	2.481,78	2.481,78	2.481,78		6.518,22
62	3380	22690	DESPESES DIVERSES FESTES	205.000,00		205.000,00	216.481,83	212.641,79	207.988,28	4.653,51	-7.641,79
62	3380	2269099	DESPESES DIVERSES FESTES		5.001,98	5.001,98	3.986,00	3.986,00	3.986,00		1.015,98
62	3380	22691	DESPESES DIVERSES CARNAVAL	90.000,00		90.000,00	90.525,41	90.525,41	89.623,89	901,52	-525,41
62	3380	2269199	DESPESES DIVERSES CARNAVAL		3.480,00	3.480,00	3.469,20	3.469,20	3.469,20		10,80
62	3380	22700	NETEJA EDIFICIS FESTES	8.000,00		8.000,00	5.947,30	5.947,30	4.305,24	1.642,06	2.052,70
62	3380	22707	CONTRACTE SERVEIS FESTES	101.120,00		101.120,00	100.476,71	100.476,71	73.577,05	26.899,66	643,29
62	3380	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ DE CARNAVAL DE ROSES		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
62	3400	12010	RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.FESTES, JOVENTUT I ESPORTS	73.340,00	2.000,00	75.340,00	71.581,10	71.581,10	71.581,10		3.758,90
			<b>Suma</b>	28.344.195,00	18.365.601,65	46.709.796,65	35.906.951,08	33.570.803,32	30.060.816,72	3.509.986,60	13.138.993,33

(2011)

Pàg.

14

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3400	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.FESTES, JOVENTUT I ESPORTS	99.140,00	1.400,00	100.540,00	94.970,90	94.970,90	94.970,90		5.569,10
62	3400	13000	RETRIB.LABORALS.ADMÓ.GRAL.FESTES, JOVENTUT I ESPORTS	63.750,00	600,00	64.350,00	63.888,75	63.888,75	63.888,75		461,25
62	3400	20400	LLOGUER VEHICLES ESPORTS	9.000,00		9.000,00	8.824,92	8.824,92	8.824,92		175,08
62	3420	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.INSTAL·LACIONS	131.830,00	1.500,00	133.330,00	132.010,46	132.010,46	132.010,46		1.319,54
62	3420	13010	PRODUCTIVITAT LABORALS INTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.290,00		4.290,00	1.935,03	1.935,03	1.935,03		2.354,97
62	3420	20300	LLOGUER MAQ.I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTIVES	147.000,00		147.000,00	136.952,69	127.982,67	124.405,37	3.577,30	19.017,33
62	3420	2030099	LLOGUERS MAQ. I INSTAL. ACTIVITATS ESPORTIVES		4.485,01	4.485,01	4.485,01	4.485,01	4.485,01		
62	3420	21200	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	50.000,00		50.000,00	29.085,96	29.085,96	23.062,57	6.023,39	20.914,04
62	3420	2120099	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS ESPORTIVES		2.082,70	2.082,70	2.082,70	2.082,70		2.082,70	
62	3420	22100	CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	28.800,00		28.800,00	28.857,80	28.857,80	21.342,57	7.515,23	-57,80
62	3420	22101	CONSUM AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	7.700,00	6.500,00	14.200,00	13.277,63	13.277,63	13.277,63		922,37
62	3420	22103	COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	7.800,00		7.800,00	8.020,69	8.020,69	6.498,71	1.521,98	-220,69
62	3420	22700	NETEJA EDIFICIS INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	54.000,00		54.000,00	51.052,45	51.052,45	37.928,68	13.123,77	2.947,55
62	3420	7490099	TRANSF.DE CAPITAL A PRODER		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
62	3421	13000	RETRIBUCIONS LABORALS ACTIVITATS DIVERSES	95.240,00	400,00	95.640,00	94.686,05	94.686,05	94.686,05		953,95
62	3421	13010	PRODUCTIVITAT LABORALS. ACTIVITATS DIVERSES	5.940,00		5.940,00	1.623,65	1.623,65	1.623,65		4.316,35
62	3421	21400	MANTENIMENT VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES	6.000,00		6.000,00	1.242,49	1.242,49	1.026,81	215,68	4.757,51
62	3421	22100	CONSUM ELÈCTRIC MAGATZEM BRIGADES I ACTIVITATS DIVERSES	1.200,00		1.200,00	4.489,32	4.489,32	277,19	4.212,13	-3.289,32
62	3421	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES	3.800,00		3.800,00	4.161,65	4.161,65	3.307,32	854,33	-361,65
62	3421	22104	VESTUARI BRIGADES ACTIV.DIVERS	9.250,00		9.250,00	3.446,60	3.446,60	2.797,01	649,59	5.803,40
62	3421	22400	ASSEGURANCES VEHICLES ACTIVITATS DIVERSES	4.900,00		4.900,00	3.714,13	3.714,13	3.714,13		1.185,87
62	3421	22700	NETEJA EDIFICIS BRIGADES I ACTIVITATS DIVERSES	1.500,00		1.500,00	1.611,70	1.611,70	1.221,56	390,14	-111,70
62	3430	44900	TRANSFERÈNCIA PRODER, SL	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00		
62	3430	48500	CONVENI ESPORT CICLISTA FIGUERES	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
62	3430	48501	CONVENI CF BASE- FESTA ANDALUSA-	24.000,00		24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00		
			<b>Suma</b>	29.187.195,00	18.384.064,36	47.571.259,36	36.716.295,76	34.368.282,98	30.818.130,14	3.550.152,84	13.202.976,38

(2011)

Pàg.

15

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	3430	48800	SUBV.ENTIT.ESPORT.INDIVIDUAL O D'EQUIP	30.000,00		30.000,00	27.200,00	6.040,00	4.832,00	1.208,00	23.960,00
62	3430	4880099	SUBV.ENTIT.ESPORT.MODALITAT INDIVIDUAL O D'EQUIP		29.641,50	29.641,50	22.091,15	22.091,15	22.091,15		7.550,35
62	3430	48801	SUBV.ENTIT.ESPORTISTES INDIVID.COMPETIC.ESPORT.	10.000,00		10.000,00	8.881,50				10.000,00
62	3430	4880199	SUBV.ENTIT.ESPORTISTES INDIVID.COMPETIC.ESPORT.		7.660,00	7.660,00	5.779,70	5.779,70	5.779,70		1.880,30
62	3430	48802	SUBV.ENTIT.ESPORT.ESPORTS COL.LECT.EN INSTAL.MPALS.	88.000,00		88.000,00	82.521,00	72.785,40	61.512,60	11.272,80	15.214,60
62	3430	4880299	SUBV.ENTIT.ESPORT.ESPORTS COL.LECT.EN INSTAL.MPALS.		20.115,00	20.115,00	20.115,00	20.115,00	20.115,00		
70	2410	13100	RETRIBUCIÓ LABORALS TEMPORALS.OCUPACIÓ	42.270,00	290.530,00	332.800,00	327.497,14	327.497,14	327.497,14		5.302,86
70	2410	1310099	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.OCUPACIÓ		86.165,00	86.165,00	86.165,00	86.165,00	86.165,00		
70	2410	46500	CONSELL COMARCAL: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL	8.500,00		8.500,00	7.905,44	7.905,44		7.905,44	594,56
70	4310	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ DE COMERCIANTS DE ROSES	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
70	4310	4850199	CONVENI PROMOCIÓ ENOTURISME		25.200,00	25.200,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00		10.200,00
70	4310	4850299	TRANSFERÈNCIA ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA		30.703,38	30.703,38	30.703,38	30.703,38	30.703,38		
70	4310	4850399	SUBVENCIÓ ATA -BALLS DE SALÓ-		12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00		
70	4320	12010	RETRIB.BÀSIQUES.TURISME	39.150,00	300,00	39.450,00	38.474,21	38.474,21	38.474,21		975,79
70	4320	12110	RETRIB.COMPLEM.TURISME	59.590,00		59.590,00	59.175,13	59.175,13	59.175,13		414,87
70	4320	13100	RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS.TURISME	19.500,00	6.500,00	26.000,00	23.993,70	23.993,70	23.993,70		2.006,30
70	4320	15000	PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS.TURISME	9.000,00		9.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00		4.700,00
70	4320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME	23.500,00		23.500,00	10.588,90	10.588,90	10.187,70	401,20	12.911,10
70	4320	2030099	LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME		916,67	916,67	916,67	916,67	916,67		
70	4320	21200	MANTENIMENT OFICINA DE TURISME	11.500,00		11.500,00	4.717,95	4.717,95	4.267,85	450,10	6.782,05
70	4320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROMOCIÓ ECONÒMICA	7.400,00		7.400,00	5.789,08	5.789,08	3.921,08	1.868,00	1.610,92
70	4320	22602	PUBLICITAT TURISME	54.000,00		54.000,00	27.946,90	27.946,90	27.946,90		26.053,10
70	4320	22690	DESPESES DIVERSES TURISME	93.000,00	-14.350,00	78.650,00	96.965,42	91.595,42	63.356,98	28.238,44	-12.945,42
70	4320	2269099	DESPESES DIVERSES TURISME		29.165,89	29.165,89	22.970,89	1.730,89	1.730,89		27.435,00
70	4320	22691	ACTIVITATS PARC INFANTIL PLATJA	30.000,00		30.000,00	29.048,42	29.048,42	29.048,42		951,58
70	4320	22700	NETEJA EDIFICIS TURISME	14.000,00		14.000,00	14.026,32	14.026,32	11.723,90	2.302,42	-26,32
70	4320	48500	CONVENI ASSOCIACIÓ ESTACIÓ NÀUTICA	100.000,00		100.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00		60.000,00
70	4320	48501	CONVENI CLUB CICLISTA TRANSPYR	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
			<b>Suma</b>	<b>29.850.605,00</b>	<b>18.909.111,80</b>	<b>48.759.716,80</b>	<b>37.835.568,66</b>	<b>35.351.168,78</b>	<b>31.741.369,54</b>	<b>3.609.799,24</b>	<b>13.408.548,02</b>

(2011)

Pàg.

16

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
70	4330	12010	RETRIB.BÀSIQUES PROMOCIÓ ECONÒMICA	23.300,00	2.400,00	25.700,00	20.980,14	20.980,14	20.980,14		4.719,86
70	4330	12110	RETRIB.COMPLEMENTÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA	31.990,00		31.990,00	26.958,70	26.958,70	26.958,70		5.031,30
70	4330	22690	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA	54.000,00		54.000,00	30.245,13	16.974,68	10.654,68	6.320,00	37.025,32
70	4330	2269099	DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA		55.898,16	55.898,16	37.626,20	34.313,37	34.313,37		21.584,79
70	4330	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA	6.000,00		6.000,00	3.051,48	3.051,48		3.051,48	2.948,52
70	4330	2270699	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA		4.500,01	4.500,01	4.500,01	4.500,01	4.500,01		
80	1300	12010	RETRIB.BÀSIQUES. ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	46.960,00	300,00	47.260,00	42.113,60	42.113,60	42.113,60		5.146,40
80	1300	12110	RETRIB.COMPLEM.ADMÓ.GRAL.SEGURETAT CIUTADANA	106.335,00		106.335,00	86.651,04	86.651,04	86.651,04		19.683,96
80	1320	12010	RETRIB.BÀSIQUES SEGURETAT CIUTADANA	453.380,00	-5.300,00	448.080,00	414.883,22	414.883,22	414.883,22		33.196,78
80	1320	12110	RETRIB.COMPLEM.SEGURETAT CIUTADANA	1.053.380,00	-56.600,00	996.780,00	894.362,93	894.362,93	894.362,93		102.417,07
80	1320	15000	PRODUCT.FUNCIONARIS.SEGURETAT CIUTADANA	104.930,00		104.930,00	89.390,49	89.390,49	89.390,49		15.539,51
80	1320	20300	LLOGUER MAQ. I INSTAL. SEGURETAT CIUTADANA		5.600,00	5.600,00					5.600,00
80	1320	20400	LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL	45.100,00		45.100,00	42.864,75	42.864,75	41.202,06	1.662,69	2.235,25
80	1320	21200	MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL	17.500,00		17.500,00	10.603,42	10.603,42	8.511,91	2.091,51	6.896,58
80	1320	21400	MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL	13.000,00		13.000,00	11.504,54	11.504,54	10.627,43	877,11	1.495,46
80	1320	22100	CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS POLICIA LOCAL	12.000,00		12.000,00	7.576,15	7.576,15	5.557,83	2.018,32	4.423,85
80	1320	22103	COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL	16.400,00		16.400,00	19.814,05	19.814,05	16.964,81	2.849,24	-3.414,05
80	1320	22104	VESTUARI POLICIA LOCAL	26.000,00		26.000,00	22.409,97	22.409,97	11.224,77	11.185,20	3.590,03
80	1320	22690	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL	23.500,00		23.500,00	16.105,85	16.105,85	13.272,32	2.833,53	7.394,15
80	1320	2269099	DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL		2.008,94	2.008,94	1.133,00	1.133,00	1.133,00		875,94
80	1320	22700	NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL	29.000,00		29.000,00	26.949,31	26.949,31	17.995,47	8.953,84	2.050,69
80	1320	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SEGURETAT CIUTADANA		2.600,00	2.600,00					2.600,00
80	1320	6340099	INVERSIÓ VEHICLES. SEGURETAT CIUTADANA		19.999,82	19.999,82	18.995,00	18.995,00	18.995,00		1.004,82
80	1330	13000	RETRIBUCIONS LABORALS.GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	100.440,00	400,00	100.840,00	100.207,40	100.207,40	100.207,40		632,60
80	1330	13010	PRODUCTIVITAT LABORALS.GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	7.980,00		7.980,00	3.376,48	3.376,48	3.376,48		4.603,52
			<b>Suma</b>	<b>32.021.800,00</b>	<b>18.940.918,73</b>	<b>50.962.718,73</b>	<b>39.767.871,52</b>	<b>37.266.888,36</b>	<b>33.615.246,20</b>	<b>3.651.642,16</b>	<b>13.695.830,37</b>

(2011)

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

## I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
80	1330	22709	CONTRACTE ENRETIRADA DE VEHICLES	10.000,00		10.000,00	7.386,89	7.386,89	7.239,39	147,50	2.613,11
80	1340	12010	RETRIB.BÀSIQUES.PROTECCIÓ CIVIL	16.700,00		16.700,00	16.584,18	16.584,18	16.584,18		115,82
80	1340	12110	RETRIB.COMPLEM.PROTECCIÓ CIVIL	46.500,00		46.500,00	46.360,79	46.360,79	46.360,79		139,21
80	1340	22690	DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL	5.000,00		5.000,00	830,00	830,00	830,00		4.170,00
			<b>Suma</b>	32.100.000,00	18.940.918,73	51.040.918,73	39.839.033,38	37.338.050,22	33.686.260,56	3.651.789,66	13.702.868,51



## 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	EXCÈS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
11200	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (RÚSTICA)	2.800,00		2.800,00	2.674,95			2.674,95	2.070,47	604,48	-125,05
11300	IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA)	13.650.000,00		13.650.000,00	14.421.521,62	468.037,87		13.953.483,75	12.163.844,16	1.789.639,59	303.483,75
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	1.110.000,00		1.110.000,00	1.103.099,49	14.517,51		1.088.581,98	875.541,05	213.040,93	-21.418,02
11600	IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.URBANA	1.465.000,00		1.465.000,00	2.342.553,09	101.583,21		2.240.969,88	1.767.372,91	473.596,97	775.969,88
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	290.000,00		290.000,00	288.788,33	5.560,03		283.228,30	256.612,62	26.615,68	-6.771,70
13001	IMPOST SOBRE ACT.ECONÒMIQUES(QUOTES	93.000,00		93.000,00	99.096,63			99.096,63	99.096,63		6.096,63
29000	IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL.LAC.I	385.000,00		385.000,00	546.744,38	83.068,83		463.675,55	460.192,35	3.483,20	78.675,55
30000	TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA	2.458.000,00		2.458.000,00	2.508.012,19	40,60		2.507.971,59	1.739.802,93	768.168,66	49.971,59
30100	TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM	575.000,00		575.000,00	592.351,32			592.351,32	515.058,96	77.292,36	17.351,32
30101	TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM	1,00	11.774,92	11.775,92							-11.775,92
30200	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS	2.630.000,00		2.630.000,00	2.690.843,28	960,29		2.689.882,99	2.689.882,99		59.882,99
30201	TAXA RECOLLIDA I TRACTAM.RESIDUS	1.020.000,00		1.020.000,00	1.072.092,10	30.533,68		1.041.558,42	869.225,61	172.332,81	21.558,42
30900	TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL	80.000,00		80.000,00	80.731,85			80.731,85	75.102,91	5.628,94	731,85
30901	TAXA SERVEIS GRUA I DIPÒSIT MUNICIPAL	100.000,00		100.000,00	75.770,30	194,65		75.575,65	75.511,00	64,65	-24.424,35
30902	TAXA MERCAT COBERT	106.000,00		106.000,00	105.881,20			105.881,20	87.881,77	17.999,43	-118,80
30903	TAXA SERVEIS TEMPORADA ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE	210.000,00		210.000,00	207.782,84	860,06		206.922,78	193.338,43	13.584,35	-3.077,22
30904	TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL.LACIONS	36.000,00		36.000,00	16.908,30	420,00		16.488,30	16.488,30		-19.511,70
32100	TAXA ACTIVITATS ADM.INTERVENCIÓ I GESTIÓ	60.000,00		60.000,00	47.083,03	1.714,24		45.368,79	44.670,78	698,01	-14.631,21
32500	TAXA ACTIVITATS ADM.SERVEIS GENERALS	10.000,00		10.000,00	9.634,75	107,25		9.527,50	9.069,00	458,50	-472,50
32501	TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS	10.000,00		10.000,00	5.410,40	266,65		5.143,75	4.812,95	330,80	-4.856,25
32502	TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL	3.000,00		3.000,00	2.823,75			2.823,75	2.762,05	61,70	-176,25
32503	TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ ACTIVITATS	65.000,00		65.000,00	38.558,10	2.143,20		36.414,90	36.237,80	177,10	-28.585,10
	<b>Suma</b>	<b>24.358.801,00</b>	<b>11.774,92</b>	<b>24.370.575,92</b>	<b>26.258.361,90</b>	<b>710.008,07</b>		<b>25.548.353,83</b>	<b>21.984.575,67</b>	<b>3.563.778,16</b>	<b>1.177.777,91</b>

## 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	7.145,17			7.145,17	7.145,17		-2.854,83
33100	TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS	137.000,00		137.000,00	138.575,70	299,19		138.276,51	131.091,27	7.185,24	1.276,51
33200	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORS DE	230.000,00		230.000,00	268.383,64			268.383,64	196.723,29	71.660,35	38.383,64
33300	TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORS DE	112.200,00		112.200,00	108.721,80			108.721,80	25.693,80	83.028,00	-3.478,20
33500	TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA	236.000,00		236.000,00	228.827,77	37.500,98		191.326,79	131.763,68	59.563,11	-44.673,21
33800	COMPENSACIÓ DE TELEFONICA DE ESPAÑA, SA	87.000,00		87.000,00	76.221,54			76.221,54	55.846,62	20.374,92	-10.778,46
33900	TAXA OCUPACIÓ DEL SÓL AMB MATERIALS	35.000,00		35.000,00	12.042,79			12.042,79	8.715,47	3.327,32	-22.957,21
33901	TAXA MERCAT SETMANAL	115.000,00		115.000,00	112.003,92	525,84		111.478,08	95.398,00	16.080,08	-3.521,92
33902	TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL	7.000,00		7.000,00	7.871,07			7.871,07	7.603,77	267,30	871,07
34200	ACTIVITATS JOVENTUT	5.000,00		5.000,00	1.350,00			1.350,00	1.305,00	45,00	-3.650,00
34210	CURSOS PROMOCIÓ ECONÒMICA	5.000,00		5.000,00	9.306,00	382,00		8.924,00	8.924,00		3.924,00
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	314.920,61	2.122,86		312.797,75	301.912,39	10.885,36	-21.202,25
34240	ESCOLA D'ADULTS	4.000,00		4.000,00	2.758,25	17,80		2.740,45	2.740,45		-1.259,55
34300	CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES	112.500,00		112.500,00	119.667,16	2.023,10		117.644,06	117.033,26	610,80	5.144,06
34400	ESPAIS CULTURALS	85.000,00		85.000,00	77.641,76			77.641,76	76.357,58	1.284,18	-7.358,24
34410	TEATRE MUNICIPAL	22.000,00		22.000,00	8.366,95			8.366,95	8.366,95		-13.633,05
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	10.922,08	465,70		10.456,38	7.138,03	3.318,35	2.456,38
34900	SERVEIS FIRES	13.000,00		13.000,00	15.900,00			15.900,00	15.700,00	200,00	2.900,00
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				110,92	649,87		-538,95	-649,87	110,92	-538,95
	<b>Suma</b>	25.940.501,00	11.774,92	25.952.275,92	27.801.307,15	753.995,41		27.047.311,74	23.205.592,65	3.841.719,09	1.095.035,82

## 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	EXCÈS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
35002	CONTRIBUCIONS ESPECIALS MAS BUSCÀ				113.965,72	62.133,66		51.832,06	28.962,59	22.869,47	51.832,06
35003	CONTRIBUCIONS ESPECIALS: CARRERS MIMOSA,GRECS...				227.528,61			227.528,61	173.871,61	53.657,00	227.528,61
35004	CONTRIBUCIONS ESPECIALS CARRER BERNAT METGE					47,51		-47,51	-47,51		-47,51
36000	VENDES PUBLICACIONS CULTURA				8.640,25	1.372,90		7.267,35	1.792,50	5.474,85	7.267,35
39100	SANCIONS URBANÍSTIQUES	1,00		1,00	6.900,00			6.900,00	2.400,00	4.500,00	6.899,00
39120	MULTES DE CIRCULACIÓ	110.000,00		110.000,00	130.695,62	250,00		130.445,62	130.445,62		20.445,62
39121	ALTRES SANCIONS	1,00		1,00	5.700,00			5.700,00	1.200,00	4.500,00	5.699,00
39200	RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT	70.000,00		70.000,00	37.899,46	2.756,56		35.142,90	17.970,47	17.172,43	-34.857,10
39211	RECÀRREC CONSTRENYIMENT	25.000,00		25.000,00	43.104,33	2.979,93		40.124,40	40.124,40		15.124,40
39300	INTERESSOS DE DEMORA	100.000,00		100.000,00	104.604,43	1.493,58		103.110,85	100.048,62	3.062,23	3.110,85
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	134.210,09	5.065,89		129.144,20	118.874,92	10.269,28	29.144,20
39902	DESPERFECTES VIA PÚBLICA	1,00		1,00	26.458,62			26.458,62	26.458,62		26.457,62
39903	EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES	1,00	13.571,18	13.572,18	14.291,05			14.291,05	13.875,82	415,23	718,87
39904	IMPREVISTOS	27.493,00		27.493,00	44.919,92	1.077,08		43.842,84	31.387,70	12.455,14	16.349,84
42000	PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT	3.512.000,00		3.512.000,00	3.965.711,88	768.736,78		3.196.975,10	3.196.975,10		-315.024,90
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		178,54
42092	SUBVENCIÓ ESTAT: PAPERETES ELECTORALS				370,66			370,66	370,66		370,66
42093	SUBVENCIÓ ESTAT: CENS POBLACIÓ I VIVENDES 2011				480,00			480,00	192,00	288,00	480,00
45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	335.000,00		335.000,00	300.768,71			300.768,71	90.170,78	210.597,93	-34.231,29
45001	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT.(TRAM SUPRAMUNICIPAL)	26.000,00		26.000,00	21.628,68			21.628,68		21.628,68	-4.371,32
45020	CONVENI INSTITUT CATALÀ DE LES DONES PROGRAMA SIAD				23.000,00			23.000,00		23.000,00	23.000,00
	<b>Suma</b>	30.321.198,00	25.346,10	30.346.544,10	33.054.336,28	1.599.909,30		31.454.426,98	27.222.817,65	4.231.609,33	1.107.882,88

## 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							
45030	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	350.000,00		350.000,00	304.000,00			304.000,00		304.000,00	-46.000,00
45031	SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS ESCOLARITZACIÓ 0-3 ANYS	1,00	11.760,00	11.761,00	11.025,00			11.025,00	4.340,62	6.684,38	-736,00
45032	CONVENI OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	16.000,00		16.000,00	15.000,00			15.000,00		15.000,00	-1.000,00
45033	CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN	50.000,00		50.000,00	66.360,00			66.360,00	36.867,00	29.493,00	16.360,00
45034	SUBVENCIÓ SOC-PROJECTE IMPULS 2010-2011		406.000,00	406.000,00	398.961,74			398.961,74		398.961,74	-7.038,26
45060	SUBVENCIÓ JUTJAT DE PAU	7.000,00		7.000,00	6.750,00			6.750,00		6.750,00	-250,00
45061	CONVENI SERVEIS PENITENCIARIS	600,00		600,00	1.026,15			1.026,15	1.026,15		426,15
45062	CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA	40.000,00		40.000,00	77.224,48	38.612,24		38.612,24		38.612,24	-1.387,76
45063	CONVENI OFICINA D'HABITATGE	20.000,00		20.000,00							-20.000,00
45070	SUBVENCIO GENCAT: PLA NACIONAL DE JOVENTUT 2010										
45080	SUBVENCIÓ AODL-PROM.ECONÒMICA	27.000,00		27.000,00	4.515,78			4.515,78		4.515,78	-22.484,22
45081	SUBVENCIÓ AODL -BARRIS	27.000,00		27.000,00		1.374,12		-1.374,12	-1.374,12		-28.374,12
45082	SUBVENCIÓ ACT.ESTABLES ARTS VISUALS	18.000,00		18.000,00	10.000,00			10.000,00		10.000,00	-8.000,00
45083	SUBVENCIÓ ACT. ESTABLES ARTS ESCÈNIQUES	17.500,00		17.500,00	8.830,00			8.830,00		8.830,00	-8.670,00
45084	SUBVENCIÓ ACT. ESTABLES BIBLIOTECA	1.000,00		1.000,00		107,59		-107,59	-107,59		-1.107,59
45085	SUBV.GENCAT:SUBVENCIO APLEC DE LA SARDANA 2010				1.440,10			1.440,10	1.440,10		1.440,10
45086	SUBV.GENCAT:PLANS PROTECCIO CIVIL 2009				1.125,00			1.125,00	843,75	281,25	1.125,00
45087	SUBV.GENCAT: RECICLATGE I RECOLLIDA 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		796,25
45090	SUBV.GENCAT:PLANS PROTECCIO CIVIL 2010				1.255,00			1.255,00		1.255,00	1.255,00
45097	SUBV.GENCAT:MODERNITZACIO S. PUBLICS AMB TIC(CATALEG				18.680,00			18.680,00	18.680,00		18.680,00
45301	SUBV.GENCAT:INST.CAT.ENERGI A ESTALVI I EFICIÈNCIA				3.000,00			3.000,00		3.000,00	3.000,00
	<b>Suma</b>	30.895.299,00	462.175,87	31.357.474,87	33.984.325,78	1.640.003,25		32.344.322,53	27.285.329,81	5.058.992,72	986.847,66

## 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							
46100	SUBVENCIO DIPUTACIO SOCORRISME PLATGES	32.000,00		32.000,00	48.710,73			48.710,73		48.710,73	16.710,73
46101	SUBVENCIO DIPUTACIO MANTENIMENT DOLMEN	2.700,00		2.700,00	4.500,00			4.500,00		4.500,00	1.800,00
46102	SUBVENCIO DIPUTACIO APLEC DE LA SARDANA	2.900,00		2.900,00	2.760,00			2.760,00	2.760,00		-140,00
46103	SUBVENCIO DIPUTACIO INTERESSOS PRËSTEC	3.300,00		3.300,00	2.256,90	964,37		1.292,53	553,51	739,02	-2.007,47
46104	SUBVENCIO DIPUTACIO ACTIVITATS ESPORTIVES	14.000,00		14.000,00	11.300,00			11.300,00	11.300,00		-2.700,00
46105	SUBVENCIO DIPUTACIO FONS COOP. CULTURAL	36.000,00		36.000,00	24.899,00			24.899,00	24.899,00		-11.101,00
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 PREVENCO INCENDIS				5.788,63			5.788,63	576,00	5.212,63	5.788,63
46111	SUBVENCIO DIPUTACIO:CONTROL PLAGUES										
46500	SUBVENCIO CONSELL COMARCAL MANTENIMENT				79.960,30	145,62		79.814,68	145,42	79.669,26	79.814,68
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	2.725,00	1.362,50		1.362,50		1.362,50	362,50
47003	APORTACIO CONCURS DE COLLES SARDANISTES				400,00			400,00	400,00		400,00
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	32.453,48			32.453,48	32.453,48		-27.546,52
53400	PARTICIPACIO EN BENEFICIS ROSERSA	6.000,00		6.000,00							-6.000,00
53410	PARTICIPACIO 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	68.982,87	542,84		68.440,03	66.711,57	1.728,46	4.440,03
55101	CONCESSIONS CEMENTIRI	15.000,00		15.000,00	20.701,60	5.811,25		14.890,35	12.931,95	1.958,40	-109,65
72007	SUBVENCIO ESTAT FEESL: EQUIPAMENT SOCIAL C.SANT		237.498,31	237.498,31	237.498,31			237.498,31		237.498,31	
	<b>Suma</b>	31.149.999,00	699.674,18	31.849.673,18	34.549.818,95	1.648.829,83		32.900.989,12	27.460.617,09	5.440.372,03	1.051.315,94

## ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2011)

## II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

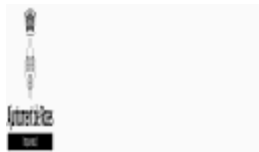
APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
75061	SUBV.GENCAT: PATRIMONI ARQUITECTONIC CIUTADELLA		133.470,32	133.470,32	63.285,78			63.285,78		63.285,78	-70.184,54
75080	SUBV.GENCAT: C/ NOU, PUIG ROM... (PLA DE BARRIS)	412.500,00		412.500,00	221.568,32			221.568,32		221.568,32	-190.931,68
75081	SUBVENCIO GENCAT: C/ COLOM, GRAVINA... (PLA DE BARRIS)	228.000,00		228.000,00	28.103,84			28.103,84		28.103,84	-199.896,16
75082	SUBV. GENCAT: RECUP. PATRIMONI GEOLÒGIC	104.500,00		104.500,00							-104.500,00
75083	SUBV.GENCAT: C/NOU,GRAVINA,FR.MACIÀ,PERE		310.000,00	310.000,00							-310.000,00
75084	SUBV.GENCAT: SOTERRAMENT CONTENIDORS (PLA DE BARRIS)		11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00					-11.250,00
75085	SUBV.GENCAT: EDIFICI URBANISME I SERVEIS (POUSC)		440.000,00	440.000,00	440.000,00			440.000,00		440.000,00	
75086	SUBV.GENCAT: EQUIPAMENTS CULTURALS (PLA DE BARRIS)		317.898,08	317.898,08							-317.898,08
75087	SUBV.GENCAT:CARRERS PERELADA-NOU (PLA DE		8.575,10	8.575,10							-8.575,10
75088	SUBV.GENCAT:EDIFICI URBANISME I SERVEIS (PUOSC)		185.737,01	185.737,01	185.737,01			185.737,01		185.737,01	
75089	SUBV. GENCAT:EQUIPAMENT CULTURAL (PLA DE BARRIS) 2010		407.334,36	407.334,36							-407.334,36
75090	SUBV.GENCAT: OBRES VÀRIES PLA DE BARRIS		235.604,50	235.604,50	20.881,71			20.881,71		20.881,71	-214.722,79
75091	SUBV.GENCAT:PROJ. PATRIMONI MEMORIAL DEMOCRATIC		20.704,46	20.704,46	20.704,46			20.704,46	8.281,79	12.422,67	
75092	SUBV.GENCAT:ADQUISICIÓ DE SÒL 2010 (PLA DE BARRIS)		191.408,83	191.408,83	189.926,00			189.926,00		189.926,00	-1.482,83
75093	SUBV.GENCAT FEDER 2007-2013 PROJECTE FRANGES URB.										
75094	SUBV.GENCAT:INTERVENCIO ARQUEOL.CIUTADELLA										
75100	SUBV.GENCAT:C.C.E. (SALA ESPORTIVA)		2.895,00	2.895,00							-2.895,00
75302	SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
76100	SUBVENCIO DIPUTACIO: EDIFICI EL FAR (FONS SUBV. 2011)	205.000,00		205.000,00							-205.000,00
76101	SUBVENCIO DIPUTACIO : EDIFICI URBANISME I SERVEIS		100.000,00	100.000,00	100.000,00			100.000,00	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		
	<b>Suma</b>	32.099.999,00	3.254.265,70	35.354.264,70	36.020.989,93	1.660.079,83		34.360.910,10	27.685.182,64	6.675.727,46	-993.354,60

## 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							
76103	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: PATRIMONI ARQUITECTONIC		97.410,71	97.410,71	64.700,37			64.700,37		64.700,37	-32.710,34
76104	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2011				12.000,00			12.000,00		12.000,00	12.000,00
76105	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2008				4.214,80			4.214,80	4.214,80		4.214,80
76106	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:FONS SUBVENCIONS 2011				205.661,00			205.661,00	205.661,00		205.661,00
76107	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I										
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		50.567,00	50.567,00	19.916,03			19.916,03		19.916,03	-30.650,97
77000	CONVENI EXECUCIÓ PL. FAGES DE CLIMENT		1.171,40	1.171,40	950,12			950,12		950,12	-221,28
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00			49.000,00	14.433,42	34.566,58	-1,00
87000	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS		5.212.076,40	5.212.076,40							-5.212.076,40
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			2.450.000,00	2.450.000,00		
	<b>Suma</b>		32.100.000,00	18.940.918,73	51.040.918,73	38.829.664,49	1.660.079,83	37.169.584,66	30.361.724,10	6.807.860,56	-13.871.334,07



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2011

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	32.663.490,81	27.245.593,95		5.417.896,86
b. Altres operacions no financeres	2.007.093,85	6.576.921,48		-4.569.827,63
1.Total operacions no financeres (a+b)	34.670.584,66	33.822.515,43		848.069,23
2.Actius financers	49.000,00	49.000,00		
3.Passius financers	2.450.000,00	3.466.534,79		-1.016.534,79
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	37.169.584,66	37.338.050,22		-168.465,56
<u>AJUSTOS</u>				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			2.859.706,77	
5.Desviacions de finançament negatives de l'exercici			2.301.679,52	
6.Desviacions de finançament positives de l'exercici			1.999.967,63	3.161.418,66
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				2.992.953,10

Resum Electrònic:

2b5d0776730d3f7d4eac8735fd5fb65f



(2011)

Pàg.

1

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

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	Òrgans de govern i personal directiu.								
100	Retrib. bàsiques i altres remun. de membres d'òrgans gov.								
10000	Retribucions bàsiques.	188.300,00	-36.000,00	152.300,00	148.150,24	148.150,24	148.150,24		4.149,76
	Total Concepte	188.300,00	-36.000,00	152.300,00	148.150,24	148.150,24	148.150,24		4.149,76
	Total Article	188.300,00	-36.000,00	152.300,00	148.150,24	148.150,24	148.150,24		4.149,76
11	Personal eventual.								
110	Retrib. bàsiques i altres remuneracions de personal ventual.								
11000	Retribucions bàsiques.	61.860,00	29.600,00	91.460,00	81.638,05	81.638,05	81.638,05		9.821,95
	Total Concepte	61.860,00	29.600,00	91.460,00	81.638,05	81.638,05	81.638,05		9.821,95
	Total Article	61.860,00	29.600,00	91.460,00	81.638,05	81.638,05	81.638,05		9.821,95
12	Personal Funcionari.								
120	Retribucions bàsiques.								
12010	Sous personal funcionari	2.095.920,00	16.800,00	2.112.720,00	1.985.481,50	1.985.481,50	1.985.481,50		127.238,50
	Total Concepte	2.095.920,00	16.800,00	2.112.720,00	1.985.481,50	1.985.481,50	1.985.481,50		127.238,50
121	Retribucions complementàries.								
12110	Retribucions complementàries personal funcionari	3.586.325,00	-54.200,00	3.532.125,00	3.287.271,86	3.287.271,86	3.287.271,86		244.853,14
	Total Concepte	3.586.325,00	-54.200,00	3.532.125,00	3.287.271,86	3.287.271,86	3.287.271,86		244.853,14
125									
12500	Retribucions funcionari temporal	28.675,00	45.000,00	73.675,00	68.702,11	68.702,11	68.702,11		4.972,89
	Total Concepte	28.675,00	45.000,00	73.675,00	68.702,11	68.702,11	68.702,11		4.972,89
127	Contribucions a plans i fons de pensions.								
12700	Contribucions a plans i fons de pensions funcionaris	63.000,00		63.000,00	70.317,00	70.317,00	70.317,00		-7.317,00
	Total Concepte	63.000,00		63.000,00	70.317,00	70.317,00	70.317,00		-7.317,00



(2011)

Pàg.

3

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

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	15100 Gratificacions funcionaris	65.000,00		65.000,00	43.303,72	43.303,72	43.303,72		21.696,28
	15101 Gratificacions laborals	25.000,00		25.000,00	17.022,59	17.022,59	17.022,59		7.977,41
	Total Concepte	90.000,00		90.000,00	60.326,31	60.326,31	60.326,31		29.673,69
	Total Article	230.620,00	13.100,00	243.720,00	180.639,01	180.639,01	180.639,01		63.080,99
16	Quotes, prestacions i despeses soc. a càrrec del empleador.								
	160 Quotes socials.								
	16000 Seguretat Social.	2.550.890,00	161.705,00	2.712.595,00	2.391.396,90	2.391.396,90	2.391.396,90		321.198,10
	Total Concepte	2.550.890,00	161.705,00	2.712.595,00	2.391.396,90	2.391.396,90	2.391.396,90		321.198,10
	162 Despeses socials del personal.								
	16200 Formació i perfeccionament del personal.	25.000,00		25.000,00	5.046,35	4.371,35	4.371,35		20.628,65
	16209 Altres despeses socials.	36.350,00	7.000,00	43.350,00	40.542,99	40.542,99	37.208,39	3.334,60	2.807,01
	Total Concepte	61.350,00	7.000,00	68.350,00	45.589,34	44.914,34	41.579,74	3.334,60	23.435,66
	Total Article	2.612.240,00	168.705,00	2.780.945,00	2.436.986,24	2.436.311,24	2.432.976,64	3.334,60	344.633,76
	Total Capítol	11.125.140,00	558.500,00	11.683.640,00	10.623.520,25	10.622.845,25	10.616.810,65	6.034,60	1.060.794,75



(2011)

Pàg.

5

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

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
21300	Manteniment d'equipaments d'oficina	18.450,00		18.450,00	33.283,86	33.283,86	27.137,26	6.146,60	-14.833,86
	Total Concepte	18.450,00		18.450,00	33.283,86	33.283,86	27.137,26	6.146,60	-14.833,86
214	Elements de transport.								
21400	Manteniment de vehicles	30.000,00		30.000,00	18.437,97	18.437,97	16.632,68	1.805,29	11.562,03
	Total Concepte	30.000,00		30.000,00	18.437,97	18.437,97	16.632,68	1.805,29	11.562,03
216	Equips per a processos d'informació.								
21600	Manteniment equips informàtics	104.000,00		104.000,00	112.052,68	97.246,04	28.005,39	69.240,65	6.753,96
	Total Concepte	104.000,00		104.000,00	112.052,68	97.246,04	28.005,39	69.240,65	6.753,96
	Total Article	754.052,90	156.969,43	911.022,33	737.527,23	628.893,83	463.608,86	165.284,97	282.128,50
22	Material, subministraments i altres.								
220	Material d'oficina.								
22000	Ordinari no inventariable.	95.000,00	4.450,88	99.450,88	69.668,66	69.668,66	56.828,22	12.840,44	29.782,22
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions.	38.000,00		38.000,00	33.135,02	33.135,02	30.540,22	2.594,80	4.864,98
22002	Material informàtic no inventariable.	30.000,00	16.068,53	46.068,53	32.414,75	32.414,75	31.098,73	1.316,02	13.653,78
	Total Concepte	163.000,00	20.519,41	183.519,41	135.218,43	135.218,43	118.467,17	16.751,26	48.300,98
221	Subministraments.								
22100	Energia elèctrica.	806.500,00	85.000,00	891.500,00	767.666,80	767.666,80	588.603,01	179.063,79	123.833,20
22101	Aigua.	876.500,00	7.952,60	884.452,60	884.452,60	884.452,60	884.452,60		
22103	Combustibles i carburants.	92.800,00	7.000,00	99.800,00	89.825,26	89.825,26	77.816,20	12.009,06	9.974,74
22104	Vestuari.	41.250,00		41.250,00	28.941,38	28.941,38	15.922,60	13.018,78	12.308,62
22199	Altres subministraments.	10.000,00		10.000,00	5.853,56	5.853,56	4.754,22	1.099,34	4.146,44
	Total Concepte	1.827.050,00	99.952,60	1.927.002,60	1.776.739,60	1.776.739,60	1.571.548,63	205.190,97	150.263,00
222	Comunicacions.								
22200	Serveis de Telecomunicacions.	100.450,00		100.450,00	83.962,98	83.962,98	57.816,14	26.146,84	16.487,02
22201	Postals.	75.000,00		75.000,00	52.390,10	52.390,10	45.087,21	7.302,89	22.609,90

(2011)

Pàg.

6

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

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	22203 Informàtiques.	21.500,00		21.500,00	14.160,00	14.160,00	10.620,00	3.540,00	7.340,00
	22299 Missatgeria	8.000,00		8.000,00	6.264,75	6.264,75	5.581,74	683,01	1.735,25
	Total Concepte	204.950,00		204.950,00	156.777,83	156.777,83	119.105,09	37.672,74	48.172,17
	224 Cosines d'assegurances.								
	22400 Primes d'assegurances	198.550,00	24.923,90	223.473,90	216.737,79	216.737,79	184.170,50	32.567,29	6.736,11
	Total Concepte	198.550,00	24.923,90	223.473,90	216.737,79	216.737,79	184.170,50	32.567,29	6.736,11
	225 Tributs.								
	22500 Tributs estatals.	86.000,00	81.749,05	167.749,05	163.503,95	163.503,95	81.749,06	81.754,89	4.245,10
	22501 Tributs de les Comunitats Autònomes.	141.400,00		141.400,00	141.400,00	141.400,00	106.086,80	35.313,20	
	22502 Tributs de les Entitats locals.	558.000,00	45.000,00	603.000,00	597.062,05	597.062,05	464.457,27	132.604,78	5.937,95
	Total Concepte	785.400,00	126.749,05	912.149,05	901.966,00	901.966,00	652.293,13	249.672,87	10.183,05
	226 Despeses diverses.								
	22601 Atencions protocol·làries i representatives.	20.000,00	10.000,00	30.000,00	20.724,15	20.724,15	17.192,47	3.531,68	9.275,85
	22602 Publicitat i propaganda.	75.000,00	68.542,67	143.542,67	90.967,57	82.217,57	76.100,45	6.117,12	61.325,10
	22603 Publicació en Diaris Oficials.	15.000,00		15.000,00	14.088,21	14.088,21	13.199,24	888,97	911,79
	22604 Jurídics, contenciosos.	55.000,00	9.634,18	64.634,18	130.678,64	116.759,64	107.337,91	9.421,73	-52.125,46
	22690 Despeses diverses	1.050.500,00	150.481,78	1.200.981,78	1.044.163,29	959.441,33	847.767,53	111.673,80	241.540,45
	22691 Despeses diverses	275.000,00	16.238,43	291.238,43	236.242,08	234.790,40	228.544,39	6.246,01	56.448,03
	22692 Despeses diverses	20.000,00	556,80	20.556,80	24.823,30	23.680,70	23.680,70		-3.123,90
	Total Concepte	1.510.500,00	255.453,86	1.765.953,86	1.561.687,24	1.451.702,00	1.313.822,69	137.879,31	314.251,86
	227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals.								
	22700 Neteja.	527.213,10		527.213,10	493.449,15	493.449,15	399.541,07	93.908,08	33.763,95
	22703 Contractes serveis Rosesnet	4.277.150,00	67,43	4.277.217,43	4.131.411,53	4.131.411,53	3.086.686,68	1.044.724,85	145.805,90
	22706 Estudis i treballs tècnics.	171.000,00	154.711,14	325.711,14	236.774,90	200.140,81	138.441,81	61.699,00	125.570,33
	22707 Contractes serveis Rosersa	2.230.400,00	877,41	2.231.277,41	2.219.751,22	2.204.673,09	1.648.335,61	556.337,48	26.604,32

(2011)

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

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	22709 Altres contractes de serveis	1.841.501,00	94.003,29	1.935.504,29	1.814.821,65	1.810.285,65	1.724.551,13	85.734,52	125.218,64
	22710 Altres contractes de serveis		20.600,00	20.600,00	20.693,30	20.693,30	20.693,30		-93,30
	Total Concepte	9.047.264,10	270.259,27	9.317.523,37	8.916.901,75	8.860.653,53	7.018.249,60	1.842.403,93	456.869,84
	Total Article	13.736.714,10	797.858,09	14.534.572,19	13.666.028,64	13.499.795,18	10.977.656,81	2.522.138,37	1.034.777,01
23	Indemnitzacions per raó del servei.								
	230 Dietes.								
	23000 Dels membres dels òrgans de govern.	10.000,00		10.000,00	7.919,32	7.919,32	6.187,23	1.732,09	2.080,68
	23001 Dels membres dels òrgans de govern	118.200,00	36.000,00	154.200,00	147.350,16	147.350,16	147.350,16		6.849,84
	23020 Del personal no directiu.	55.000,00		55.000,00	20.803,59	20.803,59	16.985,68	3.817,91	34.196,41
	Total Concepte	183.200,00	36.000,00	219.200,00	176.073,07	176.073,07	170.523,07	5.550,00	43.126,93
	233 Altres indemnitzacions.								
	23300 Assistències a tribunals	2.000,00		2.000,00	1.588,58	1.588,58	1.138,58	450,00	411,42
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	1.588,58	1.588,58	1.138,58	450,00	411,42
	Total Article	185.200,00	36.000,00	221.200,00	177.661,65	177.661,65	171.661,65	6.000,00	43.538,35
24	Despeses de publicacions.								
	240 Despeses d'edició i distribució.								
	24000 Despeses d'edició i distribució	22.000,00	1.007,45	23.007,45	6.936,31	6.936,31	6.135,09	801,22	16.071,14
	Total Concepte	22.000,00	1.007,45	23.007,45	6.936,31	6.936,31	6.135,09	801,22	16.071,14
	Total Article	22.000,00	1.007,45	23.007,45	6.936,31	6.936,31	6.135,09	801,22	16.071,14
	Total Capítol	15.267.837,00	1.018.448,03	16.286.285,03	15.123.644,35	14.838.356,59	12.110.112,08	2.728.244,51	1.447.928,44

(2011)

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

Capítol: 3 DESPESES FINANCERES.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
31	De préstecs i altres operacions financeres en euros.								
	310 Interessos.								
	31000 Interessos préstecs	295.000,00	68.000,00	363.000,00	356.912,52	356.912,52	356.912,52		6.087,48
	31001 Interessos operacions de tresoreria	8.000,00		8.000,00					8.000,00
	Total Concepte	303.000,00	68.000,00	371.000,00	356.912,52	356.912,52	356.912,52		14.087,48
	Total Article	303.000,00	68.000,00	371.000,00	356.912,52	356.912,52	356.912,52		14.087,48
35	Interessos de demora i altres despeses financeres.								
	352 Interessos de demora.								
	35200 Interessos de demora	1,00		1,00	54,22	54,22	54,22		-53,22
	Total Concepte	1,00		1,00	54,22	54,22	54,22		-53,22
	359 Altres despeses financeres.								
	35900 Altres despeses financeres	10.000,00		10.000,00	8.098,46	8.098,46	8.098,46		1.901,54
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00	8.098,46	8.098,46	8.098,46		1.901,54
	Total Article	10.001,00		10.001,00	8.152,68	8.152,68	8.152,68		1.848,32
	Total Capítol	313.001,00	68.000,00	381.001,00	365.065,20	365.065,20	365.065,20		15.935,80



(2011)

Pàg.

9

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

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
44	A ens públics i societat mercantils de l'Entitat Local.								
449	Altres subv a ens públic i societat mercant de la Ent Local.								
44900	Altres subv. a ens públic i societat mercant. de la Ent. Local	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00		
	Total Concepte	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00		
	Total Article	180.000,00		180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00		
46	A Entitats Locals.								
461	A Diputacions, Consells o Cabildos insulars.								
46100	A Diputacions, Consells i Cabils Insulars	30.000,00	35.000,00	65.000,00	58.954,09	58.954,09	58.954,09		6.045,91
	Total Concepte	30.000,00	35.000,00	65.000,00	58.954,09	58.954,09	58.954,09		6.045,91
462	A Ajuntaments.								
46200	A Ajuntaments	25.100,00		25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03
	Total Concepte	25.100,00		25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03
463	A Mancomunitats.								
46300	A Mancomunitats	35.000,00	8.451,68	43.451,68	40.568,06	40.568,06	40.568,06		2.883,62
	Total Concepte	35.000,00	8.451,68	43.451,68	40.568,06	40.568,06	40.568,06		2.883,62
465	A Comarques.								
46500	A Comarques	17.800,00	29.600,00	47.400,00	46.730,44	46.730,44	38.825,00	7.905,44	669,56
	Total Concepte	17.800,00	29.600,00	47.400,00	46.730,44	46.730,44	38.825,00	7.905,44	669,56
466	A altres Entitats que agrupin municipis.								
46600	A d'altres entitats i assoc. municipis	16.000,00		16.000,00	14.913,12	14.913,12	14.763,12	150,00	1.086,88
	Total Concepte	16.000,00		16.000,00	14.913,12	14.913,12	14.763,12	150,00	1.086,88
467	A Consorcis.								
46700	A Consorcis	149.000,00	36.345,31	185.345,31	173.492,56	169.875,64	141.717,13	28.158,51	15.469,67
46701	A Consorcis	115.000,00	-104.095,00	10.905,00					10.905,00

(2011)

Pàg.

10

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

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
46702	A Consorcis	36.000,00	-35.971,00	29,00					29,00
	Total Concepte	300.000,00	-103.720,69	196.279,31	173.492,56	169.875,64	141.717,13	28.158,51	26.403,67
	Total Article	423.900,00	-30.669,01	393.230,99	353.602,24	349.985,32	294.827,40	55.157,92	43.245,67
47	A Empreses privades.								
470	Subvencions per a foment de l'ocupació.								
47000	A Empreses Privades	35.000,00	22.000,00	57.000,00	57.000,00	35.000,00	35.000,00		22.000,00
	Total Concepte	35.000,00	22.000,00	57.000,00	57.000,00	35.000,00	35.000,00		22.000,00
	Total Article	35.000,00	22.000,00	57.000,00	57.000,00	35.000,00	35.000,00		22.000,00
48	A Famílies i Institucions sense fins de lucre.								
480	Atencions benèfiques i assistencials								
48000	Atencions benèfiques i assistencials		7.003,04	7.003,04	3.672,02	3.672,02	2.104,08	1.567,94	3.331,02
48001	Atencions benèfiques i assistencials		30.000,00	30.000,00	18.000,00	6.000,00		6.000,00	24.000,00
	Total Concepte		37.003,04	37.003,04	21.672,02	9.672,02	2.104,08	7.567,94	27.331,02
481	Premis, beques i ajuts								
48100	Premis, beques i ajuts	13.000,00	800,00	13.800,00	6.823,24	6.823,24	6.823,24		6.976,76
	Total Concepte	13.000,00	800,00	13.800,00	6.823,24	6.823,24	6.823,24		6.976,76
485	subv.directa a ent. i assoc.local								
48500	Subvenció directa a ent. i assoc.local	250.000,00	118.056,06	368.056,06	288.714,86	201.697,15	193.904,82	7.792,33	166.358,91
48501	Subvenció directa a ent. i assoc.local	75.000,00	61.800,00	136.800,00	128.599,86	111.599,86	75.599,86	36.000,00	25.200,14
48502	Subvenció directa a ent. i assoc.local	31.000,00	55.703,38	86.703,38	77.703,38	70.203,38	70.203,38		16.500,00
48503	Subvenció directa a ent. i assoc.local	202.600,00	34.236,93	236.836,93	206.950,84	199.950,84	199.950,84		36.886,09
48504	Subvenció directa a ent. i assoc.local	11.000,00	10.900,00	21.900,00	8.900,00	8.427,40	5.986,15	2.441,25	13.472,60
48505	Subv.directa a ent. i assoc.autonòmiques	6.020,00	1.800,00	7.820,00	7.820,00	7.820,00	7.820,00		
	Total Concepte	575.620,00	282.496,37	858.116,37	718.688,94	599.698,63	553.465,05	46.233,58	258.417,74

(2011)

Pàg.

11

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

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
486	Subvenció a ent. i assoc.autonòmiques								
48600	Subvencions a entitats i assoc.autonòmiques	3.200,00		3.200,00					3.200,00
48601	Subvencions a entitats i assoc. autonòmiques		6.200,00	6.200,00	1.749,90	1.749,90	1.749,90		4.450,10
	Total Concepte	3.200,00	6.200,00	9.400,00	1.749,90	1.749,90	1.749,90		7.650,10
488	Subv. per concurrència compet. a ent. i assoc. local								
48800	Subv.per concurr.compet. a ent.i assoc.locals	73.000,00	78.187,50	151.187,50	121.106,37	78.154,37	76.946,37	1.208,00	73.033,13
48801	Subv.per concurr.compet.a ent.i assoc.locals	20.000,00	7.660,00	27.660,00	22.611,20	11.179,70	8.968,36	2.211,34	16.480,30
48802	Subv.per concurr.compet. a ent. i assoc.locals	88.000,00	20.115,00	108.115,00	102.636,00	92.900,40	81.627,60	11.272,80	15.214,60
	Total Concepte	181.000,00	105.962,50	286.962,50	246.353,57	182.234,47	167.542,33	14.692,14	104.728,03
489									
48900	Altres subvencions	34.301,00	11.760,00	46.061,00	43.713,33	43.713,33	39.272,33	4.441,00	2.347,67
	Total Concepte	34.301,00	11.760,00	46.061,00	43.713,33	43.713,33	39.272,33	4.441,00	2.347,67
	Total Article	807.121,00	444.221,91	1.251.342,91	1.039.001,00	843.891,59	770.956,93	72.934,66	407.451,32
49	A l'exterior.								
490	A l'exterior								
49000	A l'exterior	8.000,00	2.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00		
	Total Concepte	8.000,00	2.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00		
	Total Article	8.000,00	2.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00	10.450,00		
	Total Capítol	1.454.021,00	438.002,90	1.892.023,90	1.640.053,24	1.419.326,91	1.291.234,33	128.092,58	472.696,99

(2011)

Pàg.

12

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

Capítol: 6 INVERSIONS REALS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
61	Invers de reposició de infraes i béns dest a l'ús gral								
610	Inversions en terrenys.								
61000	Inversió en terrenys. Ús general		779.865,42	779.865,42	967.593,50	967.593,50	967.593,50		-187.728,08
	Total Concepte		779.865,42	779.865,42	967.593,50	967.593,50	967.593,50		-187.728,08
611	Inversió en proj. i honor.tècnics.								
61100	Inversió en projectes i honor.tècnics		644.321,54	644.321,54	238.842,52	158.363,49	134.230,11	24.133,38	485.958,05
	Total Concepte		644.321,54	644.321,54	238.842,52	158.363,49	134.230,11	24.133,38	485.958,05
612	Inversió ús general								
61200	Inversions ús general	745.000,00	5.908.104,10	6.653.104,10	2.710.992,42	1.316.702,96	1.047.987,41	268.715,55	5.336.401,14
	Total Concepte	745.000,00	5.908.104,10	6.653.104,10	2.710.992,42	1.316.702,96	1.047.987,41	268.715,55	5.336.401,14
	Total Article	745.000,00	7.332.291,06	8.077.291,06	3.917.428,44	2.442.659,95	2.149.811,02	292.848,93	5.634.631,11
63	Inv de repos associada al funcionament operat dels serv								
631	Terrens i béns naturals.								
63100	Inversió en proj. i honor.tècnics. Serveis		386.331,06	386.331,06	381.567,67	144.951,66	116.085,91	28.865,75	241.379,40
	Total Concepte		386.331,06	386.331,06	381.567,67	144.951,66	116.085,91	28.865,75	241.379,40
632	Edificis i altres construccions.								
63200	Edificis i altres construccions. Serveis	205.000,00	7.521.355,43	7.726.355,43	3.451.901,12	3.178.057,20	2.730.470,59	447.586,61	4.548.298,23
	Total Concepte	205.000,00	7.521.355,43	7.726.355,43	3.451.901,12	3.178.057,20	2.730.470,59	447.586,61	4.548.298,23
633	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge.								
63300	Instal·lacions tècquines		106.130,01	106.130,01	62.075,74	59.860,09	54.460,41	5.399,68	46.269,92
	Total Concepte		106.130,01	106.130,01	62.075,74	59.860,09	54.460,41	5.399,68	46.269,92
634	Elements de transport.								
63400	Elements de transport		23.954,82	23.954,82	22.950,00	18.995,00	18.995,00		4.959,82
	Total Concepte		23.954,82	23.954,82	22.950,00	18.995,00	18.995,00		4.959,82

(2011)

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

Capítol: 6 INVERSIONS REALS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
636	Equips per a processos d'informació.								
63600	Equips processos informació		183.520,72	183.520,72	91.555,58	91.555,58	78.838,58	12.717,00	91.965,14
	Total Concepte		183.520,72	183.520,72	91.555,58	91.555,58	78.838,58	12.717,00	91.965,14
	Total Article	205.000,00	8.221.292,04	8.426.292,04	4.010.050,11	3.493.419,53	2.998.850,49	494.569,04	4.932.872,51
	Total Capítol	950.000,00	15.553.583,10	16.503.583,10	7.927.478,55	5.936.079,48	5.148.661,51	787.417,97	10.567.503,62

(2011)

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

Capítol: 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
74	A ens públic i soc mercantils de l'Entitat local.								
	749 A Empreses de l'Entitat local								
	74900 A Empreses de l'Entitat local		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
	Total Concepte		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
	Total Article		2.895,00	2.895,00	2.895,00				2.895,00
77	A empreses privades.								
	770 A empreses privades								
	77000 Transferències empreses privades		744.363,70	744.363,70	640.842,00	640.842,00	640.842,00		103.521,70
	Total Concepte		744.363,70	744.363,70	640.842,00	640.842,00	640.842,00		103.521,70
	Total Article		744.363,70	744.363,70	640.842,00	640.842,00	640.842,00		103.521,70
	Total Capítol		747.258,70	747.258,70	643.737,00	640.842,00	640.842,00		106.416,70

(2011)

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

Capítol: 8 ACTIUS FINANCERS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
83	Concessió de préstecs fora del sector públic.								
	830 Préstecs a curt termini. Desenvolupament per sectors.								
	83000 Bestretes al personal	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00	49.000,00	47.000,00	2.000,00	1,00
	Total Concepte	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00	49.000,00	47.000,00	2.000,00	1,00
	Total Article	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00	49.000,00	47.000,00	2.000,00	1,00
	Total Capítol	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00	49.000,00	47.000,00	2.000,00	1,00

(2011)

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

Capítol: 9 PASSIUS FINANCERS.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
91	Amortització de préstecs i d'operacions en euros.								
	913 Amort de prést a/l p d'ens de fora del sector públic.								
	91300 Amortiz. prest. m/l. t. Ens. fora S.Pub	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
	Total Concepte	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
	Total Article	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
	Total Capítol	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
	Total	32.100.000,00	18.940.918,73	51.040.918,73	39.839.033,38	37.338.050,22	33.686.260,56	3.651.789,66	13.702.868,51



(2011)

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

Àrea de Despesa : 0 DEUTE PÚBLIC.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
01	Deute Públic.								
	011 Deute Públic.								
	0110 Amortització préstecs	2.990.000,00	508.126,00	3.498.126,00	3.466.534,79	3.466.534,79	3.466.534,79		31.591,21
	0111 Interessos	303.001,00	68.000,00	371.001,00	356.966,74	356.966,74	356.966,74		14.034,26
	Total Gr. Progra. . .	3.293.001,00	576.126,00	3.869.127,00	3.823.501,53	3.823.501,53	3.823.501,53		45.625,47
	Total Política	3.293.001,00	576.126,00	3.869.127,00	3.823.501,53	3.823.501,53	3.823.501,53		45.625,47
	Total Àrea de Despesa	3.293.001,00	576.126,00	3.869.127,00	3.823.501,53	3.823.501,53	3.823.501,53		45.625,47

(2011)

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BàSICS.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
13	Seguretat i mobilitat ciutadana.								
	130 Administració General de la Seguretat i Protecció Civil.								
	1300 Admó. Gral. Seguretat Ciutadana	153.295,00	300,00	153.595,00	128.764,64	128.764,64	128.764,64		24.830,36
	Total Gr. Progra. . .	153.295,00	300,00	153.595,00	128.764,64	128.764,64	128.764,64		24.830,36
	132 Seguretat i Ordre Públic.								
	1320 Seguretat Ciutadana	1.809.290,00	-27.191,24	1.782.098,76	1.596.600,38	1.596.600,38	1.563.482,01	33.118,37	185.498,38
	Total Gr. Progra. . .	1.809.290,00	-27.191,24	1.782.098,76	1.596.600,38	1.596.600,38	1.563.482,01	33.118,37	185.498,38
	133 Ordenació del tràfic i de l'estacionament.								
	1330 Grua i Dipòsit Municipals	118.420,00	400,00	118.820,00	110.970,77	110.970,77	110.823,27	147,50	7.849,23
	1331 Senyalització Viària	58.070,00		58.070,00	58.070,00	58.070,00	43.552,53	14.517,47	
	Total Gr. Progra. . .	176.490,00	400,00	176.890,00	169.040,77	169.040,77	154.375,80	14.664,97	7.849,23
	134 Protecció civil .								
	1340 Protecció Civil	68.200,00		68.200,00	63.774,97	63.774,97	63.774,97		4.425,03
	Total Gr. Progra. . .	68.200,00		68.200,00	63.774,97	63.774,97	63.774,97		4.425,03
	Total Política	2.207.275,00	-26.491,24	2.180.783,76	1.958.180,76	1.958.180,76	1.910.397,42	47.783,34	222.603,00
15	Habitatge i urbanisme.								
	150 Administració General d'Habitatge i urbanisme.								
	1500 Admó. Gral. Serveis Territorials	607.770,00	1.078.189,06	1.685.959,06	1.243.454,66	899.175,09	797.988,73	101.186,36	786.783,97
	Total Gr. Progra. . .	607.770,00	1.078.189,06	1.685.959,06	1.243.454,66	899.175,09	797.988,73	101.186,36	786.783,97
	151 Urbanisme.								
	1510 Urbanisme	1.117.120,00	6.187.646,44	7.304.766,44	3.898.284,31	2.606.302,70	2.367.264,89	239.037,81	4.698.463,74
	Total Gr. Progra. . .	1.117.120,00	6.187.646,44	7.304.766,44	3.898.284,31	2.606.302,70	2.367.264,89	239.037,81	4.698.463,74
	152 Habitatge.								
	1520 Habitatge	25.100,00		25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03
	Total Gr. Progra. . .	25.100,00		25.100,00	18.943,97	18.943,97		18.943,97	6.156,03

(2011)

Pàg.

3

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BàSICS.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	155 Vies públiques.								
	1550 Vies Públiques	466.302,90	28.934,97	495.237,87	450.691,20	429.854,39	310.609,48	119.244,91	65.383,48
	Total Gr. Progra. . .	466.302,90	28.934,97	495.237,87	450.691,20	429.854,39	310.609,48	119.244,91	65.383,48
	Total Política	2.216.292,90	7.294.770,47	9.511.063,37	5.611.374,14	3.954.276,15	3.475.863,10	478.413,05	5.556.787,22
16	Benestar comunitari .								
	160 Serveis Públics								
	1600 Serveis Públics	271.060,00	5.500,00	276.560,00	244.710,17	244.710,17	244.710,17		31.849,83
	Total Gr. Progra. . .	271.060,00	5.500,00	276.560,00	244.710,17	244.710,17	244.710,17		31.849,83
	161 Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.								
	1610 Proveïment d'aigua	1.943.000,00	1.452,60	1.944.452,60	1.885.631,70	1.876.416,08	1.862.718,05	13.698,03	68.036,52
	Total Gr. Progra. . .	1.943.000,00	1.452,60	1.944.452,60	1.885.631,70	1.876.416,08	1.862.718,05	13.698,03	68.036,52
	162 Recollida, eliminació i tractament de residus.								
	1620 Recollida i Tractament de Residus	3.485.050,00	45.067,43	3.530.117,43	3.388.566,15	3.388.566,15	2.546.250,62	842.315,53	141.551,28
	Total Gr. Progra. . .	3.485.050,00	45.067,43	3.530.117,43	3.388.566,15	3.388.566,15	2.546.250,62	842.315,53	141.551,28
	163 Neteja viària.								
	1630 Neteja Viària	1.032.400,00		1.032.400,00	1.037.388,27	1.037.388,27	778.041,20	259.347,07	-4.988,27
	Total Gr. Progra. . .	1.032.400,00		1.032.400,00	1.037.388,27	1.037.388,27	778.041,20	259.347,07	-4.988,27
	164 Cementiri i serveis funeraris.								
	1640 Cementiri	63.250,00	42.831,10	106.081,10	87.592,10	87.592,10	84.715,81	2.876,29	18.489,00
	Total Gr. Progra. . .	63.250,00	42.831,10	106.081,10	87.592,10	87.592,10	84.715,81	2.876,29	18.489,00
	165 Enllumenat públic.								
	1650 Enllumenat Públic	704.080,00	409.312,31	1.113.392,31	841.241,35	750.709,26	563.141,92	187.567,34	362.683,05
	Total Gr. Progra. . .	704.080,00	409.312,31	1.113.392,31	841.241,35	750.709,26	563.141,92	187.567,34	362.683,05
	166 Clavegueram								
	1660 Clavegueram	461.131,00	168.740,12	629.871,12	618.795,03	546.572,40	441.775,89	104.796,51	83.298,72

(2011)

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

Àrea de Despesa : 1 SERVEIS PÚBLICS BàSICS.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Gr. Progra. . .	461.131,00	168.740,12	629.871,12	618.795,03	546.572,40	441.775,89	104.796,51	83.298,72
	Total Política	7.959.971,00	672.903,56	8.632.874,56	8.103.924,77	7.931.954,43	6.521.353,66	1.410.600,77	700.920,13
17	Medi ambient.								
	171 Parcs i jardins.								
	1710 Parcs i Jardins	991.580,00	12.653,17	1.004.233,17	1.003.103,52	991.327,76	743.729,97	247.597,79	12.905,41
	Total Gr. Progra. . .	991.580,00	12.653,17	1.004.233,17	1.003.103,52	991.327,76	743.729,97	247.597,79	12.905,41
	172 Protecció i millora del medi ambient.								
	1720 Medi Ambient	107.300,00	74.261,28	181.561,28	108.801,75	100.051,75	87.216,48	12.835,27	81.509,53
	1721 Platges	834.420,00	217.666,41	1.052.086,41	920.895,61	914.265,78	749.169,04	165.096,74	137.820,63
	Total Gr. Progra. . .	941.720,00	291.927,69	1.233.647,69	1.029.697,36	1.014.317,53	836.385,52	177.932,01	219.330,16
	Total Política	1.933.300,00	304.580,86	2.237.880,86	2.032.800,88	2.005.645,29	1.580.115,49	425.529,80	232.235,57
	Total Àrea de Despesa	14.316.838,90	8.245.763,65	22.562.602,55	17.706.280,55	15.850.056,63	13.487.729,67	2.362.326,96	6.712.545,92

(2011)

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

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

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
23	Serveis Socials i promoció social.								
	231 Acció social.								
	2310 Benestar Social	170.380,00	50.946,04	221.326,04	207.027,60	207.027,60	197.935,60	9.092,00	14.298,44
	Total Gr. Progra. . .	170.380,00	50.946,04	221.326,04	207.027,60	207.027,60	197.935,60	9.092,00	14.298,44
	232 Promoció social.								
	2320 Promoció Social	196.000,00	-93.196,96	102.803,04	76.057,02	59.057,02	44.004,08	15.052,94	43.746,02
	Total Gr. Progra. . .	196.000,00	-93.196,96	102.803,04	76.057,02	59.057,02	44.004,08	15.052,94	43.746,02
	234 Cooperació i Solidaritat								
	2340 Cooperació i Solidaritat		2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00		
	Total Gr. Progra. . .		2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00		
	Total Política	366.380,00	-39.800,92	326.579,08	285.534,62	268.534,62	244.389,68	24.144,94	58.044,46
24	Foment de l'Ocupació.								
	241 Foment de l'Ocupació.								
	2410 Foment ocupació	50.770,00	1.121.058,70	1.171.828,70	1.062.409,58	1.062.409,58	1.054.504,14	7.905,44	109.419,12
	Total Gr. Progra. . .	50.770,00	1.121.058,70	1.171.828,70	1.062.409,58	1.062.409,58	1.054.504,14	7.905,44	109.419,12
	Total Política	50.770,00	1.121.058,70	1.171.828,70	1.062.409,58	1.062.409,58	1.054.504,14	7.905,44	109.419,12
	Total Àrea de Despesa	417.150,00	1.081.257,78	1.498.407,78	1.347.944,20	1.330.944,20	1.298.893,82	32.050,38	167.463,58



(2011)

Pàg.

7

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

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

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	3320 Biblioteca	274.200,00	18.598,98	292.798,98	265.738,84	265.738,84	242.193,79	23.545,05	27.060,14
	Total Gr. Progra. . .	274.200,00	18.598,98	292.798,98	265.738,84	265.738,84	242.193,79	23.545,05	27.060,14
	334 Promoció cultural.								
	3340 Promoció Cultural	122.020,00	125.002,06	247.022,06	190.962,14	158.152,43	120.360,10	37.792,33	88.869,63
	Total Gr. Progra. . .	122.020,00	125.002,06	247.022,06	190.962,14	158.152,43	120.360,10	37.792,33	88.869,63
	335 Arts escèniques.								
	3350 Teatre	290.110,00	19.154,33	309.264,33	271.997,38	271.997,38	216.480,92	55.516,46	37.266,95
	Total Gr. Progra. . .	290.110,00	19.154,33	309.264,33	271.997,38	271.997,38	216.480,92	55.516,46	37.266,95
	336 Arqueologia i protecció del Patrimoni Històric-Artístic.								
	3360 Patrimoni Cultural	929.740,00	976.849,15	1.906.589,15	1.327.147,12	1.176.997,92	990.612,60	186.385,32	729.591,23
	Total Gr. Progra. . .	929.740,00	976.849,15	1.906.589,15	1.327.147,12	1.176.997,92	990.612,60	186.385,32	729.591,23
	337 Oci i temps lliure								
	3370 Casals i Activitats	322.060,00	6.920,90	328.980,90	273.508,44	256.331,60	249.911,55	6.420,05	72.649,30
	3371 Joventut	143.620,00	-5.550,64	138.069,36	118.957,16	116.020,16	110.330,28	5.689,88	22.049,20
	Total Gr. Progra. . .	465.680,00	1.370,26	467.050,26	392.465,60	372.351,76	360.241,83	12.109,93	94.698,50
	338 Festes populars i festejos.								
	3380 Festes i Cultura Popular	540.920,00	25.434,78	566.354,78	559.519,82	554.942,28	511.977,96	42.964,32	11.412,50
	Total Gr. Progra. . .	540.920,00	25.434,78	566.354,78	559.519,82	554.942,28	511.977,96	42.964,32	11.412,50
	339 Adm.general festes, joventut i esports								
	3390 Dinamització Cultural	38.670,00	11.432,93	50.102,93	30.568,91	27.517,19	26.345,78	1.171,41	22.585,74
	Total Gr. Progra. . .	38.670,00	11.432,93	50.102,93	30.568,91	27.517,19	26.345,78	1.171,41	22.585,74
	Total Política	2.767.040,00	4.198.479,05	6.965.519,05	3.170.194,08	2.943.662,94	2.584.178,12	359.484,82	4.021.856,11
34	Esport.								
	340 Administració General d'Esports.								
	3400 Admó. Gral. Esports, Festes i Joventut	245.230,00	4.000,00	249.230,00	239.265,67	239.265,67	239.265,67		9.964,33

(2011)

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

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

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Gr. Progra. . .	245.230,00	4.000,00	249.230,00	239.265,67	239.265,67	239.265,67		9.964,33
	342 Instal·lacions esportives.								
	3420 Instal·lacions Esportives	431.420,00	399.087,79	830.507,79	453.342,87	438.043,24	401.083,67	36.959,57	392.464,55
	3421 Instal·lacions i Activ. Diverses	127.830,00	400,00	128.230,00	114.975,59	114.975,59	108.653,72	6.321,87	13.254,41
	Total Gr. Progra. . .	559.250,00	399.487,79	958.737,79	568.318,46	553.018,83	509.737,39	43.281,44	405.718,96
	343 Promoció Esportiva								
	3430 Promoció Esportiva	339.000,00	57.416,50	396.416,50	377.588,35	337.811,25	325.330,45	12.480,80	58.605,25
	Total Gr. Progra. . .	339.000,00	57.416,50	396.416,50	377.588,35	337.811,25	325.330,45	12.480,80	58.605,25
	Total Política	1.143.480,00	460.904,29	1.604.384,29	1.185.172,48	1.130.095,75	1.074.333,51	55.762,24	474.288,54
	Total Àrea de Despesa	6.199.864,10	5.027.608,05	11.227.472,15	6.679.036,56	6.297.652,51	5.779.538,09	518.114,42	4.929.819,64



(2011)

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

Àrea de Despesa : 4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
43	Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.								
	431 Comerç.								
	4310 Comerç	18.000,00	68.403,38	86.403,38	86.203,38	76.203,38	76.203,38		10.200,00
	4311 Mercat Cobert	105.310,00		105.310,00	105.310,00	105.310,00	78.982,47	26.327,53	
	Total Gr. Progra. . .	123.310,00	68.403,38	191.713,38	191.513,38	181.513,38	155.185,85	26.327,53	10.200,00
	432 Ordenació i promoció turística.								
	4320 Turisme	466.640,00	46.882,56	513.522,56	469.042,30	382.432,30	333.385,15	49.047,15	131.090,26
	Total Gr. Progra. . .	466.640,00	46.882,56	513.522,56	469.042,30	382.432,30	333.385,15	49.047,15	131.090,26
	433 Desenvolupament empresarial.								
	4330 Promoció Econòmica	115.290,00	62.798,17	178.088,17	123.361,66	106.778,38	97.406,90	9.371,48	71.309,79
	Total Gr. Progra. . .	115.290,00	62.798,17	178.088,17	123.361,66	106.778,38	97.406,90	9.371,48	71.309,79
	Total Política	705.240,00	178.084,11	883.324,11	783.917,34	670.724,06	585.977,90	84.746,16	212.600,05
44	Transport públic.								
	441 Promoció, manteniment i desenvolupament del transport.								
	4410 Transport Urbà	114.900,00	3.480,39	118.380,39	115.992,44	111.606,59	94.327,28	17.279,31	6.773,80
	Total Gr. Progra. . .	114.900,00	3.480,39	118.380,39	115.992,44	111.606,59	94.327,28	17.279,31	6.773,80
	Total Política	114.900,00	3.480,39	118.380,39	115.992,44	111.606,59	94.327,28	17.279,31	6.773,80
	Total Àrea de Despesa	820.140,00	181.564,50	1.001.704,50	899.909,78	782.330,65	680.305,18	102.025,47	219.373,85



(2011)

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

Àrea de Despesa : 9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	9310 Serveis Econòmics	731.560,00	45.886,00	777.446,00	730.024,34	720.938,34	719.928,01	1.010,33	56.507,66
	Total Gr. Progra. . .	731.560,00	45.886,00	777.446,00	730.024,34	720.938,34	719.928,01	1.010,33	56.507,66
	Total Política	731.560,00	45.886,00	777.446,00	730.024,34	720.938,34	719.928,01	1.010,33	56.507,66
	Total Àrea de Despesa	7.053.006,00	3.828.598,75	10.881.604,75	9.382.360,76	9.253.564,70	8.616.292,27	637.272,43	1.628.040,05
	Total	32.100.000,00	18.940.918,73	51.040.918,73	39.839.033,38	37.338.050,22	33.686.260,56	3.651.789,66	13.702.868,51

(2011)

Pàg.

1

## RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
<b>0 DEUTE PÚBLIC.</b>									
01 Deute Públic.									
011 Deute Públic.			356.966,74					3.466.534,79	3.823.501,53
Total Política			356.966,74					3.466.534,79	3.823.501,53
Total Àrea de Despesa			356.966,74					3.466.534,79	3.823.501,53
<b>1 SERVEIS PÚBLICS BÀSICS.</b>									
13 Seguretat i mobilitat ciutadana.									
130 Administració General de la Seguretat i Protecció Civil.	128.764,64								128.764,64
132 Seguretat i Ordre Públic.	1.398.636,64	174.595,28			23.368,46				1.596.600,38
133 Ordenació del tràfic i de l'estacionament.	103.583,88	65.456,89							169.040,77
134 Protecció civil .	62.944,97	830,00							63.774,97
Total Política	1.693.930,13	240.882,17			23.368,46				1.958.180,76
15 Habitatge i urbanisme.									
150 Administració General d'Habitatge i urbanisme.	393.637,15	202.222,79			303.315,15				899.175,09
151 Urbanisme.	354.250,65	14.250,76			2.237.801,29				2.606.302,70
152 Habitatge.				18.943,97					18.943,97
155 Vies públiques.		429.854,39							429.854,39
Total Política	747.887,80	646.327,94		18.943,97	2.541.116,44				3.954.276,15
16 Benestar comunitari .									
160 Serveis Públics	244.710,17								244.710,17
161 Sanejament, proveïment i distribució d'aigües.		1.876.416,08							1.876.416,08
162 Recollida, eliminació i tractament de residus.		3.388.566,15							3.388.566,15
163 Neteja viària.		1.037.388,27							1.037.388,27
164 Cementiri i serveis funeraris.	53.759,16	6.737,01			27.095,93				87.592,10
165 Enllumenat públic.		719.831,64			30.877,62				750.709,26
166 Clavegueram		448.981,67		97.590,73					546.572,40
Total Política	298.469,33	7.477.920,82		97.590,73	57.973,55				7.931.954,43

(2011)

Pàg.

2

## RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
17 Medi ambient.									
171 Parcs i jardins.		991.327,76							991.327,76
172 Protecció i millora del medi ambient.	29.825,76	915.081,16		53.793,06	15.617,55				1.014.317,53
Total Política	29.825,76	1.906.408,92		53.793,06	15.617,55				2.005.645,29
Total Àrea de Despesa	2.770.113,02	10.271.539,85		170.327,76	2.638.076,00				15.850.056,63
<b>2 ACTUACIONS DE PROTECCIÓ I PROMOCIÓ SOCIAL.</b>									
23 Serveis Socials i promoció social.									
231 Acció social.	159.915,28	17.512,32		29.600,00					207.027,60
232 Promoció social.				59.057,02					59.057,02
234 Cooperació i Solidaritat				2.450,00					2.450,00
Total Política	159.915,28	17.512,32		91.107,02					268.534,62
24 Foment de l'Ocupació.									
241 Foment de l'Ocupació.	413.662,14			7.905,44		640.842,00			1.062.409,58
Total Política	413.662,14			7.905,44		640.842,00			1.062.409,58
Total Àrea de Despesa	573.577,42	17.512,32		99.012,46		640.842,00			1.330.944,20
<b>3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.</b>									
32 Educació.									
320 Administració general d'educació.	139.946,22								139.946,22
321 Educació preescolar i primària.	910.700,95	548.542,53			62.256,88				1.521.500,36
324 Serveis complementaris d'educació.	68.377,92	132.029,79		39.232,66					239.640,37
326 Centres Escolars					63.081,43				63.081,43
329 Promoció Educativa				259.725,44					259.725,44
Total Política	1.119.025,09	680.572,32		298.958,10	125.338,31				2.223.893,82
33 Cultura.									
330 Administració General de Cultura.	115.965,14								115.965,14
332 Biblioteques i Arxius.	163.199,03	100.440,83			2.098,98				265.738,84

(2011)

Pàg.

3

## RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
334 Promoció cultural.				158.152,43					158.152,43
335 Arts escèniques.		271.997,38							271.997,38
336 Arqueologia i protecció del Patrimoni Històric-Artístic.	187.538,00	458.274,58		35.367,25	495.818,09				1.176.997,92
337 Oci i temps lliure	175.179,95	197.171,81							372.351,76
338 Festes populars i festejos.		534.942,28		20.000,00					554.942,28
339 Adm.general festes, joventut i esports		27.517,19							27.517,19
Total Política	641.882,12	1.590.344,07		213.519,68	497.917,07				2.943.662,94
34 Esport.									
340 Administració General d'Esports.	230.440,75	8.824,92							239.265,67
342 Instal·lacions esportives.	230.255,19	283.510,80			39.252,84				553.018,83
343 Promoció Esportiva				337.811,25					337.811,25
Total Política	460.695,94	292.335,72		337.811,25	39.252,84				1.130.095,75
Total Àrea de Despesa	2.221.603,15	2.563.252,11		850.289,03	662.508,22				6.297.652,51
<b>4 ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC.</b>									
43 Comerç, turisme i petites i mitjanes empreses.									
431 Comerç.		105.310,00		76.203,38					181.513,38
432 Ordenació i promoció turística.	125.943,04	186.360,55		46.000,00	24.128,71				382.432,30
433 Desenvolupament empresarial.	47.938,84	58.839,54							106.778,38
Total Política	173.881,88	350.510,09		122.203,38	24.128,71				670.724,06
44 Transport públic.									
441 Promoció, manteniment i desenvolupament del transport.		111.606,59							111.606,59
Total Política		111.606,59							111.606,59
Total Àrea de Despesa	173.881,88	462.116,68		122.203,38	24.128,71				782.330,65
<b>9 ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL.</b>									
91 Òrgans de govern.									
912 Òrgans de govern.	252.888,34	197.593,21		28.688,33					479.169,88

(2011)

Pàg.

4

## RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
913 Comunicació i Premsa	70.060,58	65.049,53		35.000,00					170.110,11
Total Política	322.948,92	262.642,74		63.688,33					649.279,99
92 Serveis de caràcter general.									
920 Administració General .	1.323.614,84	1.157.618,95		14.913,12	2.611.366,55		49.000,00		5.156.513,46
921 Altres Serveis Generals	2.604.817,55	35.509,46							2.640.327,01
924 Participació ciutadana		46.567,16		39.938,74					86.505,90
Total Política	3.928.432,39	1.239.695,57		54.851,86	2.611.366,55		49.000,00		7.883.346,37
93 Administració financera i tributària.									
931 Política econòmica i fiscal.	632.288,47	21.597,32	8.098,46	58.954,09					720.938,34
Total Política	632.288,47	21.597,32	8.098,46	58.954,09					720.938,34
Total Àrea de Despesa	4.883.669,78	1.523.935,63	8.098,46	177.494,28	2.611.366,55		49.000,00		9.253.564,70
Total	10.622.845,25	14.838.356,59	365.065,20	1.419.326,91	5.936.079,48	640.842,00	49.000,00	3.466.534,79	37.338.050,22

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

(2011)

## Capítol: 1 Impostos directes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
11	Impostos sobre el capital.										
	112 Impto sobre Béns Immobles. Béns Inmueb de Nat Rústica										
	11200 Impost sobre béns immobles (rústica)	2.800,00		2.800,00	2.674,95		2.674,95	2.070,47	604,48	-125,05	
	Total Concepte	2.800,00		2.800,00	2.674,95		2.674,95	2.070,47	604,48	-125,05	
	113 Impto sobri Béns Immobles. Béns immobles de Nat Urbana										
	11300 Impost sobre béns immobles (urbana)	13.650.000,00		13.650.000,00	14.421.521,62	468.037,87	13.953.483,75	12.163.844,16	1.789.639,59	303.483,75	
	Total Concepte	13.650.000,00		13.650.000,00	14.421.521,62	468.037,87	13.953.483,75	12.163.844,16	1.789.639,59	303.483,75	
	115 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica.										
	11500 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica	1.110.000,00		1.110.000,00	1.103.099,49	14.517,51	1.088.581,98	875.541,05	213.040,93	-21.418,02	
	Total Concepte	1.110.000,00		1.110.000,00	1.103.099,49	14.517,51	1.088.581,98	875.541,05	213.040,93	-21.418,02	
	116 Impost sobr. Incr. del Valor dels Terrenys de Nat. Urbana.										
	11600 Imp. s/Incr. de valor Terrenys nat.urb.	1.465.000,00		1.465.000,00	2.342.553,09	101.583,21	2.240.969,88	1.767.372,91	473.596,97	775.969,88	
	Total Concepte	1.465.000,00		1.465.000,00	2.342.553,09	101.583,21	2.240.969,88	1.767.372,91	473.596,97	775.969,88	
	Total Article	16.227.800,00		16.227.800,00	17.869.849,15	584.138,59	17.285.710,56	14.808.828,59	2.476.881,97	1.057.910,56	
13	Impost sobre les Activitats Econòmiques.										
	130 Impost sobre Activitats Econòmiques.										
	13000 Impost sobre Activitats Econòmiques	290.000,00		290.000,00	288.788,33	5.560,03	283.228,30	256.612,62	26.615,68	-6.771,70	
	13001 Impost sobre Activitats Econòmiques (quotes nac i prov)	93.000,00		93.000,00	99.096,63		99.096,63	99.096,63		6.096,63	
	Total Concepte	383.000,00		383.000,00	387.884,96	5.560,03	382.324,93	355.709,25	26.615,68	-675,07	
	Total Article	383.000,00		383.000,00	387.884,96	5.560,03	382.324,93	355.709,25	26.615,68	-675,07	



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

(2011)

## Capítol: 1 Impostos directes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Capítol	16.610.800,00		16.610.800,00	18.257.734,11	589.698,62		17.668.035,49	15.164.537,84	2.503.497,65	1.057.235,49

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

(2011)

## Capítol: 2 Impostos indirectes.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
29	Altres impostos indirectes.										
	290 Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.										
	29000 Imp. s/Construccions, Inst. i Obras	385.000,00		385.000,00	546.744,38	83.068,83		463.675,55	460.192,35	3.483,20	78.675,55
	Total Concepte	385.000,00		385.000,00	546.744,38	83.068,83		463.675,55	460.192,35	3.483,20	78.675,55
	Total Article	385.000,00		385.000,00	546.744,38	83.068,83		463.675,55	460.192,35	3.483,20	78.675,55
	Total Capítol	385.000,00		385.000,00	546.744,38	83.068,83		463.675,55	460.192,35	3.483,20	78.675,55



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

(2011)

## Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
321	Llicències urbanístiques.										
32100	Taxa activitats adm. intervenció en edif i gestió tributària	60.000,00		60.000,00	47.083,03	1.714,24		45.368,79	44.670,78	698,01	-14.631,21
	Total Concepte	60.000,00		60.000,00	47.083,03	1.714,24		45.368,79	44.670,78	698,01	-14.631,21
325	Taxa per expedició de documents.										
32500	Taxa activitats adm. serveis generals	10.000,00		10.000,00	9.634,75	107,25		9.527,50	9.069,00	458,50	-472,50
32501	Taxa activitats arxiu municipal	10.000,00		10.000,00	5.410,40	266,65		5.143,75	4.812,95	330,80	-4.856,25
32502	Taxa activitats adm. serveis públics	3.000,00		3.000,00	2.823,75			2.823,75	2.762,05	61,70	-176,25
32503	Taxa activitats adm. policia local	65.000,00		65.000,00	38.558,10	2.143,20		36.414,90	36.237,80	177,10	-28.585,10
32504	Anuncis a càrrec particulars	10.000,00		10.000,00	7.145,17			7.145,17	7.145,17		-2.854,83
	Total Concepte	98.000,00		98.000,00	63.572,17	2.517,10		61.055,07	60.026,97	1.028,10	-36.944,93
	Total Article	158.000,00		158.000,00	110.655,20	4.231,34		106.423,86	104.697,75	1.726,11	-51.576,14
33	Taxes per utilizac privat o el aprobech esp del dom púb loc										
331	Taxa per entrada de vehicles.										
33100	Taxa entrada de vehicles i reserves estacionaments	137.000,00		137.000,00	138.575,70	299,19		138.276,51	131.091,27	7.185,24	1.276,51
	Total Concepte	137.000,00		137.000,00	138.575,70	299,19		138.276,51	131.091,27	7.185,24	1.276,51
332	Taxa util privat o aprobe esp per emp expl d'èsser de sum										
33200	Taxa empreses subministradores de serveis	230.000,00		230.000,00	268.383,64			268.383,64	196.723,29	71.660,35	38.383,64
	Total Concepte	230.000,00		230.000,00	268.383,64			268.383,64	196.723,29	71.660,35	38.383,64
333	Taxa per util privat o aprobe esp per emp expl de ser telec										
33300	Taxa empreses subministradores de serveis de telefonia mòbil	112.200,00		112.200,00	108.721,80			108.721,80	25.693,80	83.028,00	-3.478,20

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

(2011)

## Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	112.200,00		112.200,00	108.721,80			108.721,80	25.693,80	83.028,00	-3.478,20
335	Taxa per ocupació de la via pública amb terrasses.										
33500	Taxes per util.privat.domini públ.local	236.000,00		236.000,00	228.827,77	37.500,98		191.326,79	131.763,68	59.563,11	-44.673,21
	Total Concepte	236.000,00		236.000,00	228.827,77	37.500,98		191.326,79	131.763,68	59.563,11	-44.673,21
338	Compensació de Telefónica d'Espanya S. a.										
33800	Compensació de telefonica de España, SA	87.000,00		87.000,00	76.221,54			76.221,54	55.846,62	20.374,92	-10.778,46
	Total Concepte	87.000,00		87.000,00	76.221,54			76.221,54	55.846,62	20.374,92	-10.778,46
339	Altres taxes per utilització privativa del domini públic.										
33900	Taxa ocupació del sol amb materials	35.000,00		35.000,00	12.042,79			12.042,79	8.715,47	3.327,32	-22.957,21
33901	Taxa mercat setmanal	115.000,00		115.000,00	112.003,92	525,84		111.478,08	95.398,00	16.080,08	-3.521,92
33902	Taxa altres ocupacions del domini públic local	7.000,00		7.000,00	7.871,07			7.871,07	7.603,77	267,30	871,07
	Total Concepte	157.000,00		157.000,00	131.917,78	525,84		131.391,94	111.717,24	19.674,70	-25.608,06
	Total Article	959.200,00		959.200,00	952.648,23	38.326,01		914.322,22	652.835,90	261.486,32	-44.877,78
34	Preus públics.										
342	Serveis educatius.										
34200	Activitats joventut	5.000,00		5.000,00	1.350,00			1.350,00	1.305,00	45,00	-3.650,00
34210	Cursos promoció econòmica	5.000,00		5.000,00	9.306,00	382,00		8.924,00	8.924,00		3.924,00
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	314.920,61	2.122,86		312.797,75	301.912,39	10.885,36	-21.202,25
34240	Escola d'adults	4.000,00		4.000,00	2.758,25	17,80		2.740,45	2.740,45		-1.259,55
	Total Concepte	349.500,00		349.500,00	329.882,98	2.522,66		327.360,32	316.429,96	10.930,36	-22.139,68

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

(2011)

## Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
343	Serveis esportius.										
34300	Casals i activitats esportives	112.500,00		112.500,00	119.667,16	2.023,10		117.644,06	117.033,26	610,80	5.144,06
	Total Concepte	112.500,00		112.500,00	119.667,16	2.023,10		117.644,06	117.033,26	610,80	5.144,06
344	Entrades a museus, exposicions, espectacles.										
34400	Espais Culturals	85.000,00		85.000,00	77.641,76			77.641,76	76.357,58	1.284,18	-7.358,24
34410	Teatre municipal	22.000,00		22.000,00	8.366,95			8.366,95	8.366,95		-13.633,05
34420	Activitats festes	10.500,00		10.500,00	15.965,00			15.965,00	15.965,00		5.465,00
	Total Concepte	117.500,00		117.500,00	101.973,71			101.973,71	100.689,53	1.284,18	-15.526,29
345	Servei de transport públic urbà.										
34500	Transport urbà	8.000,00		8.000,00	10.922,08	465,70		10.456,38	7.138,03	3.318,35	2.456,38
	Total Concepte	8.000,00		8.000,00	10.922,08	465,70		10.456,38	7.138,03	3.318,35	2.456,38
349	Altres preus públics.										
34900	Serveis fires	13.000,00		13.000,00	15.900,00			15.900,00	15.700,00	200,00	2.900,00
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
	Total Concepte	25.000,00		25.000,00	20.595,00			20.595,00	20.395,00	200,00	-4.405,00
	Total Article	612.500,00		612.500,00	583.040,93	5.011,46		578.029,47	561.685,78	16.343,69	-34.470,53
35	Contribucions especials.										
350	Per a l'execució d'obres.										
35000	Contribucions especials				110,92	649,87		-538,95	-649,87	110,92	-538,95
35002	CONTRIBUCIONS ESPECIALS MAS BUSCÀ				113.965,72	62.133,66		51.832,06	28.962,59	22.869,47	51.832,06

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

(2011)

## Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	35003 CONTRIBUCIONS ESPECIALS: CARRERS MIMOSA,GRECS...				227.528,61			227.528,61	173.871,61	53.657,00	227.528,61
	35004 CONTRIBUCIONS ESPECIALS CARRER BERNAT METGE					47,51		-47,51	-47,51		-47,51
	Total Concepte				341.605,25	62.831,04		278.774,21	202.136,82	76.637,39	278.774,21
	Total Article				341.605,25	62.831,04		278.774,21	202.136,82	76.637,39	278.774,21
36	Vendes.										
	360 VENDES										
	36000 Vendes publicacions cultura				8.640,25	1.372,90		7.267,35	1.792,50	5.474,85	7.267,35
	Total Concepte				8.640,25	1.372,90		7.267,35	1.792,50	5.474,85	7.267,35
	Total Article				8.640,25	1.372,90		7.267,35	1.792,50	5.474,85	7.267,35
39	Altres ingressos.										
	391 Multes.										
	39100 Sancions urbanístiques	1,00		1,00	6.900,00			6.900,00	2.400,00	4.500,00	6.899,00
	39120 Multes de circulació	110.000,00		110.000,00	130.695,62	250,00		130.445,62	130.445,62		20.445,62
	39121 Altres sancions	1,00		1,00	5.700,00			5.700,00	1.200,00	4.500,00	5.699,00
	Total Concepte	110.002,00		110.002,00	143.295,62	250,00		143.045,62	134.045,62	9.000,00	33.043,62
	392 Recar del període ejec i per declar extemp sense requer prev										
	39200 Recàrrec extemporaneïtat	70.000,00		70.000,00	37.899,46	2.756,56		35.142,90	17.970,47	17.172,43	-34.857,10
	39211 Recàrrec constrenyiment.	25.000,00		25.000,00	43.104,33	2.979,93		40.124,40	40.124,40		15.124,40
	Total Concepte	95.000,00		95.000,00	81.003,79	5.736,49		75.267,30	58.094,87	17.172,43	-19.732,70
	393 Interessos de demora.										
	39300 Interessos de demora	100.000,00		100.000,00	104.604,43	1.493,58		103.110,85	100.048,62	3.062,23	3.110,85

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

(2011)

## Capítol: 3 Taxes, preus públics i altres ingressos.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	100.000,00		100.000,00	104.604,43	1.493,58		103.110,85	100.048,62	3.062,23	3.110,85
399	Altres ingressos diversos.										
	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	134.210,09	5.065,89		129.144,20	118.874,92	10.269,28	29.144,20
	39902 Desperfectes via pública	1,00		1,00	26.458,62			26.458,62	26.458,62		26.457,62
	39903 Execucions subsidiàries	1,00	13.571,18	13.572,18	14.291,05			14.291,05	13.875,82	415,23	718,87
	39904 Imprevistos	27.493,00		27.493,00	44.919,92	1.077,08		43.842,84	31.387,70	12.455,14	16.349,84
	Total Concepte	187.495,00	13.571,18	201.066,18	236.284,69	6.142,97		230.141,72	207.002,07	23.139,65	29.075,54
	Total Article	492.497,00	13.571,18	506.068,18	565.188,53	13.623,04		551.565,49	499.191,18	52.374,31	45.497,31
	Total Capítol	9.437.198,00	25.346,10	9.462.544,10	9.912.151,77	158.405,07		9.753.746,70	8.284.632,83	1.469.113,87	291.202,60



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

(2011)

## Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
42	De l'Administració de l'Estat.										
	420 De l'Administració General de l'Estat.										
	42000 Participació en els ingressos de l'Estat.	3.512.000,00		3.512.000,00	3.965.711,88	768.736,78		3.196.975,10	3.196.975,10		-315.024,90
	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		178,54
	42092 SUBVENCIÓ ESTAT: PAPERETES ELECTORALS				370,66			370,66	370,66		370,66
	42093 SUBVENCIÓ ESTAT: CENS POBLACIÓ I VIVENDES 2011				480,00			480,00	192,00	288,00	480,00
	Total Concepte	3.527.200,00		3.527.200,00	3.992.308,63	768.736,78		3.223.571,85	3.223.283,85	288,00	-303.628,15
	Total Article	3.527.200,00		3.527.200,00	3.992.308,63	768.736,78		3.223.571,85	3.223.283,85	288,00	-303.628,15
45	De Comunitats Autònomes.										
	450 De l'Administració General de les Comunitats Autònomes.										
	45000 FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA	335.000,00		335.000,00	300.768,71			300.768,71	90.170,78	210.597,93	-34.231,29
	45001 FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT. (TRAM SUPRAMUNICIPAL)	26.000,00		26.000,00	21.628,68			21.628,68		21.628,68	-4.371,32
	45020 CONVENI INSTITUT CATALÀ DE LES DONES PROGRAMA SIAD 2011				23.000,00			23.000,00		23.000,00	23.000,00
	45030 SUBVENCIÓ LLAR D'INFANTS	350.000,00		350.000,00	304.000,00			304.000,00		304.000,00	-46.000,00
	45031 CONVENI OFICINA MPAL. D'ESCOLARITZACIÓ	1,00	11.760,00	11.761,00	11.025,00			11.025,00	4.340,62	6.684,38	-736,00
	45032 De l'Administració General de les Comunitats Autònomes	16.000,00		16.000,00	15.000,00			15.000,00		15.000,00	-1.000,00
	45033 CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN (2009-2010)	50.000,00		50.000,00	66.360,00			66.360,00	36.867,00	29.493,00	16.360,00
	45034 CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN (2008-2009)		406.000,00	406.000,00	398.961,74			398.961,74		398.961,74	-7.038,26





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

(2011)

## Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	46500 SUBVENCIÓ CONSELL COMARCAL MANTENIMENT SERV. SOCIALS				79.960,30	145,62		79.814,68	145,42	79.669,26	79.814,68
	Total Concepte				79.960,30	145,62		79.814,68	145,42	79.669,26	79.814,68
	Total Article	90.900,00		90.900,00	184.175,56	1.109,99		183.065,57	44.233,93	138.831,64	92.165,57
47	D'Empreses privades.										
	470 d'EMPRESES PRIVADES										
	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	2.725,00	1.362,50		1.362,50		1.362,50	362,50
	47003 APORTACIÓ CONCURS DE COLLES SARDANISTES				400,00			400,00	400,00		400,00
	Total Concepte	3.800,00		3.800,00	7.370,14	1.362,50		6.007,64	4.645,14	1.362,50	2.207,64
	Total Article	3.800,00		3.800,00	7.370,14	1.362,50		6.007,64	4.645,14	1.362,50	2.207,64
48	De famílies i institucions sense fins de lucre.										
	480 De famílies i institucions sense fins de lucre										
	48000 DONACIONS PARTICULARS PER AL MUSEU DE LA CIUTADELLA				260,00			260,00	260,00		260,00
	Total Concepte				260,00			260,00	260,00		260,00
	Total Article				260,00			260,00	260,00		260,00
49	De l'exterior.										
	491 Del Fons de Desenvolupament Regional.										
	49102 SUBVENCIÓ PROJECTE INTERREG 2009				0,41			0,41	0,41		0,41
	Total Concepte				0,41			0,41	0,41		0,41

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

(2011)

## Capítol: 4 Transferència corrents.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Article				0,41			0,41	0,41		0,41
	Total Capítol	4.557.001,00	436.829,77	4.993.830,77	5.459.501,63	811.303,22		4.648.198,41	3.425.106,27	1.223.092,14	-345.632,36

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

(2011)

## Capítol: 5 Ingressos patrimonials.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Interessos de dipòsits.										
	520										
	52000 Interessos comptes bancaris	60.000,00		60.000,00	32.453,48			32.453,48	32.453,48		-27.546,52
	Total Concepte	60.000,00		60.000,00	32.453,48			32.453,48	32.453,48		-27.546,52
	Total Article	60.000,00		60.000,00	32.453,48			32.453,48	32.453,48		-27.546,52
53	Dividends i participació beneficis.										
	534 De Soc merc, entid púb empr i altres organismes públics.										
	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
	Total Concepte	21.000,00		21.000,00	14.050,80			14.050,80	14.050,80		-6.949,20
	Total Article	21.000,00		21.000,00	14.050,80			14.050,80	14.050,80		-6.949,20
55	Productes de concessions i aprofitaments especials.										
	551 De concessions admtives amb contraprestació no periòdica										
	55100 Concessions administratives	64.000,00		64.000,00	68.982,87	542,84		68.440,03	66.711,57	1.728,46	4.440,03
	55101 Concessions cementiri	15.000,00		15.000,00	20.701,60	5.811,25		14.890,35	12.931,95	1.958,40	-109,65
	Total Concepte	79.000,00		79.000,00	89.684,47	6.354,09		83.330,38	79.643,52	3.686,86	4.330,38
	Total Article	79.000,00		79.000,00	89.684,47	6.354,09		83.330,38	79.643,52	3.686,86	4.330,38
	Total Capítol	160.000,00		160.000,00	136.188,75	6.354,09		129.834,66	126.147,80	3.686,86	-30.165,34



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

(2011)

## Capítol: 7 Transferències de capital.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
75087	SUBV.GENCAT:CARRERS PERELADA-NOU (PLA DE BARRIS)		8.575,10	8.575,10							-8.575,10
75088	SUBV.GENCAT:EDIFICI URBANISME I SERVEIS (PUOSC) 2009		185.737,01	185.737,01	185.737,01		185.737,01			185.737,01	
75089	SUBV. GENCAT:EQUIPAMENT CULTURAL (PLA DE BARRIS) 2010		407.334,36	407.334,36							-407.334,36
75090	SUBV.GENCAT: OBRES VÀRIES PLA DE BARRIS		235.604,50	235.604,50	20.881,71		20.881,71			20.881,71	-214.722,79
75091	SUBV.GENCAT:PROJ. PATRIMONI MEMORIAL DEMOCRATIC 2010-2011		20.704,46	20.704,46	20.704,46		20.704,46		8.281,79	12.422,67	
75092	SUBV.GENCAT:ADQUISICIÓ DE SÒL 2010 (PLA DE BARRIS)		191.408,83	191.408,83	189.926,00		189.926,00			189.926,00	-1.482,83
75093	SUBV.GENCAT FEDER 2007-2013 PROJECTE FRANGES URB,										
75094	SUBV.GENCAT:INTERVENCIO ARQUEOL.CIUTADELLA 2010-2011										
	Total Concepte	745.000,00	2.261.982,66	3.006.982,66	1.181.457,12	11.250,00		1.170.207,12	8.281,79	1.161.925,33	-1.836.775,54
751	De Organismes Autònoms i agències de les CC.AA.										
75100	SUBV.GENCAT:C.C.E. (SALA ESPORTIVA)		2.895,00	2.895,00							-2.895,00
	Total Concepte		2.895,00	2.895,00							-2.895,00
753	De soc merc,ent púb empr i altres orga púb depen de CC.AA										
75302	SUBV.GENCAT ICAEN:ESTALVI I EFICIÈNCIA ENERGÈTICA										
	Total Concepte										
	Total Article	745.000,00	2.264.877,66	3.009.877,66	1.181.457,12	11.250,00		1.170.207,12	8.281,79	1.161.925,33	-1.839.670,54



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

(2011)

## Capítol: 7 Transferències de capital.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
76	D'Entitats Locals.										
	761 De Diputacions, Consells o Cabildos.										
	76100 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: ROTONDA LA CUANA - GRAN VIA (FONS SUBV.	205.000,00		205.000,00							-205.000,00
	76101 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ : EDIFICI URBANISME I SERVEIS (PUOSC-DG)		100.000,00	100.000,00	100.000,00		100.000,00	26.569,90		73.430,10	
	76102 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:PATRIMONI ARQUITECTONIC CIUTADELLA 2009		189.713,86	189.713,86	189.713,86		189.713,86	189.713,86			
	76103 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: PATRIMONI ARQUITECTONIC CIUTADELLA 2010		97.410,71	97.410,71	64.700,37		64.700,37			64.700,37	-32.710,34
	76104 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2011				12.000,00		12.000,00			12.000,00	12.000,00
	76105 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2008				4.214,80		4.214,80	4.214,80			4.214,80
	76106 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:FONS SUBVENCIONS 2011 REURB.NUCLI ANTIC				205.661,00		205.661,00	205.661,00			205.661,00
	76107 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ:CONSOL.,ORDEN. I SENYAL. POBLAT PUIG ROM										
	76108 SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ: NOVES TECNOLOGIES 2010				2.232,24		2.232,24	2.232,24			2.232,24
	Total Concepte	205.000,00	387.124,57	592.124,57	578.522,27		578.522,27	428.391,80		150.130,47	-13.602,30
	767 De Consorcis.										
	76700 SUBV. CONSORCI COSTA BRAVA: PLA CICLE AIGUA (PART 2009)		50.567,00	50.567,00	19.916,03		19.916,03			19.916,03	-30.650,97
	Total Concepte		50.567,00	50.567,00	19.916,03		19.916,03			19.916,03	-30.650,97
	Total Article	205.000,00	437.691,57	642.691,57	598.438,30		598.438,30	428.391,80		170.046,50	-44.253,27

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

(2011)

## Capítol: 7 Transferències de capital.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
77	D'empreses privades.										
	770										
	77000 CONVENI EXECUCIÓ PL. FAGES DE CLIMENT		1.171,40	1.171,40	950,12		950,12		950,12		-221,28
	Total Concepte		1.171,40	1.171,40	950,12		950,12		950,12		-221,28
	Total Article		1.171,40	1.171,40	950,12		950,12		950,12		-221,28
	Total Capítol	950.000,00	2.941.238,94	3.891.238,94	2.018.343,85	11.250,00	2.007.093,85	436.673,59	1.570.420,26		-1.884.145,09

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

(2011)

## Capítol: 8 Actius financers.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
83	Reintegraments de préstecs de fora del sector públic.										
	830 Reintegraments de préstecs de fora del sector públic a/c p										
	83000 Reintegrament bestretes al personal	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00			49.000,00	14.433,42	34.566,58	-1,00
	Total Concepte	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00			49.000,00	14.433,42	34.566,58	-1,00
	Total Article	1,00	49.000,00	49.001,00	49.000,00			49.000,00	14.433,42	34.566,58	-1,00
87	Romanent de tresoreria.										
	870 Romanent de tresoreria.										
	87000 Per a despeses generals.		5.212.076,40	5.212.076,40							-5.212.076,40
	87010 Per a despeses amb finançament afectat.		7.826.427,52	7.826.427,52							-7.826.427,52
	Total Concepte		13.038.503,92	13.038.503,92							-13.038.503,92
	Total Article		13.038.503,92	13.038.503,92							-13.038.503,92
	Total Capítol	1,00	13.087.503,92	13.087.504,92	49.000,00			49.000,00	14.433,42	34.566,58	-13.038.504,92

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

(2011)

## Capítol: 9 Passius financers.

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL-LATS	DRETS CANCEL-LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
91	Préstecs rebuts en euros.										
	913 Préstam rebuts a/ l p d'ens de fora del sector públic										
	91300 Préstecs rebuts a/ l p d'ens de fora del sector públic		2.450.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00			2.450.000,00	2.450.000,00		
	Total Concepte		2.450.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00			2.450.000,00	2.450.000,00		
	Total Article		2.450.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00			2.450.000,00	2.450.000,00		
	Total Capítol		2.450.000,00	2.450.000,00	2.450.000,00			2.450.000,00	2.450.000,00		
	Total	32.100.000,00	18.940.918,73	51.040.918,73	38.829.664,49	1.660.079,83		37.169.584,66	30.361.724,10	6.807.860,56	-13.871.334,07

**AJUNTAMENT DE ROSES  
COMPTE GENERAL 2011**

**ESTAT DE CONSOLIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS QUE INTEGREN EL PRESSUPOST GENERAL**

**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	10.622.845,25	1.146.841,24	659.947,18	574.572,00	13.004.205,67	0,00	13.004.205,67
II	Béns corrents	14.838.356,59	1.252.854,04	626.830,75	414.901,65	17.132.943,03	2.786.051,64	14.346.891,39
III	Interessos	365.065,20	332,50	66.728,85	5.004,91	437.131,46	3.140,14	433.991,32
IV	Transferències corrents	1.419.326,91	0,00	0,00	0,00	1.419.326,91	180.000,00	1.239.326,91
	<b>Despeses corrents</b>	<b>27.245.593,95</b>	<b>2.400.027,78</b>	<b>1.353.506,78</b>	<b>994.478,56</b>	<b>31.993.607,07</b>	<b>2.969.191,78</b>	<b>29.024.415,29</b>
VI	Inversions	5.936.079,48	34.337,73	5.171,04	2.473,89	5.978.062,14	0,00	5.978.062,14
VII	Transferències de capital	640.842,00	0,00	0,00	0,00	640.842,00	0,00	640.842,00
	<b>Despeses de capital</b>	<b>6.576.921,48</b>	<b>34.337,73</b>	<b>5.171,04</b>	<b>2.473,89</b>	<b>6.618.904,14</b>	<b>0,00</b>	<b>6.618.904,14</b>
VIII	Actius financers	49.000,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00
IX	Passius financers	3.466.534,79	0,00	300.850,40	55.779,35	3.823.164,54	0,00	3.823.164,54
	<b>Operacions financeres</b>	<b>3.515.534,79</b>	<b>0,00</b>	<b>300.850,40</b>	<b>55.779,35</b>	<b>3.872.164,54</b>	<b>0,00</b>	<b>3.872.164,54</b>
	<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>37.338.050,22</b>	<b>2.434.365,51</b>	<b>1.659.528,22</b>	<b>1.052.731,80</b>	<b>42.484.675,75</b>	<b>2.969.191,78</b>	<b>39.515.483,97</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	17.668.035,49	0,00	0,00	0,00	17.668.035,49	68.826,48	17.599.209,01
II	Impostos indirectes	463.675,55	0,00	0,00	0,00	463.675,55	0,00	463.675,55
III	Taxes i altres ingressos	9.753.746,70	2.536.848,08	1.641.160,15	856.981,88	14.788.736,81	2.678.902,87	12.109.833,94
IV	Transferències corrents	4.648.198,41	0,00	0,00	181.278,00	4.829.476,41	180.000,00	4.649.476,41
V	Ingressos patrimonials	129.834,66	12.263,19	3.147,39	3,75	145.248,99	41.462,43	103.786,56
	<b>Ingressos corrents</b>	<b>32.663.490,81</b>	<b>2.549.111,27</b>	<b>1.644.307,54</b>	<b>1.038.263,63</b>	<b>37.895.173,25</b>	<b>2.969.191,78</b>	<b>34.925.981,47</b>
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	2.007.093,85	0,00	0,00	0,00	2.007.093,85	0,00	2.007.093,85
	<b>Ingressos de capital</b>	<b>2.007.093,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.007.093,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2.007.093,85</b>
VIII	Actius financers	49.000,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00
IX	Passius financers	2.450.000,00	0,00	0,00	0,00	2.450.000,00	0,00	2.450.000,00
	<b>Operacions financeres</b>	<b>2.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.499.000,00</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>37.169.584,66</b>	<b>2.549.111,27</b>	<b>1.644.307,54</b>	<b>1.038.263,63</b>	<b>42.401.267,10</b>	<b>2.969.191,78</b>	<b>39.432.075,32</b>

## 2) CRITERI LLEI GENERAL D'ESTABILITAT PRESSUPOSTARIA

Pressupost de despeses		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Personal	10.622.845,25	1.146.841,24	574.572,00	12.344.258,49	0,00	12.344.258,49
II	Béns corrents	14.838.356,59	1.252.854,04	414.901,65	16.506.112,28	2.576.286,82	13.929.825,46
III	Interessos	365.065,20	332,50	5.004,91	370.402,61	748,55	369.654,06
IV	Transferències corrents	1.419.326,91	0,00	0,00	1.419.326,91	180.000,00	1.239.326,91
<b>Despeses corrents</b>		<b>27.245.593,95</b>	<b>2.400.027,78</b>	<b>994.478,56</b>	<b>30.640.100,29</b>	<b>2.757.035,37</b>	<b>27.883.064,92</b>
VI	Inversions	5.936.079,48	34.337,73	2.473,89	5.972.891,10	0,00	5.972.891,10
VII	Transferències de capital	640.842,00	0,00	0,00	640.842,00	0,00	640.842,00
<b>Despeses de capital</b>		<b>6.576.921,48</b>	<b>34.337,73</b>	<b>2.473,89</b>	<b>6.613.733,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.613.733,10</b>
VIII	Actius financers	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00
IX	Passius financers	3.466.534,79	0,00	55.779,35	3.522.314,14	0,00	3.522.314,14
<b>Operacions financeres</b>		<b>3.515.534,79</b>	<b>0,00</b>	<b>55.779,35</b>	<b>3.571.314,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3.571.314,14</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>		<b>37.338.050,22</b>	<b>2.434.365,51</b>	<b>1.052.731,80</b>	<b>40.825.147,53</b>	<b>2.757.035,37</b>	<b>38.068.112,16</b>

Pressupost d'ingressos		Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Promoció i desenvolupament, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
I	Impostos directes	17.668.035,49	0,00	0,00	17.668.035,49	3.384,77	17.664.650,72
II	Impostos indirectes	463.675,55	0,00	0,00	463.675,55	0,00	463.675,55
III	Taxes i altres ingressos	9.753.746,70	2.536.848,08	856.981,88	13.147.576,66	2.572.902,05	10.574.674,61
IV	Transferències corrents	4.648.198,41	0,00	181.278,00	4.829.476,41	180.000,00	4.649.476,41
V	Ingressos patrimonials	129.834,66	12.263,19	3,75	142.101,60	748,55	141.353,05
<b>Ingressos corrents</b>		<b>32.663.490,81</b>	<b>2.549.111,27</b>	<b>1.038.263,63</b>	<b>36.250.865,71</b>	<b>2.757.035,37</b>	<b>33.493.830,34</b>
VI	Alienació inversions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	2.007.093,85	0,00	0,00	2.007.093,85	0,00	2.007.093,85
<b>Ingressos de capital</b>		<b>2.007.093,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.007.093,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2.007.093,85</b>
VIII	Actius financers	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00
IX	Passius financers	2.450.000,00	0,00	0,00	2.450.000,00	0,00	2.450.000,00
<b>Operacions financeres</b>		<b>2.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.499.000,00</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>		<b>37.169.584,66</b>	<b>2.549.111,27</b>	<b>1.038.263,63</b>	<b>40.756.959,56</b>	<b>2.757.035,37</b>	<b>37.999.924,19</b>

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

Conceptes	Ajuntament	Serveis municipals de Roses, SA	Promoció i desenvolupa ment, SL	Total sense consolidar	Eliminacions	Total consolidat
Deute viu a llarg termini	24.897.384,40	0,00	9.124,41	24.906.508,81	0,00	24.906.508,81
Deute viu a curt termini	0,00	0,00	312.065,11	312.065,11	115.167,76	196.897,35
Deute viu avalat a llarg termini	877.252,27	0,00	0,00	877.252,27	0,00	877.252,27
<b>Deute viu previst a 31/12</b>	<b>25.774.636,67</b>	<b>0,00</b>	<b>321.189,52</b>	<b>26.095.826,19</b>	<b>115.167,76</b>	<b>25.980.658,43</b>
<b>Indicador deute viu sobre ingressos corrents</b>	<b>78,91%</b>	<b>0,00%</b>	<b>30,94%</b>	<b>71,99%</b>	<b>4,18%</b>	<b>77,57%</b>
Adquisicions netes d'actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passius nets contrets	-1.016.534,79	0,00	-55.779,35	-1.072.314,14	0,00	-1.072.314,14
<b>Capacitat / necessitat de finançament</b>	<b>1.016.534,79</b>	<b>0,00</b>	<b>55.779,35</b>	<b>1.072.314,14</b>	<b>0,00</b>	<b>1.072.314,14</b>

**SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA**

**COMPTES ANUALS 2011**

**Juny 2012**



## **ÍNDEX**

	<b>Pàgina</b>
<b>1. PRESENTACIÓ</b>	<b>2</b>
<b>2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>	<b>3</b>
<b>3. INFORME D'AUDITORIA</b>	<b>4</b>
<b>4. COMPTES ANUALS</b>	<b>5</b>
Balanç de Situació	5
Comptes de Pèrdues i Guanys	7
Estat de canvis del patrimoni net	8
Estat de fluxos d'efectiu	11
Memòria dels Comptes Anuals	12
<b>5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS</b>	<b>32</b>

## 1. PRESENTACIÓ



En el seu dia, la vila de Roses va esdevenir pionera, entre els ajuntaments de la nostra dimensió, amb la creació de l'empresa ROSERSA com a eina de gestió dels serveis municipals. Veníem d'un model en el que la jardineria, l'enllumenat públic i l'obertura de rases en la via pública es feien amb mitjans propis o es tenien concedits a empreses privades, com era el cas de Roses.

Passats els anys podem afirmar que el model ha funcionat. Només desviacions dels principis fundacionals han enterbolit el binomi que el justifiquen: més eficiència amb estalvi de recursos. Però, malgrat tot, convé continuar treballant per consolidar uns serveis gestionats com empresa privada mantenint la propietat pública.

Malgrat totes les limitacions, a Roses podem presumir de tenir un poble net, endreçat i ben mantingut. Per encarar el futur comptem amb un personal motivat i conscient del privilegi que significa treballar en una empresa econòmicament sanejada i amb un únic client, l'ajuntament de Roses, que assegura la feina i el pagament de la mateixa.

En aquest camí, ens cal revisar i actualitzar el Pla Director de jardineria per aconseguir que Roses entri en el grup de les anomenades Viles Florides. Apostem per tornar a cuidar els camins de ronda i tots els que siguin susceptibles de ser utilitzats com a element de promoció turística. Estem renovant bona part dels milers de fanals que tenim en la via pública, especialment els del passeig de Santa Margarida, que s'han deixat deteriorar. Com a novetat, ROSERSA passa a fer-se càrrec de la gestió i manteniment dels lavabos públics de les platges. Igualment intentem que el període de temps que va entre la detecció de qualsevol anomalia en la via pública i la seva reparació o substitució sigui el més curt possible.

Com a President de la Junta General de ROSERSA vull agrair molt sincerament als membres del Consell d'Administració, polítics i no polítics, la seva dedicació i esforç per millorar els resultats d'eficiència i econòmics.

Carles Pàramo i Ponsetí

Alcalde de Roses i president de la Junta General

Juny 2012

## 2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2011

### JUNTA GENERAL

#### President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

#### Membres

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

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

### CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

#### Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA

#### Conseller delegat

Sr. JOSEP M. MAS BLANCH PONCE

#### Vocals

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

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

### 3. INFORME D'AUDITORIA



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

#### INFORME D'AUDITORIA DELS COMPTES ANUALS

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

1.- He auditat els comptes anuals de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A., que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2011, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponent a l'exercici anual acabat en aquesta data. Els administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de la societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquests. La meua responsabilitat és expressar una opinió sobre aquests comptes anuals en conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables emprats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació..

2.- En la meua opinió, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2011 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, S.A. a 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu de informació financera que resulta d'aplicació, i en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquest.

Roses, 29 de maig de 2012



Francesc X. SERRA i SAGUER  
Auditor



## 1. COMPTES ANUALS

### BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2011

ACTIU	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>492.837,80</b>	<b>503.010,92</b>
<b>I. Immobilitzat intangible.</b>	<b>5</b>	<b>5.177,82</b>	<b>6.432,85</b>
5.- Aplicacions Informàtiques		5.177,82	6.432,85
<b>II. Immobilitzat material.</b>	<b>5</b>	<b>482.110,41</b>	<b>491.028,50</b>
1.- Terrenys i construccions		410.668,84	410.668,84
2.- Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material		71.441,57	80.359,66
<b>III. Inversions immobiliàries.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a ll/termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inversions financeres a llarg termini.</b>	<b>6</b>	<b>5.549,57</b>	<b>5.549,57</b>
5.- Altres actius financers		5.549,57	5.549,57
<b>VI. Actius per impost diferit.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>1.481.452,64</b>	<b>1.399.178,30</b>
<b>I. Actius no corrents mantinguts per la venda.</b>			
<b>II. Existències.</b>		<b>132.185,56</b>	<b>60.425,28</b>
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.</b>		<b>630.826,69</b>	<b>618.511,87</b>
2.- Clients, empreses del grup i associades		625.537,50	615.565,83
5.- Actius per impost corrent		5.289,19	2.946,04
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a c/termini.</b>	<b>12</b>	<b>115.167,76</b>	<b>50.193,75</b>
5.- Altres actius financers		115.167,76	50.193,75
<b>V. Inversions financeres a curt termini.</b>	<b>6</b>	<b>201.234,15</b>	<b>500.000,00</b>
2.- Crèdits a empreses		201.234,15	500.000,00
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>		<b>12.721,70</b>	<b>11.519,03</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.</b>		<b>389.316,78</b>	<b>158.528,37</b>
1.- Tresoreria		389.316,78	158.528,37
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>		<b>1.974.290,44</b>	<b>1.902.189,22</b>

<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>	<b>NOTA MEMÒRIA</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>1.588.218,37</b>	<b>1.478.953,52</b>
<b>A-1) Fons propis.</b>	<b>8</b>	<b>1.583.526,16</b>	<b>1.478.953,52</b>
<b>I. Capital.</b>		<b>60.101,21</b>	<b>60.101,21</b>
1.- Capital escriturat.		60.101,21	60.101,21
<b>II. Prima de emissió.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Reserves.</b>		<b>1.418.852,31</b>	<b>1.341.024,79</b>
1.- Legals i estatutàries		12.020,24	12.020,24
2.- Altres Reserves		1.406.832,07	1.329.004,55
<b>IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies).</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Resultats d'exercicis anteriors.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Altres aportacions de socis.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Resultat de l'exercici.</b>		<b>104.572,64</b>	<b>77.827,52</b>
<b>VIII. (Dividend a compte).</b>			
<b>IX. Altres instruments de patrimoni.</b>			
<b>A-2) Ajustos per canvis de valor.</b>			
<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.</b>		<b>4.692,21</b>	<b>0,00</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Provisions a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Deutes a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Deutes amb empreses del grup i associades a ll/termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Passius per impost diferit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Periodificació a llarg Termini</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>386.072,07</b>	<b>423.235,70</b>
<b>I. Passius vinculats a actius no corrents mantinguts per venda</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Provisions a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Deutes a curt termini.</b>	<b>7</b>	<b>9.363,76</b>	<b>2.388,77</b>
<b>IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.</b>		<b>376.708,31</b>	<b>423.530,10</b>
1.- Proveïdors.		163.292,75	179.211,75
3.- Creditors diversos.		115.090,31	124.326,95
4.- Personal (remuneracions pendents pagament)		24.537,34	26.615,45
6.- Altres deutes amb les Administracions Públiques.		73.787,91	73.265,96
7.- Avançaments de clients.		0,00	20.109,99
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.683,17</b>
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>		<b>1.974.290,44</b>	<b>1.902.189,22</b>

**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE**  
**DESEMBRE DE 2011**

	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>			
<b>1. Import net de la xifra de negocis.</b>	<b>12</b>	<b>2.536.848,08</b>	<b>2.302.139,89</b>
b.- Prestacions de serveis.		2.536.848,08	2.302.139,89
<b>4.- Aprovisionaments.</b>	<b>10</b>	<b>-936.299,59</b>	<b>-736.983,34</b>
a.- Consum de mercaderies.		-332.100,43	-337.849,33
c.- Treballs realitzats per altres empreses.		-604.199,16	-399.134,01
<b>5.- Altres ingressos d'explotació.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.- Despeses de personal.</b>	<b>10</b>	<b>-1.146.841,24</b>	<b>-1.169.507,82</b>
a.- Sous, salaris i assimilats.		-858.044,71	-876.480,94
b.- Càrregues socials.		-288.796,53	-293.026,88
<b>7.- Altres despeses d'explotació.</b>	<b>10</b>	<b>-316.292,36</b>	<b>-285.275,70</b>
a.- Serveis exteriors.		-309.763,78	-268.616,99
b.- Tributs.		-6.528,58	-16.658,71
<b>8.- Amortització d'immobilitzat</b>		<b>-44.236,00</b>	<b>-46.740,52</b>
<b>11.- Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>		<b>-274,85</b>	<b>-544,22</b>
b.- Resultats per alienacions i altres		-274,85	-544,22
<b>A.1 RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>92.904,04</b>	<b>63.088,29</b>
<b>12.- Ingressos financers</b>		<b>12.263,19</b>	<b>14.996,68</b>
b.- De valors negociables i altres instruments financers		12.263,19	14.996,68
b1) D'empreses del grup i associades		748,55	412,98
b2) De tercers		11.514,64	14.583,70
<b>13.- Despeses financeres</b>		<b>-332,50</b>	<b>-101,48</b>
b.- Per deutes amb tercers		-332,50	-101,48
<b>A.2 RESULTAT FINANCER</b>		<b>11.930,69</b>	<b>14.895,20</b>
<b>A.3 RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>104.834,73</b>	<b>77.983,49</b>
<b>17.- Impost sobre beneficis</b>	<b>9</b>	<b>-262,09</b>	<b>-155,97</b>
<b>A.4 RESULTAT EXERCICI OPERACIONS CONTINUADES</b>		<b>104.572,64</b>	<b>77.827,52</b>
<b>A.5 RESULTAT DE L'EXERCICI</b>		<b>104.572,64</b>	<b>77.827,52</b>

**ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011**

<b>A/ ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>			
	<b>Notes memòria</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
.			
<b>A) Resultat del compte de pèrdues i guanys</b>	<b>3</b>	<b>104.572,64</b>	<b>77.827,52</b>
<b>Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net</b>	.		.
I. Per valoració instruments financers.	.		
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu.	.		
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts.	.	6.727,07	
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos.	.		
V. Efecte Impositiu.	.		
<b>B) Total ingressos i despeses imputats directament en el patrimoni net (I+II+III+IV+V)</b>	.	<b>6.727,07</b>	<b>0,00</b>
Transferències al compte de pèrdues i guanys	.		
VI. Per valoració d'instruments financers.	.		
VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu.	.		
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts.	.	-2.034,86	
IX. Efecte Impositiu.	.		
<b>C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VI+VII+VIII+IX)</b>	.	<b>-2.034,86</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B +C)</b>	.	<b>109.264,85</b>	<b>77.827,52</b>



**B/ ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011**

	Capital		Prima d'emissió	Reserves	(Accions i participacions en patrimoni pròpies)	Resultats d'exercicis anteriors	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	(Dividend a compte)	Altres instruments de patrimoni net	Ajustos per canvi de valor	Subvencions donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Esripturat	No exigit											
<b>C. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009</b>	<b>60.101,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.296.218,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.806,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401.126,00</b>
I. Ajustos per canvi del criteri 2009	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
II. Ajustos por errors 2009	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2010</b>	<b>60.101,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.296.218,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.806,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.401.126,00</b>
I. Total ingressos i despeses reconeguts.	.	.	.	.	.	.	.	77.827,52	.	.	.	.	77.827,52
II. Operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
1. Augments de capital.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
2. ( - ) Reduccions de capital.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió obligacions, condonacions de deutes).	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
4. ( - ) Distribució de dividendes.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes).	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
7. Altres operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
III. Altres variacions del patrimoni net.	.	.	.	44.806,61	.	.	.	-44.806,61	.	.	.	.	0,00
<b>E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2010</b>	<b>60.101,21</b>	.	.	<b>1.341.024,79</b>	.	.	.	<b>77.827,52</b>	.	.	.	.	<b>1.478.953,52</b>
I. Ajustos per canvi del criteri 2010	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.



II. Ajustos por errors 2010	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2011</b>	<b>60.101,21</b>	.	.	<b>1.341.024,79</b>	.	.	<b>77.827,52</b>	.	.	.	.	<b>1.478.953,52</b>	
I. Total ingressos i despeses reconeguts.	.	.	.	.	.	.	104.572,64	.	.	.	4.692,21	<b>109.264,85</b>	
II. Operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
1. Augments de capital.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
2. ( - ) Reduccions de capital.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió obligacions, condonacions de deutes).	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
4. ( - ) Distribució de dividendes.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes).	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
7. Altres operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
III. Altres variacions del patrimoni net.	.	.	.	77.827,52	.	.	-77.827,52	.	.	.	.	<b>0,00</b>	
<b>E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2011</b>	<b>60.101,21</b>	.	.	<b>1.418.852,31</b>	.	.	<b>104.572,64</b>	.	.	.	<b>4.692,21</b>	<b>1.588.218,37</b>	



<b>ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>	<b>Nota</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1.- Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>	<b>9</b>	<b>104.834,73</b>	<b>77.983,49</b>
<b>2.- Ajustos del resultat</b>		<b>37.010,28</b>	<b>32.233,57</b>
a) Amortització d'immobilitzat	<b>5</b>	44.236,00	46.740,52
d) Imputació subvencions		4.692,21	0,00
e) Resultats de baixes i alienacions d'immobilitzat		274,85	544,22
g) Ingressos financers		-12.263,19	-14.996,68
h) Despeses financeres		332,50	101,48
k) Altres ingressos i despeses	<b>9</b>	-262,09	-155,97
<b>3.- Canvis en el capital corrent</b>		<b>-122.441,40</b>	<b>166.709,63</b>
a) Existències		-71.760,28	-6.435,58
b) Deutors i altres comptes a cobrar		-12.314,82	99.146,30
c) Altres actius corrents		-1.202,67	4.448,90
d) Creditors i altres comptes a pagar		-46.821,79	72.702,91
e) Altres passius corrents		9.658,16	-3.152,90
f) Altres actius i passius no corrents			
<b>4.- Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>11.930,69</b>	<b>14.895,20</b>
a) Pagaments d'interessos		12.263,19	14.996,68
c) Cobrament d'interessos		-332,50	-101,48
c) Altres actius corrents			
<b>5.- Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>+31.334,30</b>	<b>291.821,89</b>
<b>B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6.- Pagaments per inversions</b>		<b>-99.311,74</b>	<b>-324.601,07</b>
a) Empreses del grup i associades		-64.974,01	0,00
b) Immobilitzat intangible		-1.190,03	-1.469,30
c) Immobilitzat material		-33.147,70	-223.131,77
e) Altres actius financers		0,00	-100.000,00
<b>7.- Cobraments per desinversions</b>		<b>298.765,85</b>	<b>0,00</b>
e) Altres actius financers		298.765,85	0,00
<b>8.- Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió</b>		<b>199.454,11</b>	<b>-324.601,07</b>
<b>C/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9.- Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>			
<b>10.- Cobraments i pagaments instruments de passiu financer</b>			
<b>11.- Pagaments dividends i rem. altres instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividends		0,00	0,00
<b>12.- Fluxos d'efectiu per activitats de finançament</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D/ EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>			
<b>E/ AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU</b>		<b>230.788,41</b>	<b>-32.779,18</b>
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		158.528,37	191.307,55
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		389.316,78	158.528,37

## MEMÒRIA

### 1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

#### **1 - NATURALESA I ACTIVITAT**

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

L'objecte social el constitueixen les següents activitats:

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

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

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

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

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

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

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

h/ Abalisament i neteja de platges.

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

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

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

#### **2 - ÒRGANS DE GOVERN**

##### CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

A 31 de desembre de 2011 el Consell d'administració està format per:

- PRESIDENTA: Sra. Montserrat MINDAN CORTADA
- CONSELLER DELEGAT: Sr. Josep Maria MAS BLANCH PONCE
- CONSELLER: Sra. Sílvia RIPOLL CAYUELA
- CONSELLER: Sra. Mònica MARCO JUAN
- CONSELLER: Sr. Antonio CASTAÑO PULIDO
- CONSELLER: Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ
- CONSELLER: Sr. Anna SASTRE ESCUADRA
- SECRETARI: Sr. Francisco Lluís MUÑOZ CAMEO
- INTERVENTOR: Sr. Ernest RUIZ GARCIA

### **3 - INFORMACIÓ GENERAL**

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

## **2- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**

### **2.1 IMATGE FIDEL**

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

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

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

### **2.2 PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS**

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

### **2.3 ASPECTES CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA**

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

### **2.4 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ**

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

### **2.5 ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES**

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

### **2.6 CANVIS CRITERIS COMPTABLES**

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

## 2.7 CORRECCIÓ D'ERRORS

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

## 3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

### 3.1 PROPOSTA DE DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta d'aplicació de resultats corresponents a l'exercici 2010 és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	104.572,64
TOTAL .....	<u>104.572,64</u>
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES .....	104.572,64
TOTAL .....	<u>104.572,64</u>

### 3.2. LIMITACIONS PER LA DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS

No existeix cap limitació.

## 4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

### 4.1 IMMOBILITZAT IMMATERIAL.

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

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

#### a. Despeses d'investigació i desenvolupament

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

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

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

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

#### **b. Aplicacions informàtiques**

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

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

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

#### **4.2 IMMOBILITZAT MATERIAL:**

##### **A/ Cost**

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

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

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

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

##### **B/ Amortització**

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

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

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

<b>NATURALESA</b>	<b>%</b>
MAQUINÀRIA	33%
UTILLATGE I EINES	33%
ALTRES INSTAL·LACIONS	10%
MOBILIARI	10%-20%
EQUIPS PROCÉS D'INFORMACIÓ	25%
ELEMENTS DE TRANSPORT	20%

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

### Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles

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

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

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

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

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

### **4.3 IMMOBILITZAT FINANCER:**

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

#### Préstecs i partides a cobrar

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

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

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

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

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

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



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

#### Inversions mantingudes fins el seu venciment

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

#### Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats

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

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

#### Actius financers disponibles per a la venda

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

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

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

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

#### Derivats de cobertura

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

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

#### Correccions valoratives per deteriorament

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

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

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

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després del seu reconeixement inicial i que

han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

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

#### Dèbits i partides a pagar

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

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

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

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

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

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

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

#### Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats

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

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

#### Baixes d'actius i passius financers

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

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

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

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

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

#### Inversions en empreses del grup, multigrup i associades

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

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

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

#### Instruments de patrimoni propi en poder de l'empresa

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

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

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

#### **4.4 EXISTÈNCIES:**

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

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

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

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

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

#### **4.5 IMPOST SOBRE BENEFICIS:**

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

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma del impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici, després d'aplicar les



deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos anticipats / diferits i crèdits fiscals, tant per bases imposables negatives com per deduccions.

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

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

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

#### **4.6 INGRESSOS I DESPESES**

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

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

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

#### **4.7 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**

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

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

#### **4.8 DESPESES DE PERSONAL:**

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

#### 4.9 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS:

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

#### 4.10 COMBINACIONS DE NEGOCI

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

#### 4.11 NEGOCIS CONJUNTS

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

#### 4.12 TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES

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

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

### 5.- IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE O INVERSIONS IMMOBILIARIES

#### 5.1 IMMOBILITZAT MATERIAL

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

DESCRIPCIÓ	31/12/2010	ALTES	BAIXES	31/12/2011
<b>TERRENYS</b>	<b>410.668,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.668,84</b>
<b>MAQUINARIA NETA</b>	<b>15.710,51</b>	<b>11.041,96</b>	<b>0,00</b>	<b>26.752,47</b>
INVERSIÓ	144.173,11	26.178,33	405,00	169.946,44
AMORTITZACIÓ	-128.462,60	-15.136,37	-405,00	-143.193,97
<b>UTILLATGE NET</b>	<b>1.007,45</b>	<b>-239,62</b>	<b>0,00</b>	<b>767,83</b>
INVERSIÓ	18.013,56	435,71	0,00	18.449,27
AMORTITZACIÓ	-17.006,11	-675,33	0,00	-17.681,44
<b>ALTRES INSTAL·LACIONS</b>	<b>11.648,47</b>	<b>-1.449,20</b>	<b>0,00</b>	<b>10.199,27</b>
INVERSIÓ	26.498,97	0,00	0,00	26.498,97
AMORTITZACIÓ	-14.850,50	-1.449,20		-16.299,70
<b>MOBILIARI</b>	<b>6.070,01</b>	<b>739,20</b>	<b>67,77</b>	<b>6.741,44</b>
INVERSIÓ	17.548,47	1.433,70	1.727,41	17.254,76
AMORTITZACIÓ	-11.478,46	-694,50	-1.659,64	-10.513,32
<b>EQUIPS PROC. INFORMACIÓ</b>	<b>6.549,47</b>	<b>2.009,80</b>	<b>0,00</b>	<b>8.559,27</b>
INVERSIÓ	18.753,46	5.099,96	3.586,19	20.267,23
AMORTITZACIÓ	-12.203,99	-3.090,16	-3.586,19	-11.707,96
<b>ELEMENTS DE TRANSPORT</b>	<b>38.627,87</b>	<b>-20.739,37</b>	<b>0,00</b>	<b>17.888,50</b>
INVERSIÓ	240.999,46	0,00		240.999,46
AMORTITZACIÓ	-202.371,59	-20.739,37		-223.110,96
<b>ALTRE IMMOBILITZAT</b>	<b>745,88</b>	<b>-213,11</b>	<b>0,00</b>	<b>532,77</b>
INVERSIÓ	15.540,64		0,00	15.540,64
AMORTITZACIÓ	-14.794,76	-213,11		-15.007,87
<b>IMPORT TOTAL</b>	<b>491.028,50</b>	<b>-8.850,34</b>	<b>67,77</b>	<b>482.110,39</b>

No hi ha correccions valoratives per deteriorament de valor.

## 5.2 IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

DESCRIPCIÓ	31/12/2010	ALTES	BAIXES	31/12/2011
<b>APLICAC. INFORMÀTIQUES</b>	<b>6.432,85</b>	<b>-1.047,95</b>	<b>207,08</b>	<b>5.177,82</b>
INVERSIÓ	13.197,00	1.190,03	451,82	13.935,21
AMORTITZACIÓ	-6.764,15	-2.237,98	-244,74	-8.757,39
<b>DESPESES D'INVESTIGACIÓ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVERSIÓ	1.352,28	0,00	0,00	1.352,28
AMORTITZACIÓ	-1.352,28	0,00	0,00	-1.352,28
<b>IMPORT TOTAL</b>	<b>6.432,85</b>	<b>-1.047,95</b>	<b>207,08</b>	<b>5.177,82</b>

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

## 6.- ACTIUS FINANCERS

### 6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstecs i partides a cobrar	5.549,57	5.549,57	5.549,57	5.549,57
<b>Total</b>	<b>5.549,57</b>	<b>5.549,57</b>	<b>5.549,57</b>	<b>5.549,57</b>

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

b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Valors representatius de deute		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstec i partides a cobrar	316.401,91	550.193,75	630.826,69	618.511,87	947.228,60	1.168.705,62
<b>Total</b>	<b>316.401,91</b>	<b>550.193,75</b>	<b>630.826,69</b>	<b>618.511,87</b>	<b>947.228,60</b>	<b>1.168.705,62</b>

Els "valors representatius del deute" correspon a dipòsits a termini en entitats de crèdit i interessos meritats (201.234,15 €) i els préstecs i interessos pendents de cobrament en empreses del grup (115.167,76 €).

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

## **7.- PASSIUS FINANCERS**

### **7.1 Informació sobre balanç**

- a) Passius financers a llarg termini: No hi ha moviments durant el 2011 i 2010.
- b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	376.708,31	423.530,10	376.708,31	423.530,10
Altres	0,00	0,00	9.363,76	2.388,77	9.363,76	2.388,77
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>386.072,07</b>	<b>425.918,87</b>	<b>386.072,07</b>	<b>425.918,87</b>

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2.011	2.010
Deutes a curt termini	9.363,76	2.388,77
Proveïdors	163.292,75	179.211,75
Creditors diversos	115.090,31	124.326,95
Remuneracions pendents de pagament	24.537,34	26.615,45
Altres deutes amb adm. públiques	73.787,91	73.265,96
<b>Total</b>	<b>386.072,07</b>	<b>425.918,87</b>

La quantitat de 9.363,78 correspon a les quantitats dipositades pels usuaris per realitzar rases per a les escomeses de clavegueram.

## **8.- FONS PROPIS**

CONCEPTE	31.12.2011	VARIACIÓ	31.12.2010
CAPITAL SOCIAL	60.101,21		60.101,21
GUANYS ACUMULATS I ALTRES RESERVES	1.418.852,31	77.827,52	1.341.024,79
RESULTAT DE L'EXERCICI	104.572,64	26.745,12	77.827,52
<b>TOTAL</b>	<b>1.583.526,16</b>	<b>104.572,64</b>	<b>1.478.953,52</b>

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

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

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

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

	2011	2010
RESERVA LEGAL	12.020,24	12.020,24
RESERVA VOLUNTÀRIA	1.406.832,07	1.329.004,55
<b>TOTAL</b>	<b>1.418.852,31</b>	<b>1.341.024,79</b>

### Reserva legal

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

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

### Reserva voluntària

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

## **9.- SITUACIÓ FISCAL**

### **9.1 IMPOST DE SOCIETATS**

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

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

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

	Compte de pèrdues i guanys	Ingressos i despeses directament imputats al patrimoni net
Saldo ingressos i despeses de l'exercici	104.572,64	
	Augments /Disminucions	Augments/Disminucions
Impost sobre Societats	262,09	
Diferències permanents		
Diferències temporals		
- amb origen en l'exercici		
- amb origen en exercicis anteriors		
Compensació bases imposables negatives d'exercicis anteriors		
Base imposable (rtat fiscal):	104.834.73	

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



## 9.2 ALTRES TRIBUTS

No existeix cap informació significativa en relació a altres tributs.

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

## 10.- INGRESSOS I DESPESES

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

<b>APROVISIONAMENTS</b>	<b>31/12/2011</b>
COMPRA MERCADERIES	403.860,71
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	604.199,16
VARIACIÓ DE MERCADERIES	-71.760,28
<b>TOTAL</b>	<b>936.299,59</b>

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

<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>31/12/2011</b>
SOUS I SALARIS	855.974,71
DIETES CONSELL	2.070,00
SEGURETAT SOCIAL	268.521,35
ALTRES DESPESES PERSONAL	20.275,18
<b>TOTAL</b>	<b>1.146.841,24</b>

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

<b>ALTRES DESPESES D'EXPLORACIÓ</b>	<b>31/12/2011</b>
SERVEIS EXTERIORS	309.763,78
ALTRES TRIBUTS	6.528,58
<b>TOTAL</b>	<b>316.292,36</b>

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

5. Durant aquest exercici s'han aplicat com a ingressos de l'exercici les següents partides:

- Regularització de la retenció del 5 % feta a la societat LPG6, S.L., que es mantenia al passiu de la societat des de l'any 2003, per un import de 30.948,79 euros.

- Regularització de saldos cobrats corresponents a obres a fer anteriors a l'exercici 2008, i que en cap cas han estat ni realitzades ni reclamades. L'import total és de 8.814,95 euros.

## 11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

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

La societat ha rebut durant aquest exercici la quantitat de 6.727,07 euros que s'han destinat a inversions, i per aquest motiu se'ls ha donat el tractament de ingressos a distribuir en varis exercicis. Aquests ingressos a distribuir en varis exercicis s'aniran aplicant com a ingrés al mateix ritme que les amortitzacions que els béns a que s'han aplicat.

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

INGRESSOS A DISTRIBUIR NETS A 31/12/2010	ALTES EXERCICI	AMORTITZACIÓ EXERCICI	INGRESSOS A DISTRIBUIR NETS A 31/12/2011
0,00	6.727,07	2.034,86	4.692,21

- L'origen dels ingressos a distribuir en varis exercicis provenen de l'Ajuntament de Roses.
- La quantitat rebuda i aplicada com a ingressos a distribuir en varis exercicis és de 6.727,07 euros.
- La Societat ha complert les condicions associades a les subvencions
- La Societat no ha rebut donacions o llegats durant l'exercici.

## 12.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions amb parts vinculades durant l'exercici 2011, són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

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

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
<b>ACTIUS I PASSIUS</b>		
NOUS PRÉSTECES CONCEDITS		65.000,00
INGRESSOS A DISTRIBUIR EN FUTURS EXERCICIS	4.692,21	
<b>TOTAL MOVIMENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>65.000,00</b>
<b>DESPESES</b>		
PAGAMENT DE TRIBUTS MUNICIPALS		
IVTM	1.335,22	
Guals	222,33	
IAE	1.727,75	
IBI	321,80	
Escombraries	189,52	
Aigua	2.901,41	
Clavegueram	567,88	
<b>TOTAL</b>	<b>7.265,91</b>	
<b>INGRESSOS</b>		
INGRESSOS FINANCERS		748,55
INGRESSOS VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.528.033,13	
<b>TOTAL</b>	<b>2.528.033,13</b>	<b>748,55</b>

<b>SALDOS AMB PARTS VINCULADES</b>	<b>AJUNTAMENT</b>	<b>PRODER</b>
Saldo deutor	625.537,50	115.167,76
Saldo creditor	0,00	0,00

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

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

Durant aquest exercici, amb la societat Promoció i Desenvolupament de Roses, SL, s'ha renovat un préstec de 50.000,00 euros que no es retorna durant el 2011, i s'ha constituït un préstec nou de 65.000,00 euros, signat el 17 de desembre de 2011, que no es cancel·la durant el 2011.

2. No s'han produït correccions valoratives per deutes de dubtós cobrament relacionades amb saldos pendents anteriors.
3. No s'han reconegut despeses en l'exercici com a conseqüència de deutes incobrables o de dubtós cobrament de parts vinculades.
4. A continuació es detallen:
  - a. Les quantitats reportades pels membres del consell d'administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels òrgans d'administració de la Societat.
  - b. Les remuneracions percebudes pels consellers de la societat per la seva funció de representació de la Societat.
  - c. Les retribucions de l'Alta Direcció.

<b>CÀRREC</b>	<b>2011</b>
CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	2.070,00
CONSELLER DELEGAT	30.105,26
<b>TOTAL</b>	<b>32.175,26</b>

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

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

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

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

### 13.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS

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

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2011		Exercici 2010	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	667.196,29	47,40%	596.404,86	49,66%
Resta	740.526,83	52,60%	604.575,82	50,34%
Total pagaments de l'exercici	1.407.423,12	100,00%	1.200.980,68	100,00%
TMPE	13,97		17,82	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	77.335,59	28,70%	21.227,35	8,86%

Termini mig de pagament (dies)	70,45
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la llei 3/2004, de 29 de desembre. A partir del 7 de juliol de 2010 i fins el 31 de desembre de 2011, el termini màxim de pagament és de 85 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal correspon al pendent que supera el termini de 85 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

### 14.- ALTRA INFORMACIÓ

#### **14.1 INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL**

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

#### **DONES:**

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2010	Altes	Baixes	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
Capatàs Teatre	1	0	0	1	1	1
<b>Total Conserges</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Auxiliar Administrativa	1	0	0	1	0,24	1
<b>Auxiliar Administrativa</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0,24</b>	<b>1</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1,24</b>	<b>2</b>

**HOMES:**

<b>CATEGORIA PROFESSIONAL</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Altes</b>	<b>Baixes</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>MIG 2010</b>	<b>MIG 2011</b>
Encarregat	1	0	1	0	1	0,22
Capatàs	2	0	0	2	2	2
Oficial Jardiner	4	0	1	3	4	3,22
Jardiner	2	0	0	2	2	2
Aux. Jardiner	9	0	0	9	8,42	9
<b>Total Jardineria</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>17,42</b>	<b>16,44</b>
Encarregat	1	0	0	1	1	1
Oficial 1ª Electricitat	2	0	0	2	2	2
Oficial 2ª Electricitat	3	0	0	3	3	3
<b>Total Enllumenat</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
Encarregat	1	0	1	0	1	0,99
Oficial 1ª	3	0	0	3	3	3
Ajudant Oficial	1	0	0	1	1	1
Peó Especialista	1	1	0	1	0,53	1
<b>Total Construcció</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>5,53</b>	<b>5,99</b>
Oficial Mercat	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Mercat	1	0	0	1	1	1
Encarregat Teatre	1	0	0	1	1	1
<b>Total Conserges</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Conseller Delegat	1	1	1	1	1	0,87
Gerent	1	0	0	1	1	1
Director Tècnic	1	0	0	1	1	1
Auxiliar administratiu	0	0	0	0	0,42	0
Administratiu	1	0	0	1	0,58	1
<b>Total Administració</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>3,87</b>
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>34</b>	<b>35,95</b>	<b>35,30</b>

<b>TOTAL PERSONAL</b>	<b>39</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>36</b>	<b>37,19</b>	<b>37,30</b>
-----------------------	-----------	----------	----------	-----------	--------------	--------------

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

**14.2 INFORMACIÓ NATURALESSA I PROPOSIT NEGOCI**

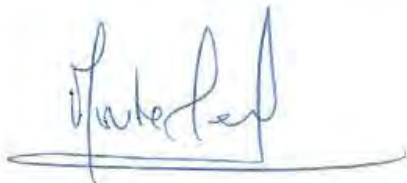
No hi ha cap informació relativa a la naturalesa i el propòsit de negoci dels acords de l'empresa que no figurin en el balanç i sobre els quals no s'hagi informat en altra nota de la memòria, i en cas de ser-hi és poc significativa i no ajuda a determinar la posició financera de l'empresa.

### **15.- FETS POSTERIORS AL TANCAMENT**

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

En data 13 d'abril de 2012 el senyor Carles Pàramo i Ponsetí va presentar un escrit a l'Ajuntament, amb registre d'entrada n°5196, i a la societat municipal Serveis Municipals de Roses, SA, amb registre d'entrada n°60, en el que informa que, per incompatibilitat legal amb el seu càrrec de diputat del Congrés a Madrid, cessa per causa sobrevinguda com a membre dels òrgans directius i de gestió social de la societat municipal SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES, SA (consell d'administració) amb efectes en data 13 de desembre de 2011, inclosos els efectes econòmics.

**Comptes Anuals formulats a Roses, el 25 de maig de 2012.**



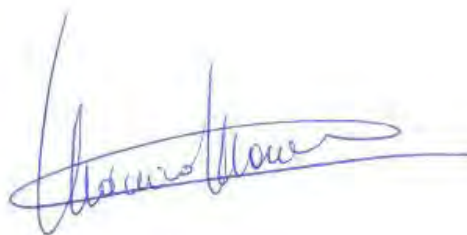
Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



Sr. Josep Maria MAS BLANCH PONCE



Sra. Silvia RIPOLL CAYUELA



Sra. Mònica MARCO JUAN



Sr. Antonio Alfonso CASTAÑO PULIDO



Sr. Francisco MARTÍNEZ PÉREZ



Sra. Anna SASTRE ESCUADRA

## 2. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 25 de maig de 2012.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 29 de maig de 2012.

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

**PRIMER.-** Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2011.

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

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

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	104.572,64
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES .....	104.572,64

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

El president,



Carles Pàramo i Ponsetí  
Roses, 18 de juny de 2012



**PORT DE ROSES, SA**

**COMPTES ANUALS 2011**

**Juny 2012**



Ajuntament de Roses

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

# ÍNDIX

	Pàgina
<b>1. PRESENTACIÓ</b>	<b>2</b>
<b>2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>	<b>3</b>
<b>3. INFORME D'AUDITORIA</b>	<b>4</b>
<b>4. COMPTES ANUALS 2011</b>	<b>5</b>
Balanç de situació	5
Comptes de pèrdues i guanys	7
Estat de canvis del patrimoni net	8
Estat de fluxos d'efectiu	10
Memòria dels comptes anuals	11
<b>5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS</b>	<b>32</b>

# 1. PRESENTACIÓ



El port esportiu de Roses, únic cent per cent municipal de tot l'Estat, va néixer amb els objectius d'aprofitar les grans possibilitats de promoció turística que ens dona el mar i fer-ho promocionant i popularitzant els esports nàutics, fins convertir la Badia de Roses en un lloc de referència nacional i internacional pel que fa als esdeveniments nàutics.

El 2004 es va inaugurar el port. Port de Roses, SA reprèn el seu camí i, sense oblidar els serveis que cal oferir als usuaris permanents i transeünts, hem volgut reactivar l'objectiu de rendibilitzar socialment el Centre d'Esports Nàutics, igual com fem amb la resta d'infraestructures esportives municipals. A través d'un concurs públic s'ha atorgat la concessió de la gestió de tot aquest espai al Grup d'Esports Nàutics, entitat que amb la massa social i els mitjans materials i humans de que disposa i, per descomptat, amb la nostra implicació té com a contrapartida les obligacions d'apropar els esports nàutics a tota la població, posar a l'abast dels que ens visiten la possibilitat de practicar qualsevol modalitat nàutica i, alhora, organitzar esdeveniments que promocionin Roses a nivell esportiu i turístic.

Amb satisfacció es pot constatar que els objectius es van fent realitat. Ja hem vist o podrem veure ben aviat la Setmana Catalana de Vela, el Campionat del Món d'Eslòlom de Windsurf femení, el "Tour" de França a Vela, els campus, els cursos i demés. Podem comprovar que aquests esdeveniments i activitats són una font d'atracció turística que cal potenciar, molt especialment en aquests temps difícils en que tots els esforços per impulsar l'atractiu de la nostra vila com a destinació turística són necessaris.

Com a President de la Junta General de Port de Roses SA vull agrair a tot el Consell d'Administració, el personal de l'empresa i el amics col·laboradors del GEN de Roses la seva dedicació i treball, alhora que els esperono a prosseguir en aquesta línia, guanyant en eficàcia al servei de tot Roses.

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

Juny 2012

## 2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DESEMBRE 2011

### JUNTA GENERAL

#### President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

#### Membres

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

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

### CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

#### Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA\*

#### Vocals

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

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

\* Comissió executiva

### 3. INFORME D'AUDITORIA



#### INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

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

Hem auditat els comptes anuals de la societat **Port de Roses, S.A.** que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2011, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. Els administradors de la societat són els responsables de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2011 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la societat **Port de Roses, S.A.** a 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

Barcelona 31 de maig de 2012

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.  
Nº ROAC 50206



Pere Ruiz Espinós

COL·LEGI  
DE CENSORS JURATS  
DE COMPTES  
DE CATALUNYA

Membre exercent:  
**FAURA-CASAS,**  
Auditors  
Consultors, S.L.  
Any 2012 Núm 20/12/08146  
IMPORT COL·LEGAL: 93,00 EUR

.....  
Informe subjecte a la taxa establerta  
a l'article 64 del text refet de la  
Llei d'auditors de comptes, aprovada per  
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol  
.....

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. [www.faura-casas.com](http://www.faura-casas.com) [faura-casas@faura-casas.com](mailto:faura-casas@faura-casas.com)  
Barcelona Madrid Manresa



# 1. COMPTES ANUALS

## BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2011

ACTIU	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>4.067.194,68</b>	<b>4.327.611,06</b>
I. IMMOBILITZACIONS INTANGIBLES	5	3.568,15	2.119,34
6.- Aplicacions informàtiques		3.568,15	2.119,34
II. IMMOBILITZACIONS MATERIALS	5	4.062.092,52	4.323.957,71
1.- Terrenys i construccions		3.571.560,78	3.754.717,74
2.- Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		490.531,74	569.239,97
V. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI	6	1.534,01	1.534,01
5.- Altres actius financers		1.534,01	1.534,01
VI. ACTIUS PER IMPOST DIFERIT		0	0
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>355.308,97</b>	<b>587.199,47</b>
III. DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR	6	86.825,80	54.688,52
1. Clients , per vendes i prestacions de serveis		52.511,21	54.688,52
3. Altres deutors		34.314,59	0
IV. INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES	6, 11	185.233,49	215.239,45
2. Crèdits a empreses del grup i associades		184.722,10	214.722,10
5. Interessos		511,39	517,35
V. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI		0	0
VI. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI		30.700,96	32.950,21
VII. EFECTIUS I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS		52.548,72	284.321,29
1.- Tresoreria		52.548,72	284.321,29
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>		<b>4.422.503,65</b>	<b>4.914.810,53</b>

<b>PATRIMONI NET I PASSIU</b>	<b>NOTA MEMÒRIA</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>750.061,98</b>	<b>724.848,64</b>
A-1) FONS PROPIS		750.061,98	724.848,64
I. Capital social	<b>8</b>	60.101,21	60.101,21
III. Reserves		664.747,43	558.066,73
V. Resultats negatius exercicis anteriors		0,00	0,00
VII. Resultat de l'exercici	<b>3</b>	25.213,34	106.680,70
A-3) SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS		0,00	0,00
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>3.082.470,90</b>	<b>3.384.479,68</b>
II. DEUTES A LLARG TERMINI	<b>7</b>	3.082.470,90	3.384.479,68
1. Deutes amb entitats de crèdit		2.987.143,61	3.289.152,39
3. Altres deutes a llarg termini		95.327,29	95.327,29
IV. PASSIUS PER IMPOST DIFERIT		0,00	0,00
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>589.970,77</b>	<b>805.482,21</b>
III. DEUTES A CURT TERMINI	<b>7</b>	322.297,85	321.787,92
1. Deutes amb entitats de crèdit		316.173,84	316.743,92
3. Altres deutes a curt termini		6.124,01	5.044,00
IV. DEUTES EMPRESES GRUP I ASSOCIADES	<b>7</b>	1.728,46	0,00
V. CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR	<b>7</b>	149.248,63	336.960,27
1. Proveïdors		1.550,27	5.753,54
2. Altres creditors		147.698,36	331.206,73
VI. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI		116.695,83	146.734,02
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>		<b>4.422.503,65</b>	<b>4.914.810,53</b>

**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE  
DESEMBRE DE 2011**

	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS	<b>10</b>	1.495.822,45	1.598.069,42
b.- Prestacions de serveis		1.495.822,45	1.598.069,42
4. APROVISIONAMENTS		-1.760,00	-16.159,98
c.- Treball realitzats per altres empreses		-1.760,00	-16.159,98
5. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	<b>10</b>	145.337,70	141.717,26
a.- Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		145.337,70	137.728,55
b.- Subvenció d'explotació incorporades al resultat de l'ex.		0,00	3.988,71
6. DESPESES DE PERSONAL	<b>10</b>	-659.947,18	-638.963,94
7. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	<b>10</b>	-625.070,75	-539.051,09
a.- Serveis exteriors.		-468.026,05	-395.780,89
b.- Tributs.		-157.744,70	-141.716,66
c.- Pèrdues, deterioració i variació prov. operacions cials		700,00	-1.553,54
8. AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT		-265.587,42	-270.280,07
11. DETERIORAMENT I RESULTAT PER ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT	<b>5</b>	0,00	-65.720,67
ALTRES RESULTATS		0,00	31.600,38
<b>A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>88.794,80</b>	<b>241.211,31</b>
12. INGRESSOS FINANCERS		3.139,85	1.906,37
b.- De valors negociables i altres instruments financers		3.139,85	1.906,37
13. DESPESES FINANCERES		-66.728,85	-59.771,90
a.- Per deutes amb empreses del grup i associades		0,00	-51,38
b.- Per deutes amb tercers		-66.728,85	-59.720,52
15. DIFERÈNCIES DE CANVI		7,54	0,00
<b>B) RESULTAT FINANCER</b>		<b>-63.581,46</b>	<b>-57.865,53</b>
<b>C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>25.213,34</b>	<b>183.345,78</b>
17. IMPOST SOBRE BENEFICIS		0,00	-76.665,08
<b>D) RESULTAT DE L'EXERCICI</b>		<b>25.213,34</b>	<b>106.680,70</b>



**ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE  
DESEMBRE DE 2011**

<b>A) A/ ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>				
		<b>NOTES</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A)</b>	<b>RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS AL 31/12/2011</b>		<b>25.213,34</b>	<b>106.680,70</b>
	<b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET</b>			
I.	Per valoració d'instruments financers		0,00	0,00
II.	Per cobertures de fluxos d'efectiu		0,00	0,00
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	0,00
IV.	Per guanys i pèrdues actuaries i altres ajustos		0,00	0,00
V.	Efecte impositiu		0,00	0,00
<b>B)</b>	<b>Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV +V+VI+VII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>			
VI.	Valoració d'instruments financers		0,00	0,00
VII.	Per cobertura de fluxos d'efectiu		0,00	0,00
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	0,00
IX.	Efecte impositiu		0,00	0,00
<b>C)</b>	<b>Total transferències a la compta de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)</b>		<b>25.213,34</b>	<b>106.680,70</b>

**B/ ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DESEMBRE 2011**

		Capital Escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterioris	Resultat de l'exercici	Total
<b>C)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2008</b>	60.101,21	1.483.075,70	-1.225.348,08	161.315,32	<b>479.144,15</b>
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2008					<b>0,00</b>
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2008					<b>0,00</b>
<b>D)</b>	<b>SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2009</b>	60.101,21	1.483.075,70	-1.225.348,08	161.315,32	<b>479.144,15</b>
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				139.023,79	<b>139.023,79</b>
III.	Altres variacions del patrimoni net		-1.064.032,76	1.225.348,08	-161.315,32	<b>0,00</b>
<b>E)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2009</b>	60.101,21	419.042,94	0,00	139.023,79	<b>618.167,94</b>
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2009					<b>0,00</b>
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2009					<b>0,00</b>
<b>F)</b>	<b>SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2010</b>	60.101,21	419.042,94	0,00	139.023,79	<b>618.167,94</b>
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				106.680,70	<b>106.680,70</b>
III.	Altres variacions del patrimoni net		139.023,79		-139.023,79	<b>0,00</b>
<b>G)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2010</b>	60.101,21	558.066,73	0,00	106.680,70	<b>724.848,64</b>
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2009					<b>0,00</b>
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2009					<b>0,00</b>
<b>H)</b>	<b>SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2011</b>	60.101,21	558.066,73	0,00	106.680,70	<b>724.848,64</b>
I.	Total ingressos i despeses reconegudes				25.213,34	<b>25.213,34</b>
III.	Altres variacions del patrimoni net		106.680,70		-106.680,70	<b>0,00</b>
<b>I)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011</b>	60.101,21	664.747,43	0,00	25.213,34	<b>750.061,98</b>

**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE  
DE 2011**

	NOTAS	30/12/2011	30/12/2010
<b>A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>25.213,34</b>	<b>183.345,78</b>
<b>2. Ajustos del resultat</b>		<b>328.468,88</b>	<b>404.163,49</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		265.587,42	270.280,07
c) Variació de provisions (+/-)		-700,00	1.553,54
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)		0,00	74.464,35
g) Ingressos financers (-)		-3.139,85	-1.906,37
h) Despeses financeres (+)		66.728,85	59.771,90
i) Diferències de canvi (+/-)		-7,54	0,00
<b>3. Canvis al capital corrent</b>		<b>-246.937,86</b>	<b>-145.053,41</b>
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		2.877,31	14.662,59
c) Altres actius corrents (+/-)		-32.065,34	331,13
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		-187.711,64	90.228,57
e) Altres passius corrents (+/-)		-30.038,19	14.778,22
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)		0,00	-265.053,92
<b>4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>		<b>-64.329,71</b>	<b>-58.223,10</b>
a) Pagament d'interessos (-)		-66.721,31	-59.771,90
c) Cobrament d'interessos (+)		2.391,60	1.548,80
<b>5. Fluxos d'efectiu de activitats d'explotació (1+2+3+4)</b>		<b>42.414,65</b>	<b>384.232,76</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagament per inversions (-)</b>		<b>-5.171,04</b>	<b>-106.918,54</b>
a) Empreses de grup i associades		0,00	-54.722,10
b) Immobilitzat intangible		-2.746,00	-2.715,78
c) Immobilitzat material		-2.425,04	-49.480,66
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>30.754,21</b>	<b>0,00</b>
a) Empreses de grup i associades		30.754,21	0,00
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>		<b>25.583,17</b>	<b>-106.918,54</b>
<b>C) FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Cobrament i pagament de passiu financer</b>		<b>-299.770,39</b>	<b>-363.627,01</b>
a) Emissió		1.080,01	2.055,00
5. Altres deutes (+)		1.080,01	2.055,00
b) Devolució i amortització		-300.850,40	-365.682,01
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-302.578,86	-325.425,03
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)		1.728,46	-40.256,98
<b>11. Pagaments per dividendes i remuneracions i altres instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Fluxos efectius de activitats de finançament (9+10+11)</b>		<b>-299.770,39</b>	<b>-363.627,01</b>
<b>D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b>		<b>-231.772,57</b>	<b>-86.312,79</b>
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		284.321,29	370.634,08
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		<b>52.548,72</b>	<b>284.321,29</b>

# MEMÒRIA

## 1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA

### **1.- NATURALESA I ACTIVITAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

## **2 - ÒRGANS DE GOVERN**

### CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

A 31 de desembre de 2011 el Consell d'administració està format per:

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

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

## **2. - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**

### **A) IMATGE FIDEL**

Els comptes anuals de l'exercici del 2011 han estat preparats a partir dels registres comptables de la Societat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del Patrimoni, de la Situació Financera i dels Resultats de la societat.

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

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

### **B) PRINCIPIS COMPTABLES APLICATS**

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

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

### **C) ASPECTES CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA**

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Administració de l'Empresa per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles (Nota 5).
- Provisions de clients de dubtós cobrament (Nota 6).
- Estimació dels costos de desmantellament i retirada (Nota 5).

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre

els fets analitzats al 31 de desembre de 2011, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

#### **D) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ**

El Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guanys, l'Estat de Canvis del Patrimoni Net i l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici de 2011, es presenten de forma comparativa amb l'exercici precedent, d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable.

#### **E) AGRUPACIÓ DE PARTIDES**

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació.

#### **F) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES**

No existeixen elements patrimonials que estiguin registrats en dues o més partides del balanç.

#### **G) CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES**

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

### **3.- APLICACIÓ DE RESULTATS**

La proposta d'aplicació del resultat és la següent:

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	25.213,34
TOTAL .....	<hr/> 25.213,34
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES .....	25.213,34
TOTAL .....	<hr/> 25.213,34

### **4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**

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

#### **4.1.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

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

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

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

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

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

Concepte	Coefficient d'amortització
Aplicacions informàtiques	33%

#### 4.2.- IMMOBILITZAT MATERIAL

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

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

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

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

Les obres que són necessàries per al desenvolupament de l'activitat de la Societat, s'han amortitzat atenent als anys restants fins a la finalització de la concessió, ja que quan acabi aquesta, aquestes obres han d'estar totalment amortitzades.

#### 4.3.- INVERSIONS FINANCERES

S'han inclòs en aquesta categoria les fiances constituïdes que, degut a la indeterminació temporal, no s'han actualitzat.

#### 4.4.- ARRENDAMENTS

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

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

#### **4.5.- INSTRUMENTS FINANCERS**

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

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

##### a) Actius Financers

- Préstecs i partides a cobrar

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

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

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

- Baixa d'actius financers

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

##### b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

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

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

- Baixa de passius financers

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

##### c) Instruments de patrimoni propi

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

#### **4.6.- EXISTÈNCIES**

Al 31 de desembre de 2011 l'Empresa no disposa d'inventaris.



#### **4.7.- TRANSACCIONS EN MONEDA ESTRANGERA**

Al tancament de l'exercici de 2011, no existeixen saldos en moneda estrangera.

#### **4.8.- IMPOSTOS SOBRE BENEFICIS I IMPOSTOS DIFERITS**

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

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

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

#### **4.9.- INGRESSOS I DESPESES**

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

#### **4.10.- REGISTRE I VALORACIÓ DE DESPESES DE PERSONAL**

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

#### **4.11 TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES**

Les entitats vinculades amb la Societat són el propi Ajuntament de Roses, que actua com entitat dominant, segons l'indicat a la nota 8, i la Societat Municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL, també participada al 100% per l'Ajuntament de Roses.

## 5.- IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE

El detall del moviment d'aquesta partida durant l'exercici 2011 i 2010, és el següent:

Concepte	Saldo 31.12.2010	Altes	Baixes	Saldo 31.12.2011
Concessions administratives brut	421.024,58			421.024,58
Amortitzacions concessions administratives	-421.024,58			-421.024,58
Aplicacions informàtiques brut	31.657,87	2.746,00		34.403,87
Amortitzacions aplicacions informàtiques	-29.538,53	-1.297,19		-30.835,72
<b>Immobilitzat Intangible Net</b>	<b>2.119,34</b>	<b>1.448,81</b>	<b>0,00</b>	<b>3.568,15</b>
Terrenys i construccions brut	4.946.368,84			4.946.368,84
Amortitzacions terrenys i construccions	-1.191.651,10	-183.156,96		-1.374.808,06
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material brut	1.170.634,71	2.425,04		1.173.059,75
Amortitzacions instal·lacions i altre immobilitzat material	-601.394,74	-81.133,27		-682.528,01
<b>Immobilitzat Material Net</b>	<b>4.323.957,71</b>	<b>-261.865,19</b>	<b>0,00</b>	<b>4.062.092,52</b>

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

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

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

No existeix immobilitzat intangible no afecte a l'explotació.

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

ELEMENTS 100% AMORTITZATS	Import 2011	Import 2010
Concessions Administratives	421.024,58	421.024,58
Aplicacions Informàtiques	28.942,09	28.942,09
<b>TOTAL</b>	<b>449.966,67</b>	<b>449.966,67</b>

Durant l'exercici 2011 no s'han presentat moviments rellevants a destacar en l'Immobilitzat Intangible i Material.

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

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

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

<b>ELEMENTS 100% AMORTITZATS</b>	<b>Import 2011</b>	<b>Import 2010</b>
Construccions	0,00	0,00
Instal·lacions i altre immobilitzat material	232.455,52	193.249,00
<b>Total</b>	<b>232.455,52</b>	<b>193.249,00</b>

### Arrendaments financers

A 31 de desembre de 2011 no existeix cap contracte sota la modalitat d'arrendament financer.

## 6.- ACTIUS FINANCERS

### 6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstecs i partides a cobrar	1.534,01	1.534,01	1.534,01	1.534,01
<b>Total</b>	<b>1.534,01</b>	<b>1.534,01</b>	<b>1.534,01</b>	<b>1.534,01</b>

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

b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstecs i partides a cobrar	272.059,29	269.927,97	272.059,29	269.927,97
<b>Total</b>	<b>272.059,29</b>	<b>269.927,97</b>	<b>272.059,29</b>	<b>269.927,97</b>

Els "préstecs i partides a cobrar" correspon a "clients per vendes i prestació de serveis" (52.511,21 €), "altres deutors" (34.314,59 €) i els préstecs i interessos pendents de cobrament en empreses del grup (185.233,49 €).

## 7.- PASSIUS FINANCERS

### 7.1 Informació sobre balanç

a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Dèbits i partides a pagar	2.987.143,61	3.289.152,39	95.327,29	95.327,29	3.082.470,90	3.384.479,68
<b>Total</b>	<b>2.987.143,61</b>	<b>3.289.152,39</b>	<b>95.327,29</b>	<b>95.327,29</b>	<b>3.082.470,90</b>	<b>3.384.479,68</b>

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

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

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Dèbits i partides a pagar	316.173,84	316.743,92	157.101,10	342.004,27	473.274,94	658.748,19
<b>Total</b>	<b>316.173,84</b>	<b>316.743,92</b>	<b>157.101,10</b>	<b>342.004,27</b>	<b>473.274,94</b>	<b>658.748,19</b>

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2.011	2.010
Proveïdors i creditors comercials	46.971,70	38.204,72
Hisenda pública creditora	102.276,93	298.755,55
Dipòsits rebuts a curt termini i Altres	7.852,47	5.044,00
<b>Total</b>	<b>157.101,10</b>	<b>342.004,27</b>

c) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciments						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
<b>Deutes</b>							
Deutes entitats de crèdit							
Préstec La Caixa (a)	160.307,91	163.465,42	166.637,22	169.870,56	173.155,03	43.816,13	877.252,27
Préstec La Caixa (b)	155.865,93	159.894,57	164.027,33	168.266,91	172.616,08	1.605.394,36	2.426.065,18
Creditors arrendaments financers							0,00
Altres deutes (c)	6.124,01					95.327,29	101.451,30
Deutes amb empreses de grup	1.728,46						1.728,46
Creditors comercials no corrents	25.724,46						25.724,46
Administracions Públiques	102.276,93						102.276,93
Passiu per impost corrent							0,00
Proveïdors	1.550,27						1.550,27
Altres creditors	19.696,97						19.696,97
<b>Total</b>	<b>473.274,94</b>	<b>323.359,99</b>	<b>330.664,55</b>	<b>338.137,48</b>	<b>345.771,11</b>	<b>1.744.537,78</b>	<b>3.555.745,84</b>

Les partides més significatives són les següents:

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

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

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

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

- (b) Correspon al préstec formalitzat amb “Caixa de Girona”, que ara està integrada en “La Caixa”, en data 6 d'Abril de 2005 per import de 3.300.000 € i venciment 31 de març de 2.025. El préstec es retornarà en 80 quotes trimestrals d'igual quantia, la primera a pagar el 30 de Juny de 2005. El tipus d'interès al 31/12/2011 és del 1,945% nominal.
- (c) Correspon a les fiances lliurades pels concessionaris dels locals de restauració i nàutica per una duració de termini igual a la concessió.

## 8.- FONTS PROPIS

A 31 de desembre de 2011 i 2010, el Capital de la Societat és de 60.101,21€ compostat per 1.000 accions nominatives ordinàries, de valor nominal 60,101210 € cadascuna d'elles amb idèntics drets i obligacions i totalment subscrietes i desemborsades per l'Ajuntament de Roses.

## 9.- SITUACIÓ FISCAL

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

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

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

<b>CÀLCUL IMPOST CORRENT</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Resultat comptable	25.213,34	183.345,78
Diferències permanents	-26.389,72	0,00
<b>Resultat comptable ajustat</b>	<b>-1.176,38</b>	<b>183.345,78</b>
Diferències temporàries imposables-N PGC	0,00	647.996,49
Diferències amort. Comptable-fiscal	-15.593,92	-15.593,92
<b>Base Imposable Prèvia</b>	<b>-16.770,30</b>	<b>815.748,35</b>
Compensació bases imposables neg.	0,00	0,00
<b>Base Imposable</b>	<b>-16.770,30</b>	<b>815.748,35</b>
Tipus de gravamen	25,00%	29,26%
<b>Quota Íntegra</b>	<b>-4.192,58</b>	<b>238.714,38</b>
Deduccions i bonificacions	0,00	50,18
<b>IMPOST CORRENT</b>	<b>-4.192,58</b>	<b>238.664,20</b>

### Diferències permanents

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

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

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

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

Les diferències temporàries del 2010 són com a conseqüència de la tributació per la primera aplicació del nou pla comptable.

Com a conseqüència de l'aplicació de l'impost corrent i l'aplicació de les diferències temporàries, la despesa per impost comptabilitzada en l'exercici 2011 és zero euros i per 2010 és la següent:

<b>Despesa per IS 2010</b>	
Impost corrent	238.664,20
Aplicació impost diferit	-189.624,75
Ajust al tipus mitjà	27.625,63
<b>Despesa per Impost de Societats</b>	<b>76.665,08</b>

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

<b>CÀLCUL IMPOST DIFERIT</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Diferències temporàries imposables	0,00	647.996,49
Diferències temporàries deduïbles	-15.593,92	-15.593,92
<b>Tipus de gravamen</b>	<b>25,00%</b>	<b>29,26%</b>
Actius per diferències temporàries imposables	-3.898,48	0,00
Passius per diferències temporàries imposables	0,00	189.624,75
<b>IMPOST DIFERIT</b>	<b>-3.898,48</b>	<b>189.624,75</b>

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

A 31 de desembre de 2011 i 2010 no existeixen bases imposables negatives pendents de compensació.

En data 17 d'octubre de 2008, l'entitat va ser objecte d'una Inspecció de Tributs, que es trobava dins del marc de l'inici d'actuacions de comprovació i investigació per part de l'Agència Tributària respecte l'entitat, dels impostos de societats dels períodes 2004 a 2006 i l'impost sobre el valor afegit dels

períodes 3T/2004 a 4T/2006.

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

En relació a la situació fiscal, s'ha considerat en el present exercici les consultes vinculants emeses per la Direcció General de Tributs en el mes d'agost de 2010, les quals suposen un canvi de criteri en l'aplicació de l'exempció i tipus reduït de l'Impost sobre el Valor Afegit a les operacions de cessió d'amarraments. Així, la cessió d'amarraments a persones físiques passa d'estar exempta, (en aquelles entitats sense ànim de lucre que tenien reconeguda l'exempció), o passen de suportar un IVA reduït al 8 % a ser d'aplicació i haver de suportar el tipus general del 18 %, produint-se un increment del 18 % o del 10 % respectivament.

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

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

## **10.- INGRESSOS I DESPESES:**

### **10.1.- INGRESSOS DE LES ACTIVITATS I ALTRES INGRESSOS**

El saldo presentat durant el 2011 i 2010 de l'import net de la xifra de negoci i altres ingressos el següent:



Concepte	Import 2011	Import 2010
Prestacions de serveis	4.036,50	5.496,93
Servei rampa	4.402,50	5.964,16
Neteja residus platges i Port Pesquer	16.705,69	17.449,26
Quota manteniment benzinera	4.187,38	4.294,98
Quota cup locals	30.026,28	32.323,60
Quota cup amarratges	582.786,72	582.788,07
Servei grua Port Roses i Generalitat	121,82	14.537,16
Consum elèctric i aigua amarratges UPT i CUP	77.799,76	74.904,42
Servei amarratge	597.171,27	681.109,80
Balisament platges i cales de Roses	27.323,73	27.794,83
Fondeing	24.928,38	28.058,51
Pàrquing	159.108,29	153.050,04
Lloguer locals serveis NAUTA	9.600,00	10.052,48
PETREM liquidació litres	41.873,79	42.949,80
Comissions lloguer amarratges i transmissions CUP	46.838,36	39.183,44
Altres ingressos	14.249,68	19.829,20
<b>Total</b>	<b>1.641.160,15</b>	<b>1.739.786,68</b>

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

## 10.2.- DESPESES DE PERSONAL

El saldo presentat durant el 2011 i 2010 es el següent:

CONCEPTE	Saldo a 31.12.11	Saldo a 31.12.10
Sous i salaris	500.992,63	472.074,53
Seguretat Social a càrrec de l'empresa i altres despeses socials	158.954,55	166.889,41
<b>TOTAL DESPESA PERSONAL</b>	<b>659.947,18</b>	<b>638.963,94</b>

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

Actualment el procés es troba pendent de resolució del Recurs de Suplicació davant el Tribunal Superior de Justícia de Catalunya.

D'acord amb els informes jurídics obtinguts es considera que no hi ha risc que prosperi el recurs, per tant no considera estimar una provisió per aquest concepte.

## 10.3.- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

El detall dels conceptes comptabilitzats a la partida "altres despeses d'explotació" és el següent pel 2011 i 2010:

CONCEPTE	Saldo 2011	Saldo 2010
Arrendaments i cànon	77.841,81	65.238,39
Reparacions i conservació	161.424,12	115.441,13
Serveis professionals independents	28.165,87	17.456,73
Primes d'assegurances	53.990,68	61.800,26
Serveis bancaris i similars	4.682,72	5.025,00
Publicitat, propaganda i relacions públiques	16.017,41	8.615,50
Subministraments	78.097,70	68.579,30
Altres serveis	47.805,74	53.624,58
Tributs	157.744,70	141.716,66
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions en operacions comercials	-700,00	1.553,54
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>625.070,75</b>	<b>539.051,09</b>

Dins la partida "serveis professionals independents" es troben comptabilitzats els honoraris dels auditors de comptes de la Societat, per l'exercici 2011 4.200 euros i per 2010 4,417,62 euros.

En el compte de tributs s'inclou un saldo de 64.258,78 euros corresponent a l'escrit que es va rebre en data 07/06/2011 per part del Ministeri de Medi Ambient en concepte de liquidació de part proporcional del primer semestre i al segon semestre de 2011, que haurà de fer-se efectiu en concepte de "Cànon d'ocupació i aprofitament en el domini públic marítim terrestre". Aquesta actuació està sent recorreguda pel fet que el Port de Roses satisfia anualment la quantitat de 23.080,49 euros a la Generalitat en concepte de "cànon Concessió". Entenent que és el mateix tribut.

## 11.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Totes les operacions amb parts vinculades durant l'exercici 2011, són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

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

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	PRODER
<b>ACTIUS I PASSIUS</b>		
NOUS PRÉSTECES CONCEDITS		130.000,00
PRÉSTECES CANCELATS		160.000,00
<b>TOTAL MOVIMENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>290.000,00</b>
<b>INGRESSOS</b>		
INGRESSOS FINANCERS		2.391,59
PRESTACIÓ DE SERVEIS	78.657,49	
<b>TOTAL</b>	<b>78.657,49</b>	<b>2.391,59</b>
<b>DESPESES</b>		
PAGAMENT DE TRIBUTS MUNICIPALS:		
IAE	726,99	
IVTM	143,99	
IBI	64.441,71	
Escombra ries	9.968,01	
Deixalleria	58,56	
Cànon fondeig	5.152,98	
Cànon transeünts	38.322,29	
Serv. municipal d'aigua i clavegueram	12.163,76	
<b>TOTAL</b>	<b>130.978,29</b>	<b>0,00</b>

<b>SALDOS AMB PARTS VINCULADES</b>	<b>AJUNTAMENT</b>	<b>PRODER</b>
Saldo creditor	1.728,46	0,00
Saldo deutor	0,00	185.233,49

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

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

Durant aquest exercici, amb la societat Promoció i Desenvolupament de Roses, SL, s'han renovat préstecs de l'exercici anterior per import de 214.722,101 euros, dels quals es retornen 80.000 euros el 26 de gener de 2011. La resta no es retorna durant el 2011.

A més d'aquests es concedeixen a Promoció i Desenvolupament de Roses, SL els nou préstecs següents:

Préstec de 30.000,00 euros signat el 25 de febrer i que es retorna el 5 d'abril.

Préstec de 50.000,00 euros que es disposa 25 de juny i es cancel·la el 12 de juliol.

Préstec de 50.000,00 euros que es disposa el 25 de juliol i no es cancel·la durant el 2011.

2. No s'han produït correccions valoratives per deutes de dubtós cobrament relacionades amb saldos pendents anteriors.
3. No s'han reconegut despeses en l'exercici com a conseqüència de deutes incobrables o de dubtós cobrament de parts vinculades.
4. A continuació es detallen:
  - a. Les quantitats reportades pels membres del consell d'administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels òrgans d'administració de la Societat.
  - b. Les remuneracions percebudes pels consellers de la societat per la seva funció de representació de la Societat.
  - c. Les retribucions de l'Alta Direcció.

<b>CÀRREC</b>	<b>2011</b>
DIETES CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	4.320,00
CONSELLER DELEGAT	7.660,59
COMISSIÓ EXECUTIVA	14.750,00
<b>TOTAL</b>	<b>26.730,59</b>

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

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

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

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

## **12.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS**

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

	<b>Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç</b>			
	<b>Exercici 2011</b>		<b>Exercici 2010</b>	
	<b>Import</b>	<b>%</b>	<b>Import</b>	<b>%</b>
Dins del termini legal	453.845,11	99,75%	483.209,80	99,75%
Resta	1.129,85	0,25%	1.216,36	0,25%
Total pagaments de l'exercici	454.974,96	100,00%	484.426,16	100,00%
TMPE	12,57		52,96	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	524,51	0,12%	0,00	0,00%

Termini mig de pagament (dies)	18,38
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la Llei 3/2004, de 29 de desembre. A partir del 7 de juliol de 2010 i fins el 31 de desembre de 2011, el termini màxim de pagament és de 85 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal correspon al pendent que supera el termini de 85 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

## **13.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT**

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

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

El contingut de la Política ambiental aprovada és el següent :

“ PORT de ROSES, S.A. es compromet a implantar i millorar el Sistema de Gestió Ambiental en l'àmbit de la seva organització i funcionament, a fi de gestionar el port esportiu de Roses de manera

respectuosa amb el Medi Ambient. Per això, realitzarà una gestió d'aquest àmbit fonamentada en els següents criteris:

- Compliment de la legislació ambiental vigent i altres requisits no legals als que PORT de ROSES S.A. se subscriu.
- Dotació dels recursos necessaris al Sistema de Gestió Ambiental per assegurar la millora contínua de caràcter ambiental, basada en:
  - Minimitzar els residus generats al port esportiu.
  - Potenciar l'ús racional de l'aigua potable en tots els usos i activitats que tenen lloc al port esportiu.
  - Promoure l'eficiència energètica en les instal·lacions i equipaments.
  - Reduir els impactes ambientals derivats de les aigües residuals generades.
  - Oferir uns serveis respectuosos amb el Medi Ambient.
  - Prevenir la contaminació en general.
- Establiment de plans de formació, de sensibilització i d'informació apropiats que assegurin que els empleats de PORT de ROSES S.A., així com els subcontractistes rellevants, estan informats i entenen la Política, els objectius i les obligacions de l'organització. També es destinaran esforços a realitzar campanyes de sensibilització i d'informació als amarristes del port esportiu.

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

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

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

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

## **14.- ALTRA INFORMACIÓ**

### **14.1- INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL**

Informació sobre l'evolució de la Plantilla durant l'exercici 2011:

a) DONES

CATEGORIA	31/12/2010	ALTES	BAIXES	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
DIRECTOR GERENT	0			0		
DIRECTOR TÈCNIC	0			0		
ADJUNTA GERÈNCIA	1			1	1	1
ADMINISTRATIVA	2			2	2	2
AUXILIAR ADMINISTRATIU	0	1	1	0	0,25	0,25
CAP MARINERIA	0			0		
2on CAP MARINERIA	0			0		
MARINER ESPECIALISTA	0			0		
MARINER	0			0		
AUXILIAR MARINERIA	0	1	1	0		0,25
CAP DE VIGILANTS	0			0		
VIGILANT 1a	0			0		
VIGILANT-MARINER 2a	0			0		
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3,25</b>	<b>3,5</b>

b) HOMES

CATEGORIA	31/12/2010	ALTES	BAIXES	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
DIRECTOR GERENT	1			1	1	1
DIRECTOR TÈCNIC	1			1	1	1
ADJUNTA GERÈNCIA	0			0		
ADMINISTRATIU	0			0		
AUXILIAR ADMINISTRATIU	0	1	1	0	0,25	0,29
CAP MARINERIA	1			1	1	1
2on CAP MARINERIA	0			0		
MARINER ESPECIALISTA	5	1*		6	4,58	4,66
MARINER	3		1*	2	2,5	2,33
AUXILIAR MARINERIA	0	4	2**	2	1,25	1,74
CAP DE VIGILANTS	1			1	1	1
VIGILANT 1a	1			1	1	1
VIGILANT-MARINER 2a	0	2***	1	1	0,83	0,33
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>14,41</b>	<b>14,35</b>

CATEGORIA	31/12/2010	ALTES	BAIXES	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
<b>TOTAL PLANTILLA</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>19</b>	<b>17,66</b>	<b>17,85</b>

\* Habilitació de mariner a mariner especialista per cobrir baixa a partir de l'1 de maig.

\*\* 2 aux. marineria amb contracte fix discontinu es mantenen per cobrir 2 baixes de mariners fixes.

\*\*\*alta d'1 vigilant-mariner amb contracte fix discontinu durant 4 mesos a l'estiu (jubilat fi setembre) i 1 vigilant, amb contracte de durada determinada al 75%, per cobrir la baixa de cap de vigilants.

Les altes i baixes corresponen a la contractació de personal d'estiu, havent-ne contractat el mateix personal que venia prestant el servei en exercicis anteriors, i a les substitucions per baixes de personal de llarga durada.

## **14.2 INFORMACIÓ SOBRE NATURALESA I PROPÒSIT DEL NEGOCI**

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

## **16.- INFORMACIÓ SOBRE FETS POSTERIORS AL TANCAMENT :**

- Amb data 07 de febrer de 2012 el PORT DE ROSES rep la certificació ambiental 2011 D'acord amb el reglament (CE) número 1221/2009, del Parlament Europeu i del Consell del 25 de novembre de 2009, pel qual es permet que les organitzacions s'adhereixin amb caràcter voluntari a un sistema comunitari de gestió i auditoria ambiental (EMAS).
- En data 13 d'abril de 2012 el senyor Carles Pàramo i Ponsetí va presentar un escrit a l'Ajuntament, amb registre d'entrada nº5197, i a la societat municipal Port de Roses, SA, amb registre d'entrada nº35, en el que informa que, per incompatibilitat legal amb el seu càrrec de diputat del Congrés a Madrid, cessa per causa sobrevinguda com a membre dels òrgans directius i de gestió social de la societat municipal PORT DE ROSES, SA (consell d'administració i comissió executiva) amb efectes en data 13 de desembre de 2011, inclosos els efectes econòmics.
- Amb data 14 d'abril de 2012 es rep notificació del Tribunal Superior de Justícia Catalunya Sala Social respecte al recurs de Suplicació interposat pel Comitè d'Empresa respecte al procediment 382/2011 instat pel Comitè d'Empresa per conflicte col·lectiu davant el Jutjat del Social Núm. 1 de Figueres, en haver desestimat la demanda interposada per les diferències de salari per augment del conveni referides a l'any 2011. En aquesta notificació es revoca la sentència anterior i condemna a l'empresa PORT DE ROSES, SA a l'abonament de les quantitats que es meritin per l'aplicació del dimensionament precepte convencional, sense costes. Els costos de personal reclamats incloent la Seguretat Social puja a 25.239,47 euros.

Comptes Anuals formulats a Roses, el 14 de maig de 2012.



Sra. Montserrat Mindan Cortada



Sr. Manuel José Escobar Yegua



Sr. Pere Juanola González



Sr. Àngel Tarrero González



Sr. Josep M. Isern Sala



Sr. Michel Jean François Fruitet



Sr. Cristian Descloux Bulliard



Sr. Max Marcó Riera



Sr. Carles Pàramo Barbará



Sr. David Beltran Blanco



Sr. Francesc Giner Ballesta



## 2. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 14 de maig de 2012.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 31 de maig de 2012.

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

**PRIMER.-** Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2011.


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

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

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	25.213,34
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A RESERVES VOLUNTÀRIES.....	25.213,34

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

El president,



Carles Pàramo i Ponsetí  
Roses, 18 de juny de 2012

**PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL**

**COMPTES ANUALS 2011**

**Juny 2012**

The page features a decorative graphic consisting of three blue circular shapes and one blue ring. A large blue ring is positioned on the left side, partially overlapping the bottom edge. To its right and slightly higher is a solid blue circle. Below the large ring, at the bottom center, is another solid blue circle. The circles and ring are all filled with a uniform blue color.

## ÍNDEX

<b>1. PRESENTACIÓ</b>	<b>2</b>
<b>2. ORGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>	<b>3</b>
<b>3. INFORME D'AUDITORIA</b>	<b>4</b>
<b>4. COMPTES ANUALS</b>	<b>5</b>
Balanç de Situació	5
Comptes de Pèrdues i Guanys	7
Estat de canvis del patrimoni net	8
Estat de fluxos d'efectiu	11
Memòria dels Comptes Anuals	12
<b>5. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS</b>	<b>33</b>

## 1. PRESENTACIÓ



El proper 21 de juny farà 6 anys que es va inaugurar la Piscina Municipal. Durant aquest període l'equipament s'ha consolidat com a oferta d'esport i salut a Roses i poblacions de l'entorn. La seva rendibilitat social és inqüestionable amb més de 400 usos diaris de mitjana.

Els 1.700 abonats actuals, els 1.800 escolars que participen durant el curs, provinents de 21 centres o associacions, les 550 persones que fan cursos cada trimestre, les 12.000 entrades venudes anualment, sense oblidar els lloguers d'espais que potencien el turisme esportiu i tota l'activitat que es genera, en donen fe.

Tot plegat fa que el complex de la Piscina doni la raó a aquell govern que la va planificar i executar. S'ha convertit en un autèntic dinamitzador esportiu i social al servei de tots els ciutadans i ciutadanes de Roses i rodalies que opten pels serveis que oferim des de l'ajuntament. Costaria trobar un equipament municipal amb uns usos tan massius i una oferta tan àmplia per al conjunt de la població.

No cal dir que la lectura dels comptes del 2011, sense oblidar els efectes de la crisi econòmica, no ens pot deixar ser optimistes. Només la implicació proactiva de la direcció i dels treballadors i treballadores de PRODER, potenciant les millores en la gestió de les instal·lacions i l'eficiència i l'eficàcia en el servei als usuaris, pot justificar el manteniment d'aquestes instal·lacions. Només complint amb aquestes condicions podrem defensar el model de gestió que s'està duent a terme i la prevalença del profit social per sobre de la càrrega econòmica.

Com a President de la Junta General dono les gràcies als membres integrants del Consell d'Administració, polítics i no polítics, per la seva dedicació i els encoratjo a continuar fidels als objectius fundacionals de PRODER i que lluitin per la seva pervivència.

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

Juny 2012

## 2. ÒRGANS DE GOVERN A 31 DE DESEMBRE DE 2011

### JUNTA GENERAL

#### President

Il·lm. Sr. CARLES PÀRAMO PONSETÍ

Alcalde president de l'Ajuntament de Roses

#### Membres

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

Regidors i regidores de l'Ajuntament de Roses

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

Secretari general de l'Ajuntament de Roses

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

Interventor de l'Ajuntament de Roses

### CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

#### Presidenta

Sra. MONTSERRAT MINDAN CORTADA\*

#### Vocals

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

#### Secretari

Sr. FRANCISCO LUIS MUÑOZ CAMEO

#### Interventor

Sr. ERNEST RUIZ GARCIA

\* Comissió executiva



### 3. INFORME D'AUDITORIA



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

#### INFORME D'AUDITORIA DELS COMPTES ANUALS

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

1.- He auditat els comptes anuals de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L., que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2011, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponent a l'exercici anual acabat en aquesta data. Els administradors són responsables de la formulació dels comptes anuals de la societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la nota 2 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquests. La meua responsabilitat és expressar una opinió sobre aquests comptes anuals en conjunt, basada en el treball realitzat. Excepte per la exempció descrita en el paràgraf segon, el treball s'ha realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables emprats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

2.- Degut als resultats negatius acumulats per la societat a la data de tancament de l'exercici, el valor dels fons propis resulta inferior a la meitat del valor nominal del capital social. Per aquesta raó, en el cas de no prendre les mesures oportunes de restituir l'equilibri patrimonial, la societat es troba en causa de dissolució, d'acord amb el previst a la Llei de Societats de Capital i en el Reglament d'Obres, Activitats i Serveis del Ens Locals.

Cal tenir en compte que el saldo de 4.040.638,89 euros reflectits en el balanç de situació de la societat com a "subvencions, donacions i llegats rebuts", inclosos dins de l'apartat de Patrimoni Net, en el moment en que, de forma progressiva, es vagin imputant com a resultats de l'exercici, hauria de permetre en el futur poder compensar aquests resultats negatius acumulats.

3.- En la meua opinió, llevat dels efectes de qualsevol ajustament que podrien ser necessaris si es conegués el desenllaç final de les incerteses descrites en el paràgraf 2 anterior, els comptes anuals adjunts de l'exercici 2011 expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L. a 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu de informació financera que resulta d'aplicació, i en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en aquest.

Roses, 28 de maig de 2012

Francesc X. SERRA i SAGUER  
Auditor



**1. COMPTES ANUALS**

**BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2011**

ACTIU	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>4.056.051,73</b>	<b>4.231.789,19</b>
<b>I. Immobilitzat intangible.</b>	<b>5</b>	<b>1.553,21</b>	<b>3.798,75</b>
5.- Aplicacions Informàtiques		1.553,21	3.798,75
<b>II. Immobilitzat material.</b>	<b>5</b>	<b>4.053.318,50</b>	<b>4.226.810,42</b>
1.- Terrenys i construccions		3.350.493,88	3.398.006,67
2.- Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material		702.824,62	828.803,75
<b>III. Inversions immobiliàries.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inversions financeres a llarg termini.</b>	<b>6</b>	<b>1.180,02</b>	<b>1.180,02</b>
5.- Altres actius financers		1.180,02	1.180,02
<b>VI. Actius per impost diferit.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>92.472,53</b>	<b>85.838,99</b>
<b>I. Actius no corrents mantinguts per la venda.</b>			
<b>II. Existències.</b>		<b>15.855,57</b>	<b>16.387,84</b>
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.</b>		<b>35.284,52</b>	<b>34.980,09</b>
1.- Clients per vendes i prestacions de serveis.		24.681,14	20.226,10
5.- Actius per impost corrent		10.603,38	14.753,99
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inversions financeres a curt termini.</b>	<b>6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>		<b>10.755,46</b>	<b>10.128,54</b>
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.</b>		<b>30.576,98</b>	<b>24.342,52</b>
1.- Tresoreria		30.576,98	24.342,52
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>		<b>4.148.524,26</b>	<b>4.317.628,18</b>



PATRIMONI NET I PASSIU	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>3.713.476,05</b>	<b>3.847.902,33</b>
<b>A-1) Fons propis.</b>	<b>8</b>	<b>-327.162,84</b>	<b>-369.434,79</b>
<b>I. Capital.</b>		<b>3.010,00</b>	<b>3.010,00</b>
1.- Capital escriturat.		3.010,00	3.010,00
<b>II. Prima de emissió.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Reserves.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies).</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Resultats d'exercicis anteriors.</b>		<b>-372.444,79</b>	<b>-419.153,66</b>
<b>VI. Altres aportacions de socis.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Resultat de l'exercici.</b>		<b>42.271,95</b>	<b>46.708,87</b>
<b>VIII. (Dividend a compte).</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. Altres instruments de patrimoni.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A-2) Ajustos per canvis de valor.</b>			
<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.</b>	<b>11</b>	<b>4.040.638,89</b>	<b>4.217.337,12</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>9.124,41</b>	<b>20.086,46</b>
<b>I. Provisions a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Deutes a llarg termini.</b>	<b>7</b>	<b>9.124,41</b>	<b>20.086,46</b>
1.- Deute amb entitats de crèdit.		0,00	0,00
2.- Creditors per arrendament financer		9.124,41	20.086,46
<b>III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Passius per impost diferit</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Periodificació a llarg termini</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>425.923,80</b>	<b>449.639,39</b>
<b>I. Passius vinculats a actius no corrents mantinguts per venda.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Provisions a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Deutes a curt termini.</b>	<b>7</b>	<b>11.663,86</b>	<b>56.481,16</b>
2.- Deute amb entitats de crèdit.		0,00	0,00
3.- Creditors per arrendament financer.		10.962,06	54.970,63
5.- Altres passius financers.		701,80	1.510,53
<b>IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini.</b>	<b>12</b>	<b>292.788,45</b>	<b>256.310,05</b>
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.</b>		<b>121.471,49</b>	<b>136.848,18</b>
1.- Proveïdors.		1.572,13	2.870,92
3.- Creditors diversos.		59.131,05	66.328,21
4.- Personal (Remuneracions pendents de pagament).		12.502,81	10.111,00
5.- Passius per impost corrent.		19.941,97	16.554,46
6.- Altres deutes amb les Administracions Públiques.		14.376,05	24.930,37
7.- Avançaments de clients.		13.947,48	16.053,22
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NET I PASSIU (A+B+C)</b>		<b>4.148.524,26</b>	<b>4.317.628,18</b>





**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL  
 31 DE DESEMBRE DE 2011**

	NOTA MEMÒRIA	2011	2010
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>			
<b>1. Import net de la xifra de negocis.</b>		<b>815.365,30</b>	<b>807.722,62</b>
a.- Vendes.		3.636,44	3.125,88
b.- Prestacions de serveis.		811.728,86	804.596,74
<b>4.- Aprovisionaments.</b>	<b>10</b>	<b>-76.640,45</b>	<b>-73.968,57</b>
a.- Consum de mercaderies.		-17.905,80	-14.944,02
c.- Treballs realitzats per altres empreses.		-58.734,65	-59.024,55
<b>5.- Altres ingressos d'explotació.</b>	<b>10</b>	<b>222.894,58</b>	<b>227.359,37</b>
a.- Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		41.616,58	36.146,37
b.- Subvenció d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		181.278,00	191.213,00
<b>6.- Despeses de personal.</b>	<b>10</b>	<b>-574.572,00</b>	<b>-563.892,66</b>
a.- Sous, salaris i assimilats.		-445.382,51	-415.964,41
b.- Càrregues socials.		-129.189,49	-147.928,25
<b>7.- Altres despeses d'explotació.</b>	<b>10</b>	<b>-338.261,20</b>	<b>-344.965,31</b>
a.- Serveis exteriors.		-329.090,85	-333.528,61
b.- Tributs.		-1.862,86	0,00
c.- Pèrdues, deterioració i variació provisions operacions cials		-7.307,49	-11.436,70
<b>8.- Amortització d'immobilitzat</b>		<b>-177.381,72</b>	<b>-187.301,58</b>
<b>9.- Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.</b>	<b>11</b>	<b>176.698,23</b>	<b>202.025,57</b>
<b>10.- Excessos de provisions.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11.- Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.</b>		<b>-829,63</b>	<b>-15.504,43</b>
<b>A.1 RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>		<b>47.273,11</b>	<b>51.475,01</b>
<b>12.- Ingressos financers</b>		<b>3,75</b>	<b>5,53</b>
b.- De valors negociables i altres instruments financers		3,75	5,53
b2) De tercers.		3,75	5,53
<b>13.- Despeses financeres</b>		<b>-5.004,91</b>	<b>-4.771,67</b>
a.- Per deutes amb empreses del grup i associades		-1.864,77	-1.418,00
b.- Per deutes amb tercers		-3.140,14	-3.353,67
<b>A.2 RESULTAT FINANCER</b>		<b>-5.001,16</b>	<b>-4.766,14</b>
<b>A.3 RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>42.271,95</b>	<b>46.708,87</b>
<b>17.- Impost sobre beneficis</b>	<b>9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4 RESULTAT EXERCICI OPERACIONS CONTINUADES</b>		<b>42.271,95</b>	<b>46.708,87</b>
<b>A.5 RESULTAT DE L'EXERCICI</b>		<b>42.271,95</b>	<b>46.708,87</b>



**ESTAT DE CANVIS DE PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT  
 EL 31 DE DESEMBRE DE 2011**

<b>A/ ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>			
	<b>Notes memòria</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>A) Resultat del compte de pèrdues i guanys</b>	9	42.271,95	46.708,87
<b>Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net</b>	.		
<b>I. Per valoració instruments financers.</b>	.		
<b>II. Per cobertures de fluxos d'efectiu.</b>	.		
<b>III. Subvencions, donacions i llegats rebuts.</b>	.	0,00	0,00
<b>IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos.</b>	.		
<b>V. Efecte Impositiu.</b>	.		
<b>B) Total ingressos/despeses imputat directe a patrimoni net (I+II+III+IV+V)</b>	.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Transferències al compte de pèrdues i guanys</b>	.		
<b>VI. Per valoració d'instruments financers.</b>	.		
<b>VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu.</b>	.		
<b>VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts.</b>	11	-176.698,23	-202.025,57
<b>IX. Efecte Impositiu.</b>	.		
<b>C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VI+VII+VIII+IX)</b>	.	<b>-176.698,23</b>	<b>-202.025,57</b>
<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C)</b>	.	<b>-134.426,28</b>	<b>-155.316,70</b>



<b>B/ ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011</b>													
	Capital		Prima d'emissió	Reserves	(Accions i participacions en patrimoni pròpies)	Resultats d'exercicis anteriors	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	(Dividend a compte)	Altres instruments de patrimoni net	Ajustos per canvi de valor	Subvencions donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Esripturat	No exigít											
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2009</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-572.001,44	0,00	-473.429,50	0,00	0,00	0,00	1.708.295,41	665.874,47
I. Total ingressos i despeses reconeguts.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	2.711.067,28	2.711.067,28
II. Operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
1. Augments de capital.													
2. ( - ) Reduccions de capital.													
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió obligacions, condonacions de deutes).													
4. ( - ) Distribució de dividends.													
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes).													
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis.													
7. Altres operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
III. Altres variacions del patrimoni net.	.	.	.	.	.	-473.429,50	.	1.099.706,78	.	.	.	.	626.277,28
<b>E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2009</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.045.430,94	0,00	626.277,28	0,00	0,00	0,00	4.419.362,69	4.003.219,03
I. Ajustos per canvi del criteri 2009	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
II. Ajustos por errors 2009	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2010</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.045.430,94	0,00	626.277,28	0,00	0,00	0,00	4.419.362,69	4.003.219,03
I. Total ingressos i despeses reconeguts.	.	.	.	.	.	.	.	46.708,87	.	.	.	-202.025,57	-155.316,70
II. Operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.



1. Augments de capital.													
2. ( - ) Reduccions de capital.													
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió obligacions, condonacions de deutes).													
4. ( - ) Distribució de dividends.													
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes).													
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis.													
7. Altres operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
III. Altres variacions del patrimoni net.	.	.	.	.	.	626.277,28	.	-626.277,28	.	.	.	.	0,00
<b>E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2010</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-419.153,66	0,00	46.708,87	0,00	0,00	0,00	4.217.337,12	3.847.902,33
I. Ajustos per canvi del criteri 2010	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
II. Ajustos per errors 2010	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
<b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 2011</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-419.153,66	0,00	46.708,87	0,00	0,00	0,00	4.217.337,12	3.847.902,33
I. Total ingressos i despeses reconeguts.	.	.	.	.	.	.	.	42.271,95	.	.	.	-176.698,23	-134.426,28
II. Operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
1. Augments de capital.													
2. ( - ) Reduccions de capital.													
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (conversió obligacions, condonacions de deutes).													
4. ( - ) Distribució de dividends.													
5. Operacions amb accions o participacions pròpies (netes).													
6. Increment (reducció) de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis.													
7. Altres operacions amb socis o propietaris.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
III. Altres variacions del patrimoni net.	.	.	.	.	.	46.708,87	.	-46.708,87	.	.	.	.	0,00
<b>E. SALDO, FINAL DE L'ANY 2011</b>	3.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-372.444,79	0,00	42.271,95	0,00	0,00	0,00	4.040.638,89	3.713.476,05



**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE  
 DESEMBRE DE 2011**

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2011			
	Nota	2011	2010
<b>A/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1.- Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>	<b>9</b>	<b>42.271,95</b>	<b>46.708,87</b>
<b>2.- Ajustos del resultat</b>		<b>12.992,14</b>	<b>-10.190,25</b>
a) Amortització d'immobilitzat	<b>5</b>	177.381,72	187.301,58
c) Variació de provisions		7.307,49	-232,40
d) Imputació de subvencions	<b>11</b>	-176.698,23	-202.025,57
g) Ingressos financers		-3,75	-5,53
h) Despeses financeres		5.004,91	4.771,67
<b>3.- Canvis en el capital corrent</b>		<b>-23.083,26</b>	<b>19.077,49</b>
a) Existències		532,27	-1.162,89
b) Deutors i altres comptes a cobrar		-7.611,92	-160,01
c) Altres actius corrents		-626,92	-1.335,84
d) Creditors i altres comptes a cobrar		-15.376,69	21.736,23
<b>4.- Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>-5.001,16</b>	<b>-4.766,14</b>
a) Pagaments d'interessos		-5.004,91	-4.771,67
c) Cobrament d'interessos		3,75	5,53
<b>5.- Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>		<b>27.179,67</b>	<b>50.829,97</b>
<b>B/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6.- Pagaments per inversions</b>		<b>-2.473,89</b>	<b>-14.052,49</b>
b) Immobilitzat intangible		0,00	-402,80
c) Immobilitzat material		-2.473,89	-13.649,69
<b>7.- Cobraments per desinversions</b>		<b>829,63</b>	<b>15.504,43</b>
c) Immobilitzat material		829,63	15.504,43
<b>8.- Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió</b>		<b>-1.644,26</b>	<b>1.451,94</b>
<b>C/ FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9.- Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts	<b>11</b>	0,00	0,00
<b>10.- Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer</b>		<b>-19.300,95</b>	<b>-90.756,64</b>
b) Devolució i amortització de:		<b>-19.300,95</b>	<b>-90.756,64</b>
2. Deutes amb entitats de crèdit	<b>7</b>	-55.779,35	-71.591,76
3. Deutes amb empreses del grup i associades		36.478,40	-17.414,33
4. Altres deutes		0,00	-1.750,55
<b>11.- Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12.- Fluxos d'efectiu per activitats de finançament</b>		<b>-19.300,95</b>	<b>-90.756,64</b>
<b>D/ EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>			
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E/ AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU</b>			
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		24.342,52	62.817,25
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		30.576,98	24.342,52

## **MEMÒRIA**

### **1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA**

#### **1 - NATURALESIA I ACTIVITAT**

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

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

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

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

#### **2 - ÒRGANS DE GOVERN**

##### **A/ CONSELL D'ADMINISTRACIÓ**

A 31 de desembre de 2011 el Consell d'administració està format per:

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

#### **3 - INFORMACIÓ GENERAL**

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

### **2- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**

#### **2.1 IMATGE FIDEL**

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

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

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

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

## **2.2 PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS**

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

## **2.3 ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA**

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

## **2.4 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ**

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

## **2.5 ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES**

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

## **2.6 CANVIS CRITERIS COMPTABLES**

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

## **2.7 CORRECCIÓ D'ERRORS**

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

## **3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS**

### **3.1 PROPOSTA DE DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS**

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

<b><u>BASE DE REPARTIMENT</u></b>	<b><u>IMPORT</u></b>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	42.271,95
<b>TOTAL .....</b>	<b>42.271,95</b>

<b><u>APLICACIÓ</u></b>	<b><u>IMPORT</u></b>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	42.271,95
<b>TOTAL.....</b>	<b>42.271,95</b>

### **3.2. LIMITACIONS PER LA DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS**

No existeix cap limitació.

## **4.- NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**

### **4.1 IMMOBILITZAT IMMATERIAL.**

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

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

#### **a. Despeses d'investigació i desenvolupament**

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

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

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

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

#### **b. Aplicacions informàtiques**

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

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



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

**4.2 IMMOBILITZAT MATERIAL.**

**A/ Cost**

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

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

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

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

**B/ Amortització**

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

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

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

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

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

#### Deteriorament del valor dels actius materials i intangibles

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

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

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

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

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

### **4.3 IMMOBILITZAT FINANCER.**

Les diferents categories d'actius financers són les següents:

#### Préstecs i partides a cobrar

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

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

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

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

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

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

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

#### Inversions mantingudes fins el seu venciment

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

#### Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats

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

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

#### Actius financers disponibles per a la venda

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

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

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

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

#### Derivats de cobertura

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

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

#### Correccions valoratives per deteriorament

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

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

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

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

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

#### Dèbits i partides a pagar

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

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

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

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

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

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

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

#### Passius a valor raonable amb canvis en el compte de resultats

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

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

#### Baixes d'actius i passius financers

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

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

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

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

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

#### Inversions en empreses del grup, multigrup i associades

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

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

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

#### Instruments de patrimoni propi en poder de l'empresa

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

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

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

### **4.4 EXISTÈNCIES:**

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

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

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

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

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

#### **4.5 IMPOST SOBRE BENEFICIS:**

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

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

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

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

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

#### **4.6 INGRESSOS I DESPESES**

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

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

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

#### **4.7 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES:**

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

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

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

#### **4.8 DESPESES DE PERSONAL:**

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

#### **4.9 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS:**

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

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

#### **4.10 COMBINACIONS DE NEGOCI**

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

#### **4.11 NEGOCIS CONJUNTS**

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

#### **4.12 TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES**

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

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

### **5.- IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE O INVERSIONS IMMOBILIARIES**

#### **5.1 IMMOBILITZAT MATERIAL**

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

DESCRIPCIÓ	SALDO NET 31/12/2011	IMMOBILITZAT		AMORTITZACIONS		SALDO NET 31/12/2010
		ALTES	BAIXES	ALTES	BAIXES	
CONSTRUCCIONS	3.350.493,88	0,00	0,00	47.512,79	0,00	3.398.006,67
INSTAL·LACIONS	531.472,30	522,29	639,33	79.190,38	287,70	610.492,02
MAQUINARIA	92.672,35	1.951,60	0,00	25.013,99	0,00	115.734,74
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	156,16	0,00	156,16
ALTRES INSTAL·LACIONS	35.067,88	0,00	0,00	7.633,36	0,00	42.701,24
MOBILIARI	36.736,12	0,00	799,99	7.885,61	321,99	45.099,73
EQUIPS PROCÈS INFORMACIÓ	2.598,46	0,00	0,00	1.957,32	0,00	4.555,78
ALTRE IMMOBILITZAT	4.277,51	0,00	0,00	5.786,57	0,00	10.064,08
<b>IMPORT TOTAL</b>	<b>4.053.318,50</b>	<b>2.473,89</b>	<b>1.439,32</b>	<b>175.136,18</b>	<b>609,69</b>	<b>4.226.810,42</b>

No hi ha correccions valoratives per deteriorament de valor

## 5.2 IMMOBILITZAT INTANGIBLE

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

DESCRIPCIÓ	SALDO NET 31/12/2011	IMMOBILITZAT		AMORTITZACIONS		SALDO NET 31/12/2010
		ALTES	BAIXES	ALTES	BAIXES	
APLICACIONS INFORMÀTIQUES	1.553,21			2.245,54		3.798,75
<b>IMPORT TOTAL</b>	<b>1.553,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.245,54</b>	<b>0,00</b>	<b>3.798,75</b>

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

## 6.- ACTIUS FINANCERS

### 6.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstecs i partides a cobrar	1.180,02	1.180,02	1.180,02	1.180,02
<b>Total</b>	<b>1.180,02</b>	<b>1.180,02</b>	<b>1.180,02</b>	<b>1.180,02</b>

Els crèdits derivats i altres+(1.180,02 ") corresponen a les fiances dipositades per comptadors.



b) Actius financers a curt termini, excepte inversions en patrimoni del grup, multigrup i associades. El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Préstecs i partides a cobrar	35.284,52	34.980,09	35.284,52	34.980,09
<b>Total</b>	<b>35.284,52</b>	<b>34.980,09</b>	<b>35.284,52</b>	<b>34.980,09</b>

## **7.- PASSIUS FINANCERS**

### **7.1 Informació sobre balanç**

a) Passius financers a llarg termini:

El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Dèbits i partides a pagar	9.124,41	20.806,46	0,00	0,00	9.124,41	20.806,46
<b>Total</b>	<b>9.124,41</b>	<b>20.806,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.124,41</b>	<b>20.806,46</b>

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

b) Passius financers a curt termini:

El moviment presentat durant el 2011 i 2010 és el següent:

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010
Dèbits i partides a pagar	10.962,06	54.970,63	414.961,74	394.668,76	425.923,80	449.639,39
<b>Total</b>	<b>10.962,06</b>	<b>54.970,63</b>	<b>414.961,74</b>	<b>394.668,76</b>	<b>425.923,80</b>	<b>449.639,39</b>

El saldo per derivats i altres correspon a:

Concepte	2.011	2.010
Altres passius financers	701,80	1.510,53
Deutes amb empreses dels grup	292.788,45	256.310,05
Creditors comercials i altres	121.471,49	136.848,18
<b>Total</b>	<b>414.961,74</b>	<b>394.668,76</b>

c) Classificacions dels passius financers per venciments:

Classe	Venciment 2011						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
<b>Deutes</b>							
Deutes entitats de crèdit							
Arrendament financer (a)	10.962,06	9.124,41					20.086,47
Altres passius financers (b)	701,80						701,80
Deutes amb empreses del grup (c)	292.788,45						292.788,45
Creditors comercials i altres	121.471,49						121.471,49
<b>Total</b>	<b>425.923,80</b>	<b>9.124,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.048,21</b>

Les partides més significatives són les següents:

- (a) Correspon a un operacions d'arrendament financer (lísings) formalitzats amb La Caixa.
- (b) La quantitat de 701,80 correspon a les quantitats dipositades pels usuaris pels armariets.
- (c) La societat té vinculació amb les societats % Serveis Municipals de Roses, S.A.+i % Port de Roses, S.A.+ al tractar-se en tots els casos de societats de capital 100% municipal. Amb data 28 de febrer de 2007, s'arriba a un acord per poder realitzar préstecs entre les diferents societats municipals de l'Ajuntament de Roses. Els moviments s'expliquen el apartat 12 d'aquesta memòria.

## **8.- FONS PROPIS**

CONCEPTE	2011	2010
CAPITAL SOCIAL	3.010,00	3.010,00
RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	-372.444,79	-419.153,66
RESULTAT DE L'EXERCICI	42.271,95	46.708,87
<b>TOTAL</b>	<b>-327.162,84</b>	<b>-369.434,79</b>

El Capital Social de la Societat és de 3.010,00 euros, representat per deu participacions socials, de 301,00 euros cadascuna, íntegrament subscrietes i desemborsades per l'Ajuntament de Roses.

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

Les participacions més rellevants en el capital social de la Societat a 31 de desembre de 2011 és que el 100 % del capital social es de titularitat de l'Ajuntament de Roses.

En l'epígraf de "Guanyos acumulats i altres reserves" no hi ha cap quantitat.

### Reserva legal

Pel disposat en el Text Refós de la Llei de Societats Anònimes ha de destinar-ne una xifra igual

al 10% dels beneficis a aquesta reserva fins que representi, com a mínim, el 20% del capital social. La reserva legal pot utilitzar-ne per a augmentar el capital en la part que superi el 10% del capital ja augmentat.

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

Reserva voluntària

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

**9.- SITUACIÓ FISCAL**

**9.1 IMPOST DE SOCIETATS**

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

La conciliació entre el resultat comptable i la base imposable del impost sobre societats en 2011 és la següent:

CONCILIACIÓ DE L' IMPORT NET D'INGRESSOS I DESPESES DE L'EXERCICI AMB LA BASE IMPONIBLE DEL IMPOST SOBRE BENEFICIS		
	Compte de pèrdues i guanys	Ingressos i despeses directament imputats al patrimoni net
Saldo ingressos i despeses de l'exercici	42.271,95	
	Augments /Disminucions	Augments/Disminucions
Impost sobre Societats		
Diferències permanents		
Diferències temporals		
- amb origen en l'exercici		
- amb origen en exercicis anteriors		
Compensació bases imposables negatives d'exercicis anteriors	42.271,95	
Base imposable (Rtat. fiscal):	0,00	

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

## 9.2 ALTRES TRIBUTS

No existeix cap informació significativa en relació a altres tributs.

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

## 10.- INGRESSOS I DESPESES

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

<b>APROVISIONAMENTS</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
COMPRA MERCADERIES	17.994,25	14.756,52
TREBALLS REALITZATS ALTRES EMPRESES	58.734,65	59.024,55
VARIACIÓ DE MERCADERIES	-88,45	187,50
<b>TOTAL</b>	<b>76.640,45</b>	<b>73.968,57</b>

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

<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
SOUS I SALARIS	422.479,09	401.858,17
REMUNERACIONS CONSELLERS	22.903,42	14.106,24
SEGURETAT SOCIAL C/ EMPRESA	125.261,40	143.397,84
ALTRES DESPESES PERSONAL	5.694,75	4.530,41
<b>TOTAL</b>	<b>576.338,66</b>	<b>563.892,66</b>

Des de l'exercici 2010 que apliquen un conveni col·lectiu propi, que fa que les pagues es meriten semestralment, i inclou una quinzena paga, que va en funció de uns variables establerts per cada assalariat.

Fins el mes de maig la societat està regida per un Conseller-Delegat, i a partir del mes d'agost és una Comissió Executiva formada per tres consellers qui regeix la societat.

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

<b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
SERVEIS EXTERIORS	329.237,10	333.528,61
ALTRES TRIBUTS	1.862,86	0,00
PÈRDUES PER PROVISSIONS	7.307,49	11.436,70
<b>TOTAL</b>	<b>338.407,45</b>	<b>344.965,31</b>

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

<b>ALTRES INGRESSOS</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
INGRESSOS PER LLOGUERS	32.451,09	28.386,57
INGRESSOS PER COMISSIONS	503,02	486,08
ALTRES INGRESSOS	8662,47	7273,72
SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ	181.278,00	191.213,00
<b>TOTAL</b>	<b>222.894,58</b>	<b>227.359,37</b>

### **11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**

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

Les subvencions aplicades com a capital s'imputen a resultats com a ingressos de cada exercici va en funció de la vida útil (període d'amortització) prevista del bé subvencionat.

Durant aquest exercici s'aplica com a ingrés per amortització de subvencions de capital la totalitat de l'amortització d'elements d'immobilitzats fins a 31 de desembre de 2010, així com donant de baixa la subvenció que corresponia a elements subvencionats que s'ha donat de baixa durant aquest exercici.

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

<b>SUBVENCIONS NETES 31/12/2010</b>	<b>AMORTITZACIÓ EXERCICI</b>	<b>SUBVENCIONS NETES 31/12/2011</b>
4.217.337,12	176.698,23	4.040.638,89

3. L'origen de les subvencions de capital rebudes són és en tots els casos l'Ajuntament de Roses.
4. La Societat ha rebut de l'Ajuntament, d'acord amb les condicions d'explotació establertes ens els pressupostos aprovats per a l'exercici 2011, la quantitat de 180.000,00 €, així com 1.278,00 per subvencions de la Seguretat Social per la realització de diferents cursos, que s'imputen com a subvenció a l'explotació.
5. La Societat ha complert amb totes les condicions associades a les subvencions
6. La Societat no ha rebut donacions o llegats durant l'exercici.

### **12.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**

Totes les operacions amb parts vinculades durant l'exercici 2011, són pròpies del tràfic ordinari de la societat i han estat realitzades en condicions de mercat.

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

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	ROSERSA	PORT DE ROSES
<b>ACTIUS I PASSIUS</b>			
NOUS PRÉSTECES REBUTS		65.000,00	130.000,00
PRÉSTECES AMORTITZATS			160.000,00
<b>TOTAL MOVIMENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>INGRESSOS</b>			
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	180.000,00		
PRESTACIÓ DE SERVEIS	14.348,06		
<b>TOTAL</b>	<b>194.348,06</b>		
<b>DESPESES</b>			
PAGAMENT DE TRIBUTS MUNICIPALS			
Residus comercials	1.849,46		
Clavegueram	1.627,97		
Aigua	9.655,13		
DESPESES FINANCERES		748,55	2.391,59
<b>TOTAL</b>	<b>13.132,56</b>	<b>748,55</b>	<b>2.391,59</b>

SALDOS AMB PARTS VINCULADES	AJUNTAMENT	ROSERSA	PORT DE ROSES
Saldo deutor	7.612,80	0,00	0,00
Saldo creditor	0,00	115.167,76	185.233,49

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

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

Durant aquest exercici es renoven:

Amb Serveis Municipals de Roses:

- Préstec de 50.000,00 euros que no es retorna durant el 2011.

Amb Port de Roses:

- Préstec de 134.722,10 euros que no es retorna durant el 2011.
- Préstec de 80.000,00 euros que es retorna el 26 de gener de 2011.

A més dels que es renoven, subscriuen els nou préstecs:

Amb Serveis Municipals de Roses:

- Préstec de 65.000,00 euros signat el 17 de desembre de 2011, i que no es cancel·la durant el 2011.

Amb Port de Roses:

- Préstec de 30.000,00 euros signat el 25 de febrer i que es retorna el 5 d'abril.

- Préstec de 50.000,00 euros que es disposa 25 de juny i es cancel·la el 12 de juliol.
  - Préstec de 50.000,00 euros que es disposa el 25 de juliol i no es cancel·la durant el 2011.
2. No s'han produït correccions valoratives per deutes de dubtós cobrament relacionades amb saldos pendents anteriors.
  3. No s'han reconegut despeses en l'exercici com a conseqüència de deutes incobrables o de dubtós cobrament de parts vinculades.
  4. A continuació es detallen:
    - a. Les quantitats reportades pels membres del consell d'administració, en concepte de dietes d'assistència a les reunions dels òrgans d'administració de la Societat.
    - b. Les remuneracions percebudes pels consellers de la societat per la seva funció de representació de la Societat.
    - c. Les retribucions de l'Alta Direcció.

<b>CÀRREC</b>	<b>2011</b>
DIETES CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	3.240,00
CONSELLER DELEGAT	4.913,42
COMISSIÓ EXECUTIVA	14.750,00
<b>TOTAL</b>	<b>22.903,42</b>

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

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

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

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

### **13.- INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENTS A PROVEÏDORS**

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

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2011		Exercici 2010	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	464.626,59	93,83 %	427.052,32	90,35%
Resta	30.576,18	6,17 %	45.635,73	9,65%
Total pagaments de l'exercici	495.202,77	100,00 %	472.688,05	100,00%
TMPE	19,29		19,62	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	4.661,38	10,76 %	1.286,33	6,49%

Termini mig de pagament (dies)	42,86
--------------------------------	-------

El termini màxim legal, segons queda establert a la disposició transitòria segona de la llei 15/2010, de 5 de juliol, que modifica la llei 3/2004, de 29 de desembre. A partir del 7 de juliol de 2010 i fins el 31 de desembre de 2011, el termini màxim de pagament és de 85 dies després de la recepció de les mercaderies, prestació de serveis o recepció de la factura.

El percentatge d'ajornaments que a la data de tancament de l'exercici sobrepassen el termini màxim legal correspon al pendent que supera el termini de 85 dies respecte del total pendent de pagament a 31 de desembre.

## 14.- ALTRA INFORMACIÓ

### 14.1 INFORMACIÓ SOBRE EL PERSONAL

1) En la taula que s'adjunta a continuació s'adjunta la distribució del personal de la societat separat per sexe i categoria professional. En algun cas el contracte és per hores, que van variant al llarg de l'exercici en funció de l'activitat de cada moment:

#### **DONES:**

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2010	Altes	Baixes	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
Coordinadora d'administració	1	0	0	1	1	1
Auxiliar Administrativa	3	0	0	3	3	3
Monitor Esportiu	9	1	1	9	8,5	8,75
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>13</b>	<b>12,50</b>	<b>12,75</b>



**HOMES:**

CATEGORIA PROFESSIONAL	31/12/2010	Altes	Baixes	31/12/2011	MIG 2010	MIG 2011
Conseller Delegat	1	1	2	0	1	0,41
Director-gerent	1	0	0	1	1	1
Director Tècnic	1	0	0	1	1	1
Coordinador d'activitats	1	0	0	1	1	1
Monitor Esportiu	4	0	0	4	4	4
Oficial 1era. manteniment	2	0	0	2	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>9,41</b>

<b>TOTAL PERSONAL</b>	<b>23</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>22</b>	<b>22,50</b>	<b>22,16</b>
-----------------------	-----------	----------	----------	-----------	--------------	--------------

Els llocs de treball que per l'exercici anterior estaven descrits com a monitor-socorrista, instructor d'activitats esportives i monitor d'activitats aquàtiques, amb l'aprovació del nou conveni col·lectiu s'agrupen amb l'epígraf de Monitor esportiu.

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

**14.2 INFORMACIÓ, NATURALES I PROPÒSIT DEL NEGOCI**

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

**15.- FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT**

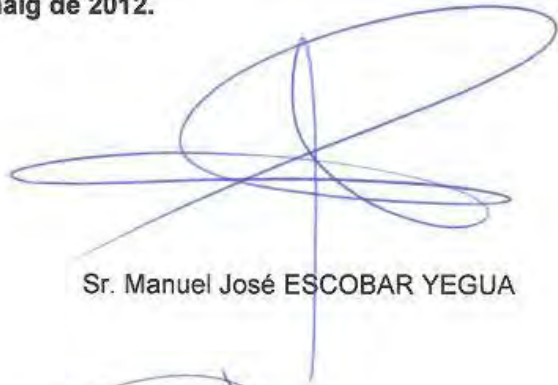
Segons el parer de l'administració de la Societat, no hi ha cap fet rellevant que afecti al principi de funcionament de l'empresa amb posterioritat a la data de tancament de l'exercici.

En data 13 d'abril de 2012 el senyor Carles Pàramo i Ponsetí va presentar un escrit a l'Ajuntament, amb registre d'entrada nº5198, i a la societat municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL, amb registre d'entrada nº46, en el que informa que, per incompatibilitat legal amb el seu càrrec de diputat del Congrés a Madrid, cessa per causa sobrevinguda com a membre dels òrgans directius i de gestió social de la societat municipal PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, S.L. (consell d'administració i comissió executiva) amb efectes en data 13 de desembre de 2011, inclosos els efectes econòmics.

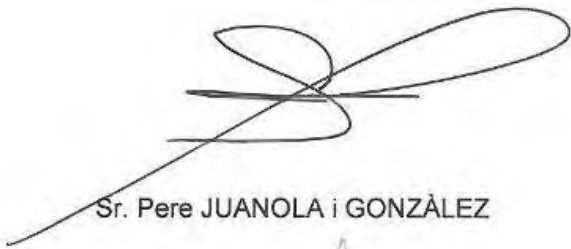
**Comptes Anuals formulats a Roses, el 24 de maig de 2012.**



Sra. Montserrat MINDAN CORTADA



Sr. Manuel José ESCOBAR YEGUA



Sr. Pere JUANOLA i GONZÀLEZ



Sr. Anna JORQUERA NAVARRO



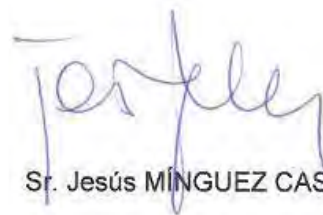
Sr. José Alberto JURADO



Sra. Montserrat SANJAIME SOTO



Sr. Manuel GARRIDO LEPE



Sr. Jesús MINGUEZ CASTANHEIRA

Sr. Félix LLORENS PALOU



## 2. PROPOSTA D'ADOPCIÓ D'ACORDS

El Consell d'administració va formular els Comptes anuals d'aquesta societat en sessió de data 24 de maig de 2012.

El comptes han estat auditats per l'auditor nomenat per la Junta general en data 30 de gener de 2012, que ha signat el seu informe en data 28 de maig de 2012.

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

**PRIMER.-** Aprovar els Comptes anuals, comprensius del Balanç, Compte de pèrdues i guanys, Estat de canvis del patrimoni net, Estat de fluxos d'efectiu i Memòria, corresponents a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2011.

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

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

<u>BASE DE REPARTIMENT</u>	<u>IMPORT</u>
SALDO COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS .....	42.271,95
<u>APLICACIÓ</u>	<u>IMPORT</u>
A COMPENSACIÓ RTATS NEGATIUS EXERCICIS ANTERIORS	42.271,95

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

El president,



Carles Pàramo i Ponsetí  
Roses, 18 juny de 2012