



Ajuntament de Roses
Intervenció General

PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2017





Ajuntament de Roses
Intervenció General





ÍNDEX

1. MEMÒRIA

| | |
|----------------------------|-----|
| Memòria de l'alcaldia..... | 1-6 |
|----------------------------|-----|

2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT

| | |
|--|---------|
| a) Pla pressupostari a mig termini | 7-18 |
| b) Estat de despeses | 19-48 |
| Classificació orgànica | |
| Classificació econòmica | |
| c) Estat d'ingressos | 49-52 |
| Classificació econòmica | |
| d) Bases d'execució | 53-184 |
| e) Pla d'inversions de l'exercici | 185-190 |
| f) Pressupost municipal consolidat | 191-194 |

3. PROGRAMES ANUALS D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT DE LES SOCIETATS MUNICIPALS

| | |
|--|---------|
| a) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Serveis Municipals de Roses, SA (ROSERSA) | 195-236 |
| b) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Port de Roses, SA | 237-260 |
| c) Programa anual d'actuació, inversió i finançament de la societat municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER) | 261-282 |

4. INFORME D'INTERVENCIÓ

| | |
|--|---------|
| a) Informe d'intervenció sobre l'aprovació del pressupost i sobre el compliment dels objectius de la llei 2/20012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera..... | 283-292 |
|--|---------|





Ajuntament de Roses
Intervenció General





Ajuntament de Roses
Intervenció General

MEMÒRIA DE L'ALCALDIA



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

MEMÒRIA DE L'ALCALDIA

Antecedents

El pressupost municipal proposat per a l'exercici 2017 dona compliment a les tres regles fiscals establertes per la Llei d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, és a dir, l'estabilitat pressupostària (equilibri), la sostenibilitat financera (volum d'endeutament públic) i la regla de la despesa (creixement de la despesa pública).

Igualment, la seva elaboració s'enquadra en un pla pressupostari a mig termini compatible amb el principi d'annualitat que regeix l'aprovació i execució dels pressupostos, de conformitat amb la normativa europea.

Aquestes restriccions condicionen les despeses, i molt especialment les inversions a realitzar, ja que, a la pràctica, impedeixen la possibilitat d'incrementar-les amb nou endeutament, cosa que considerant individualment l'objectiu d'endeutament seria factible, en tant que a l'exercici 2017 es situarà en el 24,19% sobre els ingressos corrents.

Un nou condicionant per a la gestió local ha estat l'aprovació de la Llei 27/2013, de 27 de desembre de racionalització i sostenibilitat de l'administració local (LRSAL) que, entre altres coses, redueix el marc competencial dels municipis. Aquesta normativa presenta greus limitacions per a l'exercici de les competències municipals en els termes d'autonomia local que fins ara es venien realitzant.

En aquest sentit, el Decret 208/2015, de 22 de setembre, del Departament de Governació i relació institucionals de la Generalitat de Catalunya estableix el procediment per obtenir els informes previstos en l'apartat 4 de l'article 7 de la Llei 7/1985, determinant que els ens locals poden continuar prestant els serveis públics o desenvolupant les activitats que exercien, a l'entrada en vigor de la Llei 27/2013, com a competència distinta de les pròpies i de les atribuïdes per delegació, sempre que, d'acord amb la valoració dels ens locals, no incorrin en supòsits d'execució simultània del mateix servei públic i que quedi garantida la sostenibilitat financera del conjunt de la hisenda de l'ens local. Aquests informes s'hauran de sol·licitar al departament de la Generalitat competent en matèria d'Administració local, en el termini d'un any a partir de l'entrada en vigor d'aquest Decret.

Pressupost consolidat

El pressupost de l'Ajuntament de Roses integra els pressupostos de l'Ajuntament i de les tres societats municipals dependents. En termes homogenis i consolidats el pressupost general per 2017 puja a 38.054.200 €, amb un increment de l'1,21% en relació al de l'exercici anterior.

| Entitat | Pressupost 2017 | Pressupost 2016 | Variació (%) |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Ajuntament | 34.800.000,00 | 34.235.000,00 | 1,65% |
| Serveis municipals de Roses, SA | 2.287.600,00 | 2.263.600,00 | 1,06% |
| Port de Roses, SA | 2.470.590,00 | 2.600.400,00 | -4,99% |
| Promoció i desenvolupament, SL | 960.950,00 | 958.950,00 | 0,21% |
| Societats municipals | 5.719.140,00 | 5.822.950,00 | -1,78% |
| Suma | 40.519.140,00 | 40.057.950,00 | 1,15% |

| | | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Ajustaments consolidació | 2.464.940,00 | 2.457.440,00 | 0,31% |
| Import pressupost consolidat | 38.054.200,00 | 37.600.510,00 | 1,21% |

Pressupost de l'Ajuntament

El pressupost de l'Ajuntament de Roses per a l'any 2017 puja a 34.800.000 €, cosa que significa un increment de l'1,65 % respecte l'any anterior.

| Pressupost d'ingressos | Pressupost 2017 | % | Pressupost 2016 | % | % variació |
|-------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| I Impostos directes | 18.586.000,00 | 53,41% | 18.322.700,00 | 53,52% | 1,44% |
| II Impostos indirectes | 358.800,00 | 1,03% | 355.000,00 | 1,04% | 1,07% |
| III Taxes i altres ingressos | 9.303.910,00 | 26,74% | 9.401.730,00 | 27,46% | -1,04% |
| Ingressos tributaris | 28.248.710,00 | 82,51% | 28.079.430,00 | 82,02% | 0,60% |
| IV Transferències corrents | 5.355.200,00 | 15,39% | 5.422.570,00 | 15,84% | -1,24% |
| V Ingressos patrimonials | 434.000,00 | 1,25% | 498.000,00 | 1,45% | -12,85% |
| Ingressos corrents | 34.037.910,00 | 97,81% | 34.000.000,00 | 99,31% | 0,11% |
| VI Alienació inversions | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| VII Transferències de capital | 762.090,00 | 2,19% | 235.000,00 | 0,69% | 224,29% |
| Ingressos de capital | 762.090,00 | 2,19% | 235.000,00 | 0,69% | 224,29% |
| Ingressos no financers | 34.800.000,00 | 100,00% | 34.235.000,00 | 100,00% | 1,65% |
| VIII Actius financers | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| IX Passius financers | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Operacions financeres | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL INGRESSOS | 34.800.000,00 | 100,00% | 34.235.000,00 | 100,00% | 1,65% |

En conjunt, es preveu que els ingressos tributaris, formats pels impostos i taxes municipals, pugin a 28.248.710 €, amb un increment del 0,60%.

El total d'ingressos no financers puja a 34.800.000 €, un 1,65 % més que el pressupost de 2016, que coincideix amb els ingressos totals, en tant que no està prevista la concertació de cap operació d'endeutament (passius financers).

Pel que fa a les despeses, les corrents assoleixen un import de 29.537.000 €, un 0,92% superior a 2016. Les despeses de capital (inversions) ascendeixen a 3.855.000 €, amb un increment del 28,31%. D'acord amb el pla d'inversions, aquestes despeses es destinaran fonamentalment a projectes per a la millora urbana i d'infraestructures i serveis públics, i a la compra d'habitatge de vivenda social.

Igualment, al pressupost s'acompanya el programa d'inversió plurianual (2018-2020) que suposarà una inversió addicional d'uns 9,5 milions d'euros durant aquest període.



Ajuntament de Roses
Intervenció General

| Pressupost de despeses | Pressupost 2017 | % | Pressupost 2016 | % | % variació |
|-------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| I Personal | 10.858.900,00 | 31,20% | 10.527.626,00 | 30,75% | 3,15% |
| II Béns i serveis corrents | 14.359.810,00 | 41,26% | 14.483.824,00 | 42,31% | -0,86% |
| III Despeses financeres | 91.500,00 | 0,26% | 134.000,00 | 0,39% | -31,72% |
| IV Transferències corrents | 3.926.790,00 | 11,28% | 3.823.050,00 | 11,17% | 2,71% |
| V Fons de contingència | 300.000,00 | 0,86% | 300.000,00 | 0,88% | NC |
| Despeses corrents | 29.537.000,00 | 84,88% | 29.268.500,00 | 85,49% | 0,92% |
| VI Inversions | 3.855.000,00 | 11,08% | 3.004.500,00 | 8,78% | 28,31% |
| VII Transferències de capital | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | NC |
| Despeses de capital | 3.855.000,00 | 11,08% | 3.004.500,00 | 8,78% | 28,31% |
| Despeses no financeres | 33.392.000,00 | 95,95% | 32.273.000,00 | 94,27% | 3,47% |
| VIII Actius financers | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| IX Passius financers | 1.408.000,00 | 4,05% | 1.962.000,00 | 5,73% | -28,24% |
| Operacions financeres | 1.408.000,00 | 4,05% | 1.962.000,00 | 5,73% | -28,24% |
| TOTAL DESPESES | 34.800.000,00 | 100,00% | 34.235.000,00 | 100,00% | 1,65% |

Pel finançament de les inversions projectades per a l'exercici 2017, es preveuen 762.090 € d'ingressos de capital (subvencions) i es destinen 3.092.910 € de recursos corrents. En aquest context, els ingressos corrents financen tant les despeses corrents, com les despeses financeres i un 80% del total de la inversió prevista. L'estalvi net suposa el 9,09% dels ingressos corrents (8,15% al 2016), cosa que permet un important autofinançament de les inversions, la reducció de la dependència financera i unes menors despeses per interessos i amortització del deute.

| CONCEPTE | Pressupost 2017 | Pressupost 2016 | % variació |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| Ingressos corrents | 34.037.910,00 | 34.000.000,00 | 0,11% |
| Despeses corrents | 29.537.000,00 | 29.268.500,00 | 0,92% |
| Estalvi brut | 4.500.910,00 | 4.731.500,00 | -4,87% |
| Passius financers | 1.408.000,00 | 1.962.000,00 | -28,24% |
| Estalvi net | 3.092.910,00 | 2.769.500,00 | 11,68% |
| % estalvi net sobre els ingressos corrents | 9,09% | 8,15% | 11,55% |

Cal destacar la important reducció de les despeses financeres i de la despesa destinada a amortització de capital enregistrada, motivada per no haver concertat cap nova operació de crèdit en els darrers 5 anys, així com per l'amortització anticipada que s'ha hagut de realitzar durant el 2016, per resolució de la Direcció General de Turisme de la Generalitat de Catalunya, d'una part del préstec ICO/FOMIT concedit al 2008 i no emprat per a la seva finalitat dins el termini convingut, i finalment pel descens dels tipus d'interès previstos.

Igualment, continuarem, en la mesura que la normativa pressupostària ho permeti, destinant el superàvit pressupostari obtingut en la liquidació del pressupost de l'exercici anterior a la realització d'inversions, reduïnt per tant la necessitat de recórrer a nou endeutament.

Finalment, les despeses financeres (amortització de crèdits), puguen a 1.408.000 €, d'acord amb el programa temporal de les operacions de crèdit actualment vigents, la qual cosa suposarà situar l'endeutament municipal en 8.788.099,85 € a 31/12/2017, és a dir, en el 24,19% sobre els ingressos corrents consolidats.

Pressupostos de les empreses municipals

L'import dels pressupostos de les societats municipals es dedica a la realització de la gestió dels diferents serveis que tenen encomanats fins a la data, d'acord amb els seus respectius objectes socials i els encàrrecs de gestió realitzats. L'import conjunt d'aquests pressupostos puja a 5.719.140 €, un -1,78 % inferior a l'any anterior.

| Entitat | Pressupost 2017 | Pressupost 2016 | Variació (%) |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| Serveis municipals de Roses, SA | 2.287.600,00 | 2.263.600,00 | 1,06% |
| Port de Roses, SA | 2.470.590,00 | 2.600.400,00 | -4,99% |
| Promoció i desenvolupament, SL | 960.950,00 | 958.950,00 | 0,21% |
| Societats municipals | 5.719.140,00 | 5.822.950,00 | -1,78% |

Dins el Pla d'inversions presentats per les empreses municipals, destaca en el cas de Port de Roses la rehabilitació de l'espigó de la Riera Ginjolers i la instal·lació de nous pantanons flotants en el dic de raser, en el cas de Proder la renovació del parquet de la sala d'activitats i de la façana de l'edifici, i en el cas de Rosersa la compra d'un vehicle pel servei de jardineria.

Conclusió

El pressupost que es presenta per a la seva aprovació compleix els criteris d'estabilitat establerts per la normativa estatal, amb una notable reducció de l'indicador d'endeutament i que, conjuntament amb la millora de l'estalvi net, permet gaudir d'una bona solvència econòmica, fer inversió sense recórrer a nou endeutament, i, sense incrementar la pressió fiscal, atendre les necessitats socials de les persones i prestar els serveis públics amb un nivell de quantitat i qualitat homogeni amb anys anteriors.

L'alcaldeessa-Presidenta,

Montse Mindan i Cortada

Roses, 11 de novembre de 2016



Ajuntament de Roses
Intervenció General

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT



Ajuntament de Roses
Intervenció General

PLA PRESSUPOSTARI A MIG TERMINI



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



PLA PRESSUPOSTARI A MIG TERMINI (2018-2020)

1. Antecedents

L'article 5 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera estableix que l'elaboració dels pressupostos de les administracions públiques i altres ens compresos en l'àmbit d'aplicació de la Llei, s'enquadrarà en un pla pressupostari a mig termini compatible amb el principi d'annualitat pel que regeixen l'aprovació i execució dels pressupostos, de conformitat amb la normativa europea.

Per la seva part, l'article 29, concreta que l'indicat marc pressupostari, que abastarà un període mínim de tres anys, contindrà, entre altres, els paràmetres següents:

- Els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic de les respectives administracions públiques.
- Les projeccions de les principals partides d'ingressos i despeses tenint en compte, tant la seva evolució tendencial, és a dir basada en polítiques no subjectes a modificacions, com l'impacte de les mesures previstes per al període considerat.
- Els principals supòsits en els quals es basen aquestes projeccions d'ingressos i despeses.
- Els marcs pressupostaris serviran de base per a l'elaboració del programa d'estabilitat.

Per la seva part, l'ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix en l'article 6 l'obligació de remetre informació sobre els marcs pressupostaris a mig termini, en els quals s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos de les entitats locals.

2. Objectius d'estabilitat pel període considerat

Per a les corporacions locals, el Govern ha determinat els següents objectius:

Objectius d'estabilitat, deute públic i sostre de despesa

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---------|---------|-----------|
| Capacitat (+) Necessitat (-) de fin. SEC-2010 (en % PIB) | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Límit individual d'endeutament (sobre ingressos corrents) | 110,00% | 110,00% | 110,00% |
| Taxa de referència regla de despesa | 2,20% | 2,60% | 2,60% (*) |

(*) Tenint en compte que la darrera guia publicada a data d'avui és la relativa al període 2016-2018, mentre no es conegui el límit de variació previst entre 2018 i 2019 s'haurà d'aplicar la taxa de l'últim any del període disponible, que és 2,6 %.

Àmbit subjectiu

El Pla pressupostari s'ha elaborat a nivell consolidat per a tots aquells ens que formen part del sector administració pública, és a dir, d'acord amb la informació que consta en



l'inventari d'ens del Sector públic local, per l'Ajuntament de Roses i la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA.

3. Previsions d'ingressos

A partir de les xifres previstes en el projecte de pressupost municipal per a l'exercici 2017, es preveuen els ingressos tributaris durant el període analitzat tenint en compte la seva evolució tendencial. Pel que fa a les transferències corrents i els ingressos patrimonials, s'estima que es mantindran estables durant aquest període. Dins de les transferències corrents, es calcula de forma diferenciada la participació en els tributs de l'Estat.

Donades les seves característiques, només es computen les transferències de capital incorporades al pla plurianual d'inversions. Totes les noves subvencions que es puguin obtenir s'afegiran al pressupost en el moment que siguin concedides amb afectació al finançament dels projectes pels quals siguin atorgades.

En principi no es preveuen ingressos per passius financers (nou endeutament), als efectes de mantenir les previsions de despesa dins dels criteris de la regla de despesa. Cal assenyalar que aquesta limitació no té en compte que l'Ajuntament de Roses es podria endeutar ja que està previst que a 31/12/2017 compti amb un endeutament del 24,19 % sobre els ingressos corrents i per tant molt allunyat del límit del 110% establert a la normativa sobre hisendes locals.

4. Previsions de despeses

Per la seva part, les previsions de despeses corrents també parteixen de les xifres previstes en el projecte de pressupost per 2017. Sota aquesta premissa, l'evolució dels diferents capítols s'ha realitzat d'acord amb les següents consideracions:

- a) Mantenir estables les despeses de personal, a excepció de lleugeres actualitzacions i de l'increment per a l'ampliació de 6 places a la plantilla per a cobrir excepcionalment necessitats urgents i inajornables que es restringeixen a categories declarades prioritàries (subalterns i peons) i a sector declarat prioritari (turisme), en ambdós casos per acords plenaris. Aquestes places es poden proveir interinament però no poden ser cobertes en propietat.
- b) L'actualització amb la previsió de creixement anual de l'IPC, calculat en un 1,5% lineal, de les despeses en béns corrents i serveis i les transferències corrents.
- c) Mantenir una dotació del fons de contingència similar a la pressupostada en l'exercici 2016 per poder fer front a despeses no previstes inicialment, fent compatible el compliment de l'estabilitat pressupostària.
- d) La previsió de les despeses financeres calculades en base a l'estructura del deute prevista.
- e) La previsió de despeses de capital (inversions) és el resultat d'aplicar l'estalvi net que s'estima generar al llarg del període a les previsions d'inversió plurianual previstes,





Ajuntament de Roses
Intervenció General

considerant també les restriccions sobre el creixement de la despesa, la qual cosa situa les inversions en uns 9,5 milions d'euros en el període 2018-2020. Cal indicar que aquesta xifra s'incrementarà amb les transferències de capital que s'atorguin per les diferents administracions públiques.

Igualment, caldrà considerar, en funció de l'evolució de les normatives previstes per a la utilització del superàvit pressupostari, la possibilitat de destinar els romanents positius a inversions financerament sostenibles o d'altres amb contingut similar.

- f) Els passius financers (amortització del deute) es dedueixen de la previsió d'amortització del deute segons els quadres d'amortització establerts contractualment.

5. Objectius d'estabilitat, regla de la despesa i deute públic

Les dades adjuntes sintetitzen les previsions realitzades anteriorment, detallant l'evolució prevista dels estats d'ingressos i despeses.

Com es pot observar, al llarg del període previst, es compleix amb els objectius derivats de la Llei d'estabilitat i sostenibilitat financera, relatius a l'estabilitat i al deute públic.

És significativa i s'ha de fer notar la important reducció del volum d'endeutament al llarg del període analitzat, que passarà del 25,82% previst per a 2017 al 13,72% a finals de 2020.

L'alcaldeessa- Presidenta,

Montse Mindan i Cortada

Roses, 11 de novembre de 2016



Pla pressupostari a mig termini (2017-2020)

(Consolidat Ajuntament + Serveis municipals de Roses, SA)

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Estat d'ingressos | | | | |
| Impost sobre béns immobles (rústica) | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| Impost sobre béns immobles (urbana) | 14.027.500 | 14.097.638 | 14.168.126 | 14.238.966 |
| Impost sobre vehicles tracció mecànica | 1.057.000 | 1.062.285 | 1.067.596 | 1.072.934 |
| Impost sobre increment de valors de terrenys | 3.147.300 | 3.178.773 | 3.210.561 | 3.242.666 |
| Impost sobre activitats econòmiques | 351.500 | 351.500 | 351.500 | 351.500 |
| I. Impostos directes | 18.586.000 | 18.692.896 | 18.800.483 | 18.908.767 |
| II. Impostos indirectes | 358.800 | 358.800 | 358.800 | 358.800 |
| Taxes i altres ingressos (sense cont. especials) | 9.303.910 | 9.396.949 | 9.490.919 | 9.585.828 |
| Contribucions especials i quotes urbanització | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Taxes i altres ingressos | 9.303.910 | 9.396.949 | 9.490.919 | 9.585.828 |
| Participació en els tributs de l'Estat | 4.263.000 | 4.263.000 | 4.263.000 | 4.263.000 |
| Resta de transferències corrents | 1.092.200 | 1.092.200 | 1.092.200 | 1.092.200 |
| IV. Transferències corrents | 5.355.200 | 5.355.200 | 5.355.200 | 5.355.200 |
| V: Ingressos patrimonials | 437.500 | 437.500 | 437.500 | 437.500 |
| INGRESSOS CORRENTS | 34.041.410 | 34.241.345 | 34.442.901 | 34.646.095 |
| VI. Alienació inversions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. Transferències capital | 762.090 | 238.000 | 238.000 | 238.000 |
| INGRESSOS DE CAPITAL | 762.090 | 238.000 | 238.000 | 238.000 |
| INGRESSOS NO FINANCERS | 34.803.500 | 34.479.345 | 34.680.901 | 34.884.095 |
| VIII. Actius financers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. Passius financers | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESSOS FINANCERS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL INGRESSOS | 34.803.500 | 34.479.345 | 34.680.901 | 34.884.095 |

| | | | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Estat de despeses | | | | |
| I. Personal | 12.086.450 | 12.207.315 | 12.329.388 | 12.452.682 |
| II. Béns corrents i serveis | 15.295.270 | 15.522.486 | 15.743.866 | 15.882.794 |
| III. Despeses financeres | 91.800 | 94.705 | 92.544 | 85.024 |
| IV. Transferències corrents | 1.642.690 | 1.659.117 | 1.675.708 | 1.692.465 |
| V. Fons de contingència | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| DESPESES CORRENTS | 29.416.210 | 29.783.622 | 30.141.506 | 30.412.965 |
| VI. Inversions reals | 3.920.000 | 3.920.000 | 3.920.000 | 3.920.000 |
| VII. Transferències capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DESPESES DE CAPITAL | 3.920.000 | 3.348.000 | 3.197.000 | 3.126.000 |
| DESPESES NO FINANCERES | 33.336.210 | 33.131.622 | 33.338.506 | 33.538.965 |
| VIII. Actius financers | 59.290 | 0 | 0 | 0 |
| IX. Passius financers | 1.408.000 | 1.347.723 | 1.342.395 | 1.345.130 |
| DESPESES FINANCERES | 1.467.290 | 1.347.723 | 1.342.395 | 1.345.130 |
| TOTAL DESPESES | 34.803.500 | 34.479.345 | 34.680.901 | 34.884.095 |

Estabilitat

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ingressos no financers | 34.803.500 | 34.479.345 | 34.680.901 | 34.884.095 |
| Ajustaments SEC 2010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingressos no financers (ajustats SEC) | 34.803.500 | 34.479.345 | 34.680.901 | 34.884.095 |
| Despeses no financeres | 33.336.210 | 33.131.622 | 33.338.506 | 33.538.965 |
| Ajustaments SEC 2010 | 2.160.887 | 2.153.555 | 2.167.003 | 2.180.033 |
| Despeses no financeres (ajustats SEC) | 31.175.323 | 30.978.067 | 31.171.503 | 31.358.932 |
| Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament | 3.628.177 | 3.501.278 | 3.509.398 | 3.525.163 |
| % sobre ingressos no financers | 10,42% | 10,15% | 10,12% | 10,11% |

Deute viu

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Deute a llarg termini | 8.788.100 | 7.440.377 | 6.097.982 | 4.752.852 |
| Deute viu a curt termini | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Previsió deute a final de l'exercici | 8.788.100 | 7.440.377 | 6.097.982 | 4.752.852 |
| Ingressos corrents previstos | 34.041.410 | 34.241.345 | 34.442.901 | 34.646.095 |
| Ajust per liquidació PIE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ajust ingressos extraordinaris | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Ingressos corrents a considerar | 34.041.410 | 34.241.345 | 34.442.901 | 34.646.095 |
| Indicador legal capital viu (deute viu/ingressos corrents) | 25,82% | 21,73% | 17,70% | 13,72% |

Annex. Programa d'inversió plurianual 2017-2020

PROGRAMA D'INVERSIÓ PLURIANUAL 2017_2020

| Projecte | Total | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | |
|---|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| Concessions administratives obra i servei | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Nou Mercat, plaça i aparcament | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Passeig i aparcament front de Mar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Tanatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Adequació Far i entorn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Pista d'atletisme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Dotació de sòl municipal i habitatges | 350.000 | 125.000 | 125.000 | 50.000 | 50.000 | |
| Expropiació i Adquisició finques | 200.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | |
| Compra d'habitatges de vivenda social | 150.000 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | |
| Projectes i direcció obra | 580.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | |
| Projectes i direcció d'obra (Urbanisme) | 400.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | |
| Projectes i direcció d'obra (Serveis públics) | 180.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | |
| Millora urbana | 6.141.500 | 987.500 | 1.197.000 | 1.974.000 | 1.983.000 | |
| Aparcament platja Palangrers | 101.000 | 101.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Naturalització Riera La Trencada | 482.500 | 482.500 | 0 | 0 | 0 | |
| Zona verda càstrum | 52.000 | 52.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Pas c/Tarragona-Trinitat | 37.000 | 37.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Enderroc edificis PA-4/UA3 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Jardí Mas de les Figueres | 150.000 | 50.000 | 100.000 | 0 | 0 | |
| Plaça c/Llotja-Norfeu-Pescadors | 250.000 | 0 | 200.000 | 50.000 | 0 | |
| Recorregut geològ. des de depurad.marisc fins Canyelles Grosses | 117.000 | 0 | 85.000 | 32.000 | 0 | |
| Millora camí ronda Montjoi-Pelosa | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 0 | |
| Millora camí ronda Almadrava-Falconera | 100.000 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | |
| Millora camí ronda Rostella-Montjoi | 60.000 | 0 | 60.000 | 0 | 0 | |
| Millora camí ronda Pelosa-Jòncols | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 | 0 | |
| Passarel·la Riera Ginjolers/Mas Oliva | 90.000 | 0 | 90.000 | 0 | 0 | |
| Placeta Mas Oliva | 362.000 | 0 | 0 | 120.000 | 242.000 | |
| Carrer Pi i Sunyer i Plaça Catalunya | 1.290.000 | 0 | 0 | 390.000 | 900.000 | |
| Millors barri dels Pescadors | 123.000 | 0 | 0 | 0 | 123.000 | |
| Millora c/Madrid/Pl.Pep Ventura | 483.000 | 0 | 0 | 483.000 | 0 | |
| Pl.Victòria Catalana | 297.000 | 0 | 0 | 149.000 | 148.000 | |
| Remodelació zona verda Illa Itaca-Gran Via | 800.000 | 0 | 0 | 400.000 | 400.000 | |
| Camí antic accés Castell Trinitat | 40.000 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | |
| Urbanització camí turó de l'Ullastrell | 352.000 | 0 | 352.000 | 0 | 0 | |
| Picnic a Falconera | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Millors urbanes | 110.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | |
| Inversions participacio ciutadana | 600.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | |
| Urbanització Mas Oliva/Viena.Oslo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Tancament cementiri i urb.entorn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Projecte |
| Urb. Gran Via, tram Dr.Fleming-Ctra Mas Oliva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ordenació antiga Depuradora de marisc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Àmbit c/M.Carles Feliu/Francesc Macià | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Accessos castell Trinitat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Esponjament Rambla Riera Ginjolers | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Millora infraestructures i serveis públics | 2.454.000 | 730.000 | 914.000 | 405.000 | 405.000 | |
| Reposició i millora vies públiques (altres) | 400.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | |
| Enllumenat públic. Mas Mates | 675.000 | 317.000 | 358.000 | 0 | 0 | |
| Enllumenat public sector La Sureda d'en Mairó | 138.000 | 0 | 138.000 | 0 | 0 | |
| Reparació paviment asfaltat zona mercat diumenges i pilones | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Reforç pont Ctra. de les Arenes sobre riera Trencada | 88.000 | 0 | 88.000 | 0 | 0 | |
| Reposició i millora proveïment aigua | 280.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | |
| Reposició i millora proveïment clavegueram | 312.000 | 87.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | |
| Vitrines informació municipal a la via pública | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | |

| Projecte | Total | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Sistemes seguretat video vigilància Ps.Marítim i perímetre poble | 61.000 | 61.000 | 0 | 0 | 0 |
| Reposició senyalètica camins naturals i de ronda | 35.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 |
| Subministrament de bancs per mobiliari urbà | 60.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Enllumenat públic Mas Fumats | 150.000 | 0 | 0 | 75.000 | 75.000 |
| Enllumenat públic. Sector La Cuana | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Parterres aparcament Plaça Empordà | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Enllumenat públic. Substitució lluminàries per tecnologia LED | 195.000 | 0 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| Adequació i millora del patrimoni cultural | 696.000 | 128.000 | 248.000 | 200.000 | 120.000 |
| Restauració camí glaciis Ciutadella | 158.000 | | 58.000 | 100.000 | 0 |
| Porta de terra Ciutadella | 200.000 | 0 | 0 | 90.000 | 110.000 |
| Restauració Torre medieval monestir | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| Il·luminació Ciutadella | 20.000 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| Treballs recuperació i visualització muralla medieval | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| Museografia castell Trinitat | 85.000 | 85.000 | 0 | 0 | 0 |
| Museografia Ciutadella | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| Museografia vila medieval | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| Museografia barca Glòria Mar | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| Millora patrimoni cultural | 63.000 | 33.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Millora d'instal·lacions i edificis municipals | 2.460.000 | 1.398.000 | 510.000 | 276.000 | 276.000 |
| Edificis serveis generals | 140.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Serveis Pista polivalent | 384.000 | 120.000 | 264.000 | 0 | 0 |
| Reformes vestidors i espais comuns poliesportiu | 327.000 | 327.000 | 0 | 0 | 0 |
| Xarxa calor. Caldera biomassa zona esportiva | 483.000 | 483.000 | 0 | 0 | 0 |
| Millora accessos oficina de turisme | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 |
| Milliores centres escolars | 200.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Milliores llars d'infants (pati i cuina El Franquet i lavabo El cavallet) | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| Substitució coberta estadi | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| Substitució seients grades poliesportiu | 13.000 | 13.000 | 0 | 0 | 0 |
| Adequació instal·lacions esportives. | 182.000 | 32.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Rocòdrom Boulder | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| Milliores CAR | 24.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Cementiri municipal | 140.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Pistes petanca Parc esportiu | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| Serveis Castell Trinitat | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| Accions eficiència i estalvi energètic equip.mpals.s/PAES | 40.000 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| Noves instal·lacions Vinyassa. Grades, oficines i magatzem | 200.000 | 0 | 0 | 100.000 | 100.000 |
| Renovació gespa artificial estadi Mas Oliva | 160.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 |
| Reordenació 1a.planta edifici policia per formació nou despatx | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 |
| Segon Parc esportiu de lliure accés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Escola música (planta superior SUF) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Edifici concerts i actes multitudinàris | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ampliació instal·lacions elèctrica i aigua Ciutadella | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Museu de la pesca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Béns i equipaments | 649.500 | 341.500 | 144.000 | 82.000 | 82.000 |
| Material i programari informàtic | 308.000 | 158.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Equipaments mobiliari biblioteca | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| Equipaments serveis generals | 60.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Equipaments teatre | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Equipaments llars d'infants | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |
| Taules i cadires activitats municipi | 16.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| Equipaments policia local | 21.000 | 21.000 | 0 | 0 | 0 |
| Rètol edifici policia local | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 | 0 |
| Lluminàries Nadal | 68.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| Compra vehicles urbanisme.Cotxe/moto/bicicleta elèctrica | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| Compra vehicle elèctric àrea Serveis públics | 6.000 | 6.000 | 0 | 0 | 0 |
| Camió ploma Brigada | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | 0 |
| Oficina mòbil policia local | 62.000 | 0 | 62.000 | 0 | 0 |
| TOTALS | 13.331.000 | 3.855.000 | 3.283.000 | 3.132.000 | 3.061.000 |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

ESTATS DE DESPESES I INGRESSOS



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

PRESSUPOST GENERAL 2017

ESTAT DE DESPESES- CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|--------------------|----|------|---------|--|------------------|-------------------|--------------|
| 17 | 00 | 0111 | 9130000 | AMORTITZACIÓ PRÉSTECES | 1.408.000 | | |
| ORGÀNICA 00 | | | | DEUTE PÚBLIC | | 1.408.000 | |
| 17 | 10 | 9123 | 1100000 | RETRIB.BÀSIQUES.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA | 10.084,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1100100 | ALTRES REMUNERACIONS..PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA | 19.959,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ALCALDIA -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1200600 | TRIENNIS.ALCALDIA | 3.838,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200600 | TRIENNIS.COMUNICACIÓ I PREMSA | 5.134,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ALCALDIA | 10.636,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.COMUNICACIÓ I PREMSA | 14.563,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ALCALDIA | 22.330,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.COMUNICACIÓ I PREMSA | 30.395,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. ALCALDIA | 7.833,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. ALCALDIA | 963,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. ALCALDIA | 17.378,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1500000 | PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. ALCALDIA | 2.525,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS ALCALDIA | 2.500,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA | 3.000 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ALCALDIA | 12.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2260200 | COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL | 48.250 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2260201 | PUBLICITAT MUNICIPAL | 44.700 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ALCALDIA | 10.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2269900 | DESPESES DIVERSES COMUNICACIÓ I PREMSA | 7.600 | | |
| 17 | 10 | 9241 | 2269900 | DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA | 10.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. COMUNICACIÓ I PREMSA | 21.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 4790000 | CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL | 32.500 | | |
| 17 | 10 | 3342 | 4820000 | AJUTS A ALTRES ENTITATS | 12.000 | | |
| ORGÀNICA 10 | | | | ALCALDIA | | 389.533,00 | |
| 17 | 20 | 9122 | 1000000 | RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN | 206.200,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -A1 | 74.863,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -C1 | 70.586,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -C2 | 85.471,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200500 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -E | 15.666,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -A2 | 52.664,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -C1 | 30.251,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -C2 | 9.263,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.SAC -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.SAC -C2 | 68.377,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 20 | 9201 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ GENERAL | 51.149,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200600 | TRIENNIS.INFORMÀTICA | 20.860,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200600 | TRIENNIS.SAC | 15.176,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ GENERAL | 160.969,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INFORMÀTICA | 58.818,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.SAC | 45.619,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ GENERAL | 333.115,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INFORMÀTICA | 133.176,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.SAC | 76.048,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1270000 | PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS | 80.500,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABOR.ADMÓ GENERAL | 14.973,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.INFORMÀTICA | 7.833,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300001 | TRIENNIS.LABOR.ADMÓ GENERAL | 4.761,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.INFORMÀTICA | 964,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABOR.ADMÓ GENERAL | 26.509,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.INFORMÀTICA | 12.402,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300201 | ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS. SERV.GRALS | 1.000,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1370000 | PLA DE PENSIONS LABORALS | 27.600,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1500000 | PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ GENERAL | 16.664,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS ALTRES SERVEIS GENERALS | 32.300,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS ALTRES SERV. GRALS. | 4.550,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1600000 | QUOTES SEGURETAT SOCIAL | 2.373.051,00 | | |
| 17 | 20 | 2111 | 1610300 | PENSIONS EXTRAORDINÀRIES | 2.600,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1620000 | FORMACIO PERSONAL | 9.000,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1620400 | ACCIÓ SOCIAL | 83.450,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS ARXIU | 19.300 | | |
| 17 | 20 | 9292 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS JUTJAT DE PAU | 13.200 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC | 1.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2130001 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS | 1.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES SAC | 2.500 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2160000 | MANTENIMENT SISTEMES D'INFORMACIÓ | 144.300 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS | 30.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SAC | 500 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200001 | MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS | 400 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS SERVEIS GRALS | 34.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2200200 | MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE | 40.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES SAC | 2.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2219900 | SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS | 3.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2220000 | CONSUM TELEFONIA | 40.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2220100 | CORRESPONDÈNCIA | 53.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2220300 | COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES | 8.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2229900 | MISSATGERIA SERVEIS GENERALS | 1.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2240000 | ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS | 151.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|--------------------|---|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 20 | 9201 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2260400 | DESPESES JURÍDIQUES | 55.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS | 16.580 | | |
| 17 | 20 | 9292 | 2269900 | DESPESES DIVERSES JUTJAT DE PAU | 2.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269901 | INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS | 20.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269902 | DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL | 42.500 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA | 40.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS GENERALS | 6.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270601 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. RECURSOS HUMANS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270602 | ESTUDI VIABILITAT ECONÒMICA REMUNICIPALITZACIÓ | | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270602 | CONTRACTE RESIDUS | 6.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2279900 | CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS | 10.800 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI VIGILÀNCIA I SEGURETAT EDIFICI CASA CONSISTORIAL | 57.600 | | |
| 17 | 20 | 9122 | 2300000 | DIETES MEMBRES ÒRGANS GOVERN | 5.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2302000 | DIETES PERSONAL | 12.500 | | |
| 17 | 20 | 9122 | 2310000 | LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN | 6.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2312000 | LOCOMOCIÓ PERSONAL | 12.500 | | |
| 17 | 20 | 9122 | 2330000 | ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN | 158.900 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2330000 | ASSISTÈNCIES A TRIBUNALS | 1.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 4660000 | QUOTA ASSOCIACIÓ MUNIC.PER LA INDEPENDÈNCIA | 1.900 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 3261 | 4810001 | BECA FORMACIÓ DUAL | 3.200 | | |
| 17 | 20 | 1511 | 6100000 | INVERSIÓ EN TERRENYS | 50.000 | | |
| 17 | 20 | 2311 | 6820000 | INVERSIÓ HABITATGES VIVENDA SOCIAL | 75.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 8300000 | BESTRETES PERSONAL | 0 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 6360000 | INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ | 158.000 | | |
| | | | ORGÀNICA 20 | SERVEIS GENERALS | | 5.582.497,00 | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -C2 | 34.189,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ -C1 | 50.419,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ -C2 | 59.830,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200600 | TRIENNIS.INTERVENCIÓ | 18.023,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200600 | TRIENNIS.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ | 18.806,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200600 | TRIENNIS.TRESORERIA | 14.837,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ | 54.745,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ | 62.212,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.TRESORERIA | 38.567,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ | 136.349,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.GESTIÓ TRIBUTÀRIA | 114.206,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.TRESORERIA | 59.882,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA | 800 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISENDA | 6.200 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|--------------------|----|------|---------|--|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 30 | 9311 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ECONOMIA I HISENDA | 500 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA | 7.000 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA | 13.000 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 2269901 | DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ | 36.000 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA | 44.000 | | |
| 17 | 30 | 0112 | 3100000 | INTERESSOS PRÉSTECES | 71.500 | | |
| 17 | 30 | 0112 | 3520000 | INTERESSOS DE DEMORA | 10.000 | | |
| 17 | 30 | 0112 | 3590000 | ALTRES DESPESES FINANCERES | 10.000 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 4610000 | XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ | 70.000 | | |
| 17 | 30 | 9122 | 4890000 | DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS | 30.000 | | |
| 17 | 30 | 9291 | 5000000 | FONS CONTINGÈNCIA | 300.000 | | |
| ORGÀNICA 30 | | | | SERVEIS ECONÒMICS | | 1.371.384,00 | |
| 17 | 40 | 3301 | 1100000 | RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I FESTES | 13.166,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1100100 | ALTRES REMUNERACIONS.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 16.378,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200100 | RETRIB. BASIQUES BIBLIOTECA -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES BIBLIOTECA -C1 | 40.335,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200600 | TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 5.437,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200600 | TRIENNIS. BIBLIOTECA | 12.125,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 22.594,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. BIBLIOTECA | 35.833,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 37.097,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. BIBLIOTECA | 52.462,00 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2000000 | ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA | 610 | | |
| 17 | 40 | 3264 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ | 19.800 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE | 10.000 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.DINAMIT.CULTURAL | 2.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES | 65.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2030100 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL | 24.500 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES ESPAIS CULTURALS | 4.000 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA CULTURA | 1.500 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2200000 | ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA | 18.000 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES ESPAIS CULTURALS | 1.950 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 2229900 | MISSATGERIA CULTURA | 500 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2240000 | ASSEGURANCES ESPAIS CULTURALS | 6.900 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2240000 | ASSEGURANCES ACTIVITATS CARNAVAL I FESTES | 3.000 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2250100 | CANON CONCESSIÓ FAR | 2.000 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES CULTURA | 2.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES CARNAVAL I FESTES | 3.500 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2260200 | PUBLICITAT TEATRE | 11.300 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2260200 | PUBLICITAT FESTES | 8.200 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA | 24.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|--------------------|-------------------------|---|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 40 | 3331 | 2269900 | PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE | 92.000 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2269900 | DESPESES DIVERSES CULTURA | 135.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2269900 | DESPESES DIVERSES FESTES | 247.500 | | |
| 17 | 40 | 3382 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS FIRES | 7.000 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2269901 | PLA DE LECTURA BIBLIOTECA MUNICIPAL | 9.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2269901 | DESPESES DIVERSES CARNAVAL | 96.500 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA | 7.000 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI VENDA ENTRADES ON-LINE | 10.000 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2279900 | CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ ESPAIS CULTURALS | 126.000 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.TEATRE | 89.700 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 4490000 | TRANSF. SERVEIS CARNAVAL I FESTES | 106.700 | | |
| 17 | 40 | 3264 | 4670000 | CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA | 36.000 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS CULTURA | 800 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS CULTURALS | 6.100 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS CARNAVAL I FESTES | 5.000 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4850000 | CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL M | 100.000 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4850100 | CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND -CINE CIUTADELLA | 10.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4850000 | SUBVENCIÓ COLLES CARNAVAL | 18.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4850100 | SUBVENCIÓ REIS DEL CARNAVAL | 3.000 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4850200 | CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA | 3.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4880000 | SUBV. A ENTITATS I ASSOC.EN PROJ.I/O ACTIVITATS CULTURALS | 61.500 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 6350000 | INVERSIÓ MOBILIARI. BIBLIOTECA | 7.000 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TEATRE | 500 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. FESTES | 16.000 | | |
| | | ORGÀNICA 40 | CULTURA I FESTES | | | 1.704.164,00 | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -C2 | 25.642,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -C1 | 30.251,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C2 | 8.548,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 19.391,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200600 | TRIENNIS.URBANISME | 16.369,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200600 | TRIENNIS.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN. | 9.987,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 40.322,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.URBANISME | 39.884,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA | 33.203,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 101.120,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.URBANISME | 100.901,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|--------------------|----|------|---------|--|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 50 | 1512 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN. | 77.341,00 | | |
| 17 | 50 | 9293 | 2100000 | EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES | 0 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME | 4.500 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES URBANISME | 1.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA URBANISME | 2.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME | 500 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2240000 | ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME | 700 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL.LÀRIES URBANISME | 500 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME | 4.150 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 2269900 | EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES | 20.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 2269901 | DESPESES DIVERSES PATRIMONI CULTURAL | 21.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2269900 | DESPESES DIVERSES URBANISME | 6.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2269901 | EDICIONS I PUBLICACIONS URBANISME | 10.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. URBANISME | 180.000 | | |
| 17 | 50 | 1522 | 4820000 | SUB.ROSES POSA'T GUAPA | 70.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 4850000 | CONVENI UNIV.ROVIRA I VIRGILI-PROJ.ARQUEOLÒGIC | 10.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME | 987.500 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. PATRIMONI CULTURAL | 33.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 6190100 | PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME | 100.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. PATRIMONI CULTURAL | 95.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. URBANISME | 15.000 | | |
| ORGÀNICA 50 | | | | URBANISME | | 2.198.338,00 | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -A1 | 18.716,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -A2 | 39.498,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.ACTIVITATS CLASSIFICADES -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.ACTIVITATS CLASSIFICADES -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS | 9.448,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200600 | TRIENNIS.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 3.687,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.INFRAEST.I SERV.PÚBLICS | 43.006,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 15.313,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS | 117.416,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 23.221,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.BRIGADA PATRIM.CULTURAL | 54.831,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.BRIGADA OBRES I SERVEIS | 39.165,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 16.381,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.CEMENTIRI | 15.666,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.BRIGADA PATR.CULT. | 7.434,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 3.843,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.BRIG.OBRES I SER. | 5.654,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.CEMENTIRI | 1.723,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.BRIGADA PATR.CULT. | 81.855,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 21.714,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.BRIG.OBRES I SER. | 76.546,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 51 | 1641 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.CEMENTIRI | 41.075,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300201 | ALTRES COMPLEMENTS VARIBALES. LABORALS.CEMENTIRI | 1.710,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS. BRIGADA OBRES I SERV. | 6.570,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS.BRIGADA PATR.CULTURAL | 3.740,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS BRIGADA OBRES I SERV. | 8.100,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS CEMENTIRI | 5.550,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS BRIGADA PATRIM.CULT. | 4.050,00 | | |
| 17 | 51 | 1332 | 2000000 | ARRENDAMENT DE TERRENYS. SERVEIS PÚBLICS | 42.100 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 2100000 | MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES | 77.000 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2120000 | MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL | 7.000 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2120010 | MANTENIMENT CEMENTIRI | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS BENESTAR SOCIAL | 2.500 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2120000 | MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS | 36.000 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2120000 | MANTENIMENT LLARS D'INFANTS | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2120000 | MANTENIMENT BIBLIOTECA | 13.000 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2120000 | MANTENIMENT TEATRE | 22.500 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2120000 | MANTENIMENT ESPAIS CULTURALS | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT | 2.000 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2120000 | MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2120000 | MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM. ECON. | 6.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 50.000 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2120100 | MANTENIMENT BARCA ARROSSEGAMENT | 18.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS | 12.500 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI POLICIA LOCAL | 6.200 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC | 554.500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 22.100 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 8.500 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS | 67.500 | | |
| 17 | 51 | 3263 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS | 8.100 | | |
| 17 | 51 | 3264 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ | 1.400 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 2.900 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA | 19.100 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE | 64.700 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS ESPAIS CULTURALS | 65.400 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT | 4.000 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC CARNAVAL I FESTES | 2.100 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ED.SERVEI A LES PERSONES | 6.100 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC INSTAL.LACIONS ESPORTIVES | 38.700 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA | 7.500 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC PLATGES | 1.100 | | |
| 17 | 51 | 9292 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC JUTJAT DE PAU | 1.800 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 53.700 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2210001 | CONSUM ELÈCTRIC ARXIU | 2.700 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 51 | 1533 | 2250100 | CANON ACA AIGUA VIES PÚBLIQUES | 14.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CENTRES ESCOLARS | 6.200 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2250100 | CANON ACA AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 3.800 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2250100 | CANON ACA AIGUA SERVEIS GENERALS | 1.600 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2250100 | CANON ACA AIGUA POLICIA LOCAL | 450 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CEMENTIRI | 150 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2250100 | CANON ACA AIGUA SERVEIS PÚBLICS | 450 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2250100 | CANON ACA AIGUA PLATGES | 100 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2250100 | CANON ACA AIGUA BENESTAR SOCIAL | 1.500 | | |
| 17 | 51 | 2312 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS | 100 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2250100 | CANON ACA AIGUA LLARS D'INFANTS | 650 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2250100 | CANON ACA AIGUA BIBLIOTECA | 200 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2250100 | CANON ACA AIGUA TEATRE MPAL. | 200 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2250100 | CANON ACA ESPAIS CULTURALS | 700 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2250100 | CANON ACA AIGUA JOVENTUT | 100 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CARNAVAL I FESTES | 200 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2250100 | CANON ACA AIGUA EDIFICI SERVEIS A LES PERSONES | 100 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2250100 | CANON ACA AIGUA TURISME I PROM.ECONÒMICA | 100 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2250101 | CANON ACA AIGUA ARXIU | 200 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS | 5.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2240000 | ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS | 9.200 | | |
| 17 | 51 | 1623 | 2250100 | CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR | 297.000 | | |
| 17 | 51 | 1623 | 2250200 | TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS | 1.095.550 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2260100 | ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES INFR.I SERVEIS PÚBLICS | 500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS | 2.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS | 25.000 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL | 31.800 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI | 2.500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 13.000 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2270000 | NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 11.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS | 177.700 | | |
| 17 | 51 | 3264 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ | 3.500 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS | 50.600 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA | 18.300 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS TEATRE | 16.800 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS ESPAIS CULTURALS | 38.200 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS JOVENTUT | 6.600 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CARNAVAL I FESTES | 7.300 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2270000 | NETEJA EDIFICI SERVEIS A LES PERSONES | 8.200 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2270000 | NETEJA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 58.200 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA | 9.500 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 70.400 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS PLATGES | 300 | | |
| 17 | 51 | 9292 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS JUTJAT DE PAU | 3.800 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2270001 | NETEJA EDIFICIS ARXIU | 1.900 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|--------------------|---------|--|------------------|----------------------|--------------|
| 17 | 51 | 1701 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERV.PÚBLICS | 60.000 | | |
| 17 | 51 | 1333 | 2279900 | CONTRACTE GESTIÓ SP ESTACIONAMENT AP. | 48.000 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI D'AIGUA | 1.905.500 | | |
| 17 | 51 | 1621 | 2279900 | CONTRACTE RECOLLIDA RESIDUS | 2.290.600 | | |
| 17 | 51 | 1631 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA VIÀRIA | 931.400 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA PLATGES | 190.500 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI CLAVEGUERAM | 305.800 | | |
| 17 | 51 | 1622 | 2279900 | CONTRACTE TRACTAMENT RESIDUS | 363.500 | | |
| 17 | 51 | 4313 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA MERCAT SETMANAL | 28.300 | | |
| 17 | 51 | 1711 | 2279901 | CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS | 94.900 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES | 390.900 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT ENLL.PÚBLIC | 275.700 | | |
| 17 | 51 | 1711 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT JARDINERIA | 773.400 | | |
| 17 | 51 | 4312 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.MERCAT COB. | 96.500 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT EDIF.MUNICIPALS | 100.300 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 4670000 | CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT | 73.500 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 4800000 | QUOTES INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS | 5.900 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. VIES PÚBLIQUES | 246.000 | | |
| 17 | 51 | 1702 | 6190100 | PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. SERVEIS PÚBLICS | 45.000 | | |
| 17 | 51 | 1321 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. POLICIA LOCAL | 16.000 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. CEMENTIRI | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS | 50.000 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. LLARS D'INFANTS | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. JOVENTUT | 25.000 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 1.115.000 | | |
| 17 | 51 | 4321 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. TURISME | 30.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. SERVEIS GENERALS | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. CLAVAGUERAM | 87.000 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT D'AIGUA | 70.000 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. ENLLUMENAT PÚBLIC | 337.000 | | |
| 17 | 51 | 3341 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. CULTURA | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 4323 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. LLUMINÀRIES DE NADAL | 17.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. BRIGADA | 75.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. INFRAESTRUCTURES I SP | 6.000 | | |
| | | ORGÀNICA 51 | | INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS | | 14.200.236,00 | |
| 17 | 52 | 1723 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES | 9.700 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2100000 | MANTENIMENT PLATGES | 35.000 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2250000 | CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE | 140.000 | | |
| 17 | 52 | 1701 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES MEDI AMBIENT | 500 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2269900 | DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT | 8.000 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT | 37.500 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2279900 | CONTRACTE MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS | 53.000 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2270601 | CAMPANYES COMUNICACIÓ MEDI AMBIENT | 2.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 2279900 | CONTROL PLAGUES URBANES | 24.800 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2279901 | CONTRACTES MEDI AMBIENT | 10.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|--------------------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 52 | 1723 | 2279901 | CONTRACTES SERVEIS PLATGES | 60.000 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2279902 | CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES | 254.100 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 4490000 | TRANSF. MANTENIMENT FORESTAL | 198.200 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT MÒDULS PLATGES | 100.700 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4630000 | APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITS | 35.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4650000 | CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS | 10.200 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 540 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4850000 | CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS -PART 2016- | 1.800 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4880000 | SUBVENCIONS ACTIVITATS MEDI AMBIENT | 3.600 | | |
| | | ORGÀNICA 52 | | MEDI AMBIENT | | 984.640 | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 15.406,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 30.919,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 53.634,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 26.332,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 228.943,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 46.998,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 6.456,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 35.675,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 4.431,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 39.104,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 381.326,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 61.917,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1310000 | RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS | 111.000,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.CENTRES ESCOLARS | 15.200 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT | 2.000 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT | 500 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS | 40.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 4.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2210301 | COMBUSTIBLE EDIFICIS LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 3.000 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2240000 | ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS | 3.700 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ENSENYAMENT | 500 | | |
| 17 | 60 | 3262 | 2269900 | PLA EDUCATIU MUNICIPAL | 30.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269900 | DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 9.500 | | |
| 17 | 60 | 3262 | 2269901 | DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT | 22.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269901 | DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 9.500 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269902 | PLA EDUCATIU D'ENTORN | 6.400 | | |
| 17 | 60 | 3262 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT | 7.900 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 19.400 | | |
| 17 | 60 | 3266 | 2279900 | CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR | 39.600 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2279901 | CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 29.400 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.ESC.ADULTS | 35.800 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|--------------------|----|------|---------|--|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 60 | 3261 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT | 1.000 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4880000 | SUBVENCIÓ ACTIVITATS CEIP'S I INSTITUTS | 49.000 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4880100 | SUBVENCIÓ ACTIVITATS AMPA'S I AFA'S | 8.700 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4850000 | AJUTS LLIBRES ESCOLARS | 182.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS LLARS D'INFANTS | 7.000 | | |
| ORGÀNICA 60 | | | | ENSENYAMENT | | 1.623.559,00 | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL C-2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.SERVEIS SOCIALS BÀSICS -A2 | 78.996,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 4.346,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1200600 | TRIENNIS.SERV.SOCIALS BÀSICS | 11.924,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 18.320,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.SERV.SOCIALS BÀSICS | 43.167,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 30.977,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.SERV.SOCIALS BÀSICS | 70.405,00 | | |
| 17 | 61 | 2312 | 2020000 | ARRENDAMENT LOCAL CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS | 6.600 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 6.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES BENESTAR SOCIAL | 1.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2269900 | DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL | 22.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2269901 | CONSELL GENT GRAN | 3.500 | | |
| 17 | 61 | 2312 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS SOCIALS | 57.800 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4650000 | CONVENI SERVEIS SOCIALS CCAE | 66.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS BENESTAR SOCIAL | 5.000 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 4820000 | PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL | 100.000 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 4820001 | AJUTS IBI FAMÍLIES MONOPARENTALS | 25.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4820000 | AJUTS AL TRANSPORT | 11.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850000 | SUBVENCIÓ FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER | 11.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850100 | SUBVENCIÓ CREU ROJA DE ROSES | 7.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850200 | SUBVENCIÓ FADIR | 27.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850300 | SUBVENCIÓ ALTEM | 18.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850400 | SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAPACITATS | 23.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850500 | SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA | 10.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850600 | SUBVENCIÓ A CÀRITAS DIOC.-PROJ.CENTRE DE DISTRIBUCIÓ | 30.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850700 | SUBVENCIÓ ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR | 6.300 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850800 | SUBVENCIÓ ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES | 6.300 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4851000 | SUBVENCIÓ FUND.FC BARCELONA-PROJ.FUTBOL NET | 5.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4900000 | SUBVENCIÓ FONS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENVOLUPAM | 4.900 | | |
| ORGÀNICA 61 | | | | BENESTAR SOCIAL | | 742.603,00 | |
| 17 | 62 | 3371 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES. JOVENTUT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1200600 | TRIENNIS.JOVENTUT | 1.880,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.JOVENTUT | 5.318,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.JOVENTUT | 10.428,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS A LES PERSONES | 43.000 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTS | 24.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS | 2.200 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 62 | 3401 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS | 1.300 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA ESPORTS | 1.200 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS | 1.500 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 2210300 | COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 7.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2240000 | ASSEGURANCES ESPORTS | 900 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES JOVENTUT | 1.500 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ESPORTS | 4.500 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 2269900 | CASALS I ACTIVITATS ESPORTS | 220.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ESPORTS | 55.000 | | |
| 17 | 62 | 3421 | 4490000 | TRANSFERÈNCIA A PRODER, SL | 108.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 4650000 | CONVENI CCAE OPTIMITZACIÓ ÀREA JOVENTUT | 23.700 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 4810000 | PREMIS ACTIV·-ESPORTIVES I DE LLEURE | 3.500 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880000 | SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES | 15.000 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880100 | SUBV. ESPORTISTES INDIVIDUALS | 9.000 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880200 | SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES | 110.000 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300000 | RETRIBUC.BÀSIQUES.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 17.095,00 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 3.073,00 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 24.107,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200400 | RETRIB. BASIQUES.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 6.331,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 15.313,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 26.860,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOV. | 14.973,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOV | 5.489,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOV | 46.247,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1200500 | RETRIB.BÀSIQUES. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES -E | 39.165,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1200600 | TRIENNIS.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 387,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 21.781,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 37.924,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 24.214,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 2.694,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 51.332,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 2.460,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS INSTAL·LAC.ESPORTIVES | 2.000,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS INSTAL. ESPORTIVES | 7.050,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. JOVENTUT | 6.000,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 55.000,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT | 26.300 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT | 4.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2269900 | DESPESES DIVERSES JOVENTUT | 30.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2269901 | CASALS I ACTIVITATS JOVENTUT | 28.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI EDUCATIU CAR | 38.500 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|--------------------|----|------|---------|--|------------------|---------------------|--------------|
| ORGÀNICA 62 | | | | ESPORTS I JOVENTUT | | 1.222.484,00 | |
| 17 | 70 | 4301 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECON. -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES TURISME -C1 | 20.168,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200400 | RETRIB. BASIQUES TURISME -C2 | 56.429,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC. | 1.643,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200600 | TRIENNIS. TURISME | 9.860,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒM. | 5.318,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. TURISME | 43.940,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC. | 10.428,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. TURISME | 71.304,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1500000 | PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. TURISME | 4.950,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME | 15.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2229900 | MISSATGERIA TURISME | 4.000 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES TURISME | 1.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2260200 | COMUNICACIÓ I PUBLICITAT TURISME | 44.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2260201 | CONTRACTES DE PATROCINI | 13.600 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES TURISME | 80.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269900 | ACTIVITATS TURISME ENOGASTRONÒMIC | 10.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269901 | ACTIVITATS TURISME ACTIU | 10.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269902 | ACTIVITATS TURISME FAMILIAR | 25.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269903 | DESPESES CLUB BADIES MÉS BELLES DEL MÓN | 3.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. TURISME | 35.000 | | |
| 17 | 70 | 4323 | 4500000 | CONVENI PROMOCIÓ CREUERS ALS PORTS | 5.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 8.800 | | |
| 17 | 70 | 4323 | 4850000 | SUBVENCIÓ ESTACIÓ NÀUTICA-ROSES CAP DE CREUS | 65.000 | | |
| 17 | 70 | 4323 | 4850100 | SUBVENCIÓ GEN ESDEVENIMENT NÀUTICS | 48.750 | | |
| ORGÀNICA 70 | | | | TURISME | | 602.274,00 | |
| 17 | 71 | 4331 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES. PROMOCIÓ ECONÒMICA -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1200600 | TRIENNIS.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 2.099,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 7.282,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 11.735,00 | | |
| 17 | 71 | 2411 | 1400000 | PERSONAL LABORAL TEMPORAL. OCUPACIÓ | 98.195,00 | | |
| 17 | 71 | 4311 | 2269900 | DESPESES DIVERSES FIRA DE LA ROSA | 50.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES | 1.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2269900 | DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA | 40.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2269901 | CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA | 45.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA | 5.000 | | |
| 17 | 71 | 2411 | 4650000 | CCAE: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL | 8.500 | | |
| 17 | 71 | 2411 | 4650100 | CCAE: PROJ. GARANTIA JUVENIL | 9.000 | | |
| 17 | 71 | 4311 | 4810000 | PREMIS FIRA DE LA ROSA | 200 | | |
| 17 | 71 | 4314 | 4850000 | CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES | 18.100 | | |
| ORGÀNICA 71 | | | | PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES | | 309.277,00 | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -A2 | 13.166,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|-------------------------------------|----|------|---------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| 17 | 80 | 1301 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -C2 | 25.642,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA -C1 | 20.168,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA -C2 | 463.849,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTAD. | 9.493,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200600 | TRIENNIS. SEGURETAT CIUTADANA | 75.664,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA | 30.078,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. SEGURETAT CIUTADANA | 219.510,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTAD. | 111.244,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. SEGURETAT CIUTADANA | 803.803,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1500000 | PRODUCT.FUNCIONARIS. SEGURETAT CIUTADANA | 9.090,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS SEGURETAT CIUTADANA | 32.300,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1620000 | FORMACIO PERSONAL POLICIA | 8.700,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL | 8.300 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INST. POLICIA LOCAL | 3.200 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2040000 | LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL | 23.800 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEG. CIUTADANA | 4.600 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL | 10.000 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SEGURETAT CIUTADANA | 2.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL | 14.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2210400 | VESTUARI POLICIA LOCAL | 32.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2240000 | ASSEGURANCES POLICIA LOCAL | 5.400 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES SEGURETAT CIUTADANA | 1.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL | 26.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2269901 | DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL | 3.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL | 6.220 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2279901 | CONTRACTE BORSA COMPARTIR COTXE | 0 | | |
| 17 | 80 | 1331 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI INTEGRAL ENRETIRADA VEHICLES | 130.600 | | |
| 17 | 80 | 4411 | 2279900 | CONTRACTE TRANSPORT URBÀ | 212.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2302000 | DIETES ESCOLA DE POLICIA | 2.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2312000 | LOCOMOCIÓ ESCOLA DE POLICIA | 5.000 | | |
| 17 | 80 | 1332 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA | 116.600 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. POLICIA LOCAL | 21.000 | | |
| ORGÀNICA 80 | | | | SEGURETAT CIUTADANA | | 2.461.011,00 | |
| TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES | | | | | 34.800.000 | 34.800.000,00 | 34.800.000,00 |

PRESSUPOST GENERAL 2017

ESTAT DE DESPESES- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-------------------|--------------|
| 17 | 20 | 9122 | 1000000 | RETRIBUCIONS ÒRGANS GOVERN | 206.200,00 | | |
| | | | | Òrgans de govern i personal directiu | | 206.200,00 | |
| 17 | 10 | 9123 | 1100000 | RETRIB.BÀSIQUES.PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA | 10.084,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1100000 | RETRIB.BÀSIQUES.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I FESTES | 13.166,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1100100 | ALTRES REMUNERACIONS..PERSONAL EVENTUAL.ALCALDIA | 19.959,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1100100 | ALTRES REMUNERACIONS.PERS.EVENT.ADMÓ.GRAL.CULT.I F | 16.378,00 | | |
| | | | | Personal eventual | | 59.587,00 | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -A1 | 74.863,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -A1 | 29.945,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -A1 | 18.716,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200000 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200000 | RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL -A1 | 14.973,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -A2 | 52.664,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200100 | RETRIB. BASIQUES BIBLIOTECA -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -A2 | 26.332,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -A2 | 39.498,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.SERVEIS SOCIALS BÀSICS -A2 | 78.996,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1200100 | RETRIB.BÀSIQUES. PROMOCIÓ ECONÒMICA -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200100 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -A2 | 13.166,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.COMUNICACIÓ I PREMSA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -C1 | 70.586,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -C1 | 30.251,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.SAC -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ -C1 | 50.419,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES BIBLIOTECA -C1 | 40.335,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES URBANISME -C1 | 30.251,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES.ACTIVITATS CLASSIFICADES -C1 | 10.084,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 60 | 3201 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES. JOVENTUT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECON. -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200300 | RETRIB. BASIQUES TURISME -C1 | 20.168,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200300 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -C1 | 10.084,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200300 | RETRIB.BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA -C1 | 20.168,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ALCALDIA -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -C2 | 85.471,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.INFORMÀTICA -C2 | 9.263,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.SAC -C2 | 68.377,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.INTERVENCIÓ -C2 | 34.189,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ -C2 | 59.830,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.TRESORERIA -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. URBANISME -C2 | 25.642,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA -C2 | 8.548,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.ACTIVITATS CLASSIFICADES -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES. ADMÓ. GRAL. ENSENYAMENT -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES.ADMÓ.GRAL.BENESTAR SOCIAL C-2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200400 | RETRIB. BASIQUES.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT -C2 | 17.095,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200400 | RETRIB. BASIQUES TURISME -C2 | 56.429,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200400 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA -C2 | 25.642,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200400 | RETRIB.BÀSIQUES. SEGURETAT CIUTADANA -C2 | 463.849,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200500 | RETRIB.BASIQUES.ADMÓ GENERAL -E | 15.666,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1200500 | RETRIB.BÀSIQUES. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES -E | 39.165,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1200600 | TRIENNIS.ALCALDIA | 3.838,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1200600 | TRIENNIS.COMUNICACIÓ I PREMSA | 5.134,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ GENERAL | 51.149,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1200600 | TRIENNIS.INFORMÀTICA | 20.860,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1200600 | TRIENNIS.SAC | 15.176,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1200600 | TRIENNIS.INTERVENCIÓ | 18.023,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1200600 | TRIENNIS.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ | 18.806,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1200600 | TRIENNIS.TRESORERIA | 14.837,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1200600 | TRIENNIS. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 5.437,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1200600 | TRIENNIS. BIBLIOTECA | 12.125,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 19.391,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1200600 | TRIENNIS.URBANISME | 16.369,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1200600 | TRIENNIS.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN. | 9.987,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS | 9.448,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1200600 | TRIENNIS.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 3.687,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 15.406,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 4.346,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1200600 | TRIENNIS.SERV.SOCIALS BÀSICS | 11.924,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1200600 | TRIENNIS.JOVENTUT | 1.880,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 6.331,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 62 | 3422 | 1200600 | TRIENNIS.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 387,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC. | 1.643,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1200600 | TRIENNIS. TURISME | 9.860,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1200600 | TRIENNIS.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 2.099,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1200600 | TRIENNIS.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTAD. | 9.493,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1200600 | TRIENNIS. SEGURETAT CIUTADANA | 75.664,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ALCALDIA | 10.636,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.COMUNICACIÓ I PREMSA | 14.563,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ GENERAL | 160.969,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INFORMÀTICA | 58.818,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.SAC | 45.619,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ | 54.745,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.GESTIÓ TRIBUTÀRIA I RECAPTACIÓ | 62.212,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.TRESORERIA | 38.567,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 22.594,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. BIBLIOTECA | 35.833,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 40.322,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.URBANISME | 39.884,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBANÍSTICA | 33.203,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.INFRAEST.I SERV.PÚBLICS | 43.006,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 15.313,00 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 30.919,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 18.320,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.SERV.SOCIALS BÀSICS | 43.167,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.JOVENTUT | 5.318,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 15.313,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 21.781,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.ECONÒM. | 5.318,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. TURISME | 43.940,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 7.282,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTADANA | 30.078,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1210000 | COMPLEMENT DESTÍ. SEGURETAT CIUTADANA | 219.510,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ALCALDIA | 22.330,00 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.COMUNICACIÓ I PREMSA | 30.395,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ GENERAL | 333.115,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INFORMÀTICA | 133.176,00 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.SAC | 76.048,00 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ | 136.349,00 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.GESTIÓ TRIBUTÀRIA | 114.206,00 | | |
| 17 | 30 | 9341 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.TRESORERIA | 59.882,00 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. ADMÓ.GRAL.CULTURA I FESTES | 37.097,00 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. BIBLIOTECA | 52.462,00 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.URBANISME | 101.120,00 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.URBANISME | 100.901,00 | | |
| 17 | 50 | 1512 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INTERVENCIÓ I DISCIPL.URBAN. | 77.341,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.INFR.I SERV.PÚBLICS | 117.416,00 | | |
| 17 | 51 | 1729 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ACTIVITATS CLASSIFICADES | 23.221,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|---------------------|--------------|
| 17 | 60 | 3201 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. ENSENYAMENT | 53.634,00 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. BENESTAR SOCIAL | 30.977,00 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.SERV.SOCIALS BÀSICS | 70.405,00 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.JOVENTUT | 10.428,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOVENTUT | 26.860,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 37.924,00 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL.TURISME I PROM.EC. | 10.428,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. TURISME | 71.304,00 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.PROMOCIÓ ECONÒMICA | 11.735,00 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC.ADMÓ.GRAL. SEGURETAT CIUTAD. | 111.244,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1210100 | COMPLEMENT ESPECÍFIC. SEGURETAT CIUTADANA | 803.803,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1270000 | PLA DE PENSIONS FUNCIONARIS | 80.500,00 | | |
| | | | | Personal funcionari | | 6.252.499,00 | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. ALCALDIA | 7.833,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABOR.ADMÓ GENERAL | 14.973,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.INFORMÀTICA | 7.833,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.BRIGADA PATRIM.CULTURAL | 54.831,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.BRIGADA OBRES I SERVEIS | 39.165,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 16.381,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.CEMENTIRI | 15.666,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 26.332,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 228.943,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 46.998,00 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300000 | RETRIBUC.BÀSIQUES.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 17.095,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESPORTS I JOV. | 14.973,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300000 | RETRIB.BÀSIQUES.LABORALS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 24.214,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. ALCALDIA | 963,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300001 | TRIENNIS.LABOR.ADMÓ GENERAL | 4.761,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.INFORMÀTICA | 964,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.BRIGADA PATR.CULT. | 7.434,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 3.843,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.BRIG.OBRES I SER. | 5.654,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.CEMENTIRI | 1.723,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 6.456,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 35.675,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 4.431,00 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 3.073,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOV | 5.489,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300001 | TRIENNIS.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 2.694,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS ALTRES SERV. GRALS. | 4.550,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS BRIGADA OBRES I SERV. | 8.100,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS CEMENTIRI | 5.550,00 | | |
| | 51 | 3332 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS BRIGADA PATRIM.CULT. | 4.050,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300100 | HORES EXTRAORDINÀRIES LABORALS INSTAL.ESPORTIVES | 7.050,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. ALCALDIA | 17.378,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABOR.ADMÓ GENERAL | 26.509,00 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.INFORMÀTICA | 12.402,00 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|---------------------|----------------------|
| 17 | 51 | 3332 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.BRIGADA PATR.CULT. | 81.855,00 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.INFR.I SERV.PÚBLICS | 21.714,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.BRIG.OBRES I SER. | 76.546,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.CEMENTIRI | 41.075,00 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. ESCOLA D'ADULTS | 39.104,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.LLAR D'INFANTS | 381.326,00 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.CENTRES ESCOLARS | 61.917,00 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. CASALS I ACTIVITATS | 24.107,00 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS.ADMÓ.GRAL.ESP.I JOV | 46.247,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300200 | ALTRES REMUNERACIONS.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 51.332,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1300201 | ALTRES COMPLEMENTS VARIABLES. LABORALS. SERV.GRALS | 1.000,00 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 1300201 | ALTRES COMPLEMENTS VARIBALES. LABORALS.CEMENTIRI | 1.710,00 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS. BRIGADA OBRES I SERV. | 6.570,00 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS.BRIGADA PATR.CULTURAL | 3.740,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1300201 | ALTRES COMPL.VARIAB.LABORALS. INSTAL·LAC.ESPORT. | 2.460,00 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 1310000 | RETRIBUCIONS LABORALS TEMPORALS. LLAR INFANTS | 111.000,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1370000 | PLA DE PENSIONS LABORALS | 27.600,00 | | |
| | | | | Personal laboral | | 1.663.289,00 | |
| 17 | 71 | 2411 | 1400000 | PERSONAL LABORAL TEMPORAL. OCUPACIÓ | 98.195,00 | | |
| | | | | Altre personal | | 98.195,00 | |
| 17 | 10 | 9123 | 1500000 | PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. ALCALDIA | 2.525,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1500000 | PRODUCT.FUNCIO.ADMÓ GENERAL | 16.664,00 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 1500000 | PRODUCTIVITAT FUNCIONARIS. TURISME | 4.950,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1500000 | PRODUCT.FUNCIONARIS. SEGURETAT CIUTADANA | 9.090,00 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS ALCALDIA | 2.500,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS ALTRES SERVEIS GENERALS | 32.300,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS INSTAL·LAC.ESPORTIVES | 2.000,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1510000 | GRATIFICACIONS FUNCIONARIS SEGURETAT CIUTADANA | 32.300,00 | | |
| | | | | Incentius al rendiment | | 102.329,00 | |
| 17 | 20 | 9201 | 1600000 | QUOTES SEGURETAT SOCIAL | 2.373.051,00 | | |
| 17 | 20 | 2111 | 1610300 | PENSIONS EXTRAORDINÀRIES | 2.600,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1620000 | FORMACIO PERSONAL | 9.000,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 1620000 | FORMACIO PERSONAL POLICIA | 8.700,00 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 1620400 | ACCIÓ SOCIAL | 83.450,00 | | |
| | | | | Quotes, prestacions i despeses soc.a càrrec de l'empleador | | 2.476.801,00 | |
| | | | | CAPÍTOL I | | | 10.858.900,00 |
| | | | | DESPESES DE PERSONAL | | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2000000 | ARRENDAMENT DE TERRENYS CULTURA | 610 | | |
| 17 | 51 | 1332 | 2000000 | ARRENDAMENT DE TERRENYS. SERVEIS PÚBLICS | 42.100 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS ARXIU | 19.300 | | |
| 17 | 40 | 3264 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ | 19.800 | | |
| 17 | 61 | 2312 | 2020000 | ARRENDAMENT LOCAL CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS | 6.600 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS SERVEIS A LES PERSONES | 43.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS JOVENTUT | 26.300 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS POLICIA LOCAL | 8.300 | | |
| 17 | 20 | 9292 | 2020000 | ARRENDAMENT D'EDIFICIS JUTJAT DE PAU | 13.200 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 40 | 3331 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. TEATRE | 10.000 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.DINAMIT.CULTURAL | 2.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. FESTES | 65.000 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. PLATGES | 9.700 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.CENTRES ESCOLARS | 15.200 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL.ACTIVITATS ESPORTS | 24.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. JOVENTUT | 4.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. TURISME | 15.000 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2030000 | LLOGUER MAQ. I INST. POLICIA LOCAL | 3.200 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2030100 | LLOGUER MAQ. I INSTAL. CARNAVAL | 24.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2040000 | LLOGUER VEHICLES POLICIA LOCAL | 23.800 | | |
| | | | | Arrendaments i cànon | | 375.610 | |
| 17 | 50 | 9293 | 2100000 | EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES | 0 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 2100000 | MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES | 77.000 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2100000 | MANTENIMENT PLATGES | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2120000 | MANTENIMENT INSTAL.LACIONS POLICIA LOCAL | 7.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS BENESTAR SOCIAL | 2.500 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2120000 | MANTENIMENT CENTRES ESCOLARS | 36.000 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2120000 | MANTENIMENT LLARS D'INFANTS | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2120000 | MANTENIMENT BIBLIOTECA | 13.000 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2120000 | MANTENIMENT TEATRE | 22.500 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2120000 | MANTENIMENT ESPAIS CULTURALS | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICI JOVENTUT | 2.000 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2120000 | MANTENIMENT INSTAL.LACIONS ESPORTIVES | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2120000 | MANTENIMENT OFICINA DE TURISME I PROM. ECON. | 6.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2120000 | MANTENIMENT EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 50.000 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2120010 | MANTENIMENT CEMENTIRI | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2120100 | MANTENIMENT BARCA ARROSSEGAMENT | 18.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SERVEIS GENERALS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SAC | 1.000 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ECONOMIA I HISENDA | 800 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA URBANISME | 4.500 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ENSENYAMENT | 2.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA ESPORTS | 2.200 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2130000 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA SEG. CIUTADANA | 4.600 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2130001 | MANTENIMENT EQUIPS OFICINA RECURSOS HUMANS | 1.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES SAC | 2.500 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES ESPAIS CULTURALS | 4.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES URBANISME | 1.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES SERVEIS PÚBLICS | 12.500 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES ESPORTS | 1.300 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2140000 | MANTENIMENT VEHICLES POLICIA LOCAL | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2160000 | MANTENIMENT SISTEMES D'INFORMACIÓ | 144.300 | | |
| | | | | Reparacions, manteniment i conservació | | 575.700 | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SERVEIS GENERALS | 30.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SAC | 500 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 40 | 3301 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA CULTURA | 1.500 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2200000 | ADQUISICIÓ FONS BIBLIOTECA | 18.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA URBANISME | 2.000 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA ENSENYAMENT | 500 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA ESPORTS | 1.200 | | |
| 17 | 80 | 1301 | 2200000 | MATERIAL D'OFICINA SEGURETAT CIUTADANA | 2.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200001 | MATERIAL D'OFICINA RECURSOS HUMANS | 400 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS ALCALDIA | 3.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS A REVISTES I PUBLICACIONS SERVEIS GRALS. | 34.000 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2200100 | SUBSCRIPCIONS REVISTES I PUBLICACIONS ECONOMIA I HISEND | 6.200 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2200200 | MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE | 40.000 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI POLICIA LOCAL | 6.200 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ENLLUMENAT PÚBLIC | 554.500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 22.100 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC PLATGES | 1.100 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 8.500 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC CENTRES ESCOLARS | 67.500 | | |
| 17 | 51 | 3263 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ESCOLA D'ADULTS | 8.100 | | |
| 17 | 51 | 3264 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC OFICINA DE CATALÀ | 1.400 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 2.900 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI BIBLIOTECA | 19.100 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI TEATRE | 64.700 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS ESPAIS CULTURALS | 65.400 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICI JOVENTUT | 4.000 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC CARNAVAL I FESTES | 2.100 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC ED.SERVEI A LES PERSONES | 6.100 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 38.700 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA | 7.500 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 53.700 | | |
| 17 | 51 | 9292 | 2210000 | CONSUM ELÈCTRIC JUTJAT DE PAU | 1.800 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2210001 | CONSUM ELÈCTRIC ARXIU | 2.700 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES ESPAIS CULTURALS | 1.950 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES URBANISME | 500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES SERVEIS PÚBLICS | 5.000 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICIS CENTRES ESCOLARS | 40.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICI LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 4.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2210300 | COMBUSTIBLE EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 6.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES ESPORTS | 1.500 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 2210300 | COMBUSTIBLE INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 7.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES POLICIA LOCAL | 14.000 | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2210300 | COMBUSTIBLE VEHICLES SAC | 2.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2210301 | COMBUSTIBLE EDIFICIS LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 3.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2210400 | VESTUARI POLICIA LOCAL | 32.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2219900 | SUBMINISTRAMENTS DIVERSOS SERVEIS GENERALS | 3.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2220000 | CONSUM TELEFONIA | 40.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2220100 | CORRESPONDÈNCIA | 53.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2220300 | COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES | 8.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 20 | 9201 | 2229900 | MISSATGERIA SERVEIS GENERALS | 1.000 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 2229900 | MISSATGERIA CULTURA | 500 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2229900 | MISSATGERIA TURISME | 4.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2240000 | ASSEGURANCES SERVEIS GENERALS | 151.000 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2240000 | ASSEGURANCES ESPAIS CULTURALS | 6.900 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2240000 | ASSEGURANCES ACTIVITATS CARNAVAL I FESTES | 3.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2240000 | ASSEGURANCES VEHICLES URBANISME | 700 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2240000 | ASSEGURANCES SERVEIS PÚBLICS | 9.200 | | |
| 17 | 60 | 3231 | 2240000 | ASSEGURANCES CENTRES ESCOLARS | 3.700 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2240000 | ASSEGURANCES ESPORTS | 900 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2240000 | ASSEGURANCES POLICIA LOCAL | 5.400 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2250100 | CANON CONCESSIÓ FAR | 2.000 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 2250100 | CANON ACA AIGUA VIES PÚBLIQUES | 14.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CENTRES ESCOLARS | 6.200 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2250100 | CANON ACA AIGUA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 3.800 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2250100 | CANON ACA AIGUA SERVEIS GENERALS | 1.600 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2250100 | CANON ACA AIGUA POLICIA LOCAL | 450 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CEMENTIRI | 150 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2250100 | CANON ACA AIGUA SERVEIS PÚBLICS | 450 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2250100 | CANON ACA AIGUA PLATGES | 100 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2250100 | CANON ACA AIGUA BENESTAR SOCIAL | 1.500 | | |
| 17 | 51 | 2312 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CENTRE DISTRIBUCIÓ D'ALIMENTS | 100 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2250100 | CANON ACA AIGUA LLARS D'INFANTS | 650 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2250100 | CANON ACA AIGUA BIBLIOTECA | 200 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2250100 | CANON ACA AIGUA TEATRE MPAL. | 200 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2250100 | CANON ACA ESPAIS CULTURALS | 700 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2250100 | CANON ACA AIGUA JOVENTUT | 100 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2250100 | CANON ACA AIGUA CARNAVAL I FESTES | 200 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2250100 | CANON ACA AIGUA EDIFICI SERVEIS A LES PERSONES | 100 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2250100 | CANON ACA AIGUA TURISME I PROM.ECONÒMICA | 100 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2250101 | CANON ACA AIGUA ARXIU | 200 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2250000 | CANON MOPMA PLA D'USOS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE | 140.000 | | |
| 17 | 51 | 1623 | 2250100 | CANON GENCAT DEPOSICIÓ RESIDUS ABOCADOR | 297.000 | | |
| 17 | 51 | 1623 | 2250200 | TAXA TRACTAMENT I ELIMINACIÓ DE RESIDUS | 1.095.550 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ECONOMIA I HISENDA | 500 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES JOVENTUT | 1.500 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ALCALDIA | 12.000 | | |
| 17 | 40 | 3301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES CULTURA | 2.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES CARNAVAL I FESTES | 3.500 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES URBANISME | 500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES INFR.I SERVEIS PÚBLICS | 500 | | |
| 17 | 52 | 1701 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES MEDI AMBIENT | 500 | | |
| 17 | 60 | 3201 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ENSENYAMENT | 500 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES BENESTAR SOCIAL | 1.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES ESPORTS | 4.500 | | |
| 17 | 70 | 4301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES TURISME | 1.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES PROMOCIÓ ECONÒMICA I FIRES | 1.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 80 | 1301 | 2260100 | ATENCIONS PROTOCOL-LÀRIES SEURETAT CIUTADANA | 1.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2260200 | COMUNICACIÓ INSTITUCIONAL | 48.250 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2260200 | PUBLICITAT TEATRE | 11.300 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2260200 | PUBLICITAT FESTES | 8.200 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2260200 | COMUNICACIÓ I PUBLICITAT TURISME | 44.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2260201 | PUBLICITAT MUNICIPAL | 44.700 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2260201 | CONTRACTES DE PATROCINI | 13.600 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS SERVEIS GENERALS | 10.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS URBANISME | 4.150 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2260300 | PUBLICACIONS OFICIALS INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS | 2.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2260400 | DESPESES JURÍDIQUES | 55.000 | | |
| 17 | 10 | 9123 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ALCALDIA | 10.000 | | |
| 17 | 10 | 9241 | 2269900 | DESPESES DIVERSES PARTICIPACIÓ CIUTADANA | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS GENERALS | 16.580 | | |
| 17 | 20 | 9292 | 2269900 | DESPESES DIVERSES JUTJAT DE PAU | 2.000 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ECONOMIA I HISENDA | 7.000 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES GESTIÓ TRIBUTÀRIA | 13.000 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES BIBLIOTECA | 24.000 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2269900 | PROGRAMACIÓ I ACTIVITATS TEATRE | 92.000 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2269900 | DESPESES DIVERSES CULTURA | 135.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2269900 | DESPESES DIVERSES FESTES | 247.500 | | |
| 17 | 40 | 3382 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS FIRES | 7.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 2269900 | EXCAVACIONS ARQUEOLÒGIQUES | 20.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2269900 | DESPESES DIVERSES URBANISME | 6.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2269900 | DESPESES DIVERSES SERVEIS PÚBLICS | 25.000 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2269900 | DESPESES DIVERSES MEDI AMBIENT | 8.000 | | |
| 17 | 60 | 3262 | 2269900 | PLA EDUCATIU MUNICIPAL | 30.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269900 | DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 9.500 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2269900 | DESPESES DIVERSES BENESTAR SOCIAL | 22.000 | | |
| 17 | 62 | 3372 | 2269900 | CASALS I ACTIVITATS ESPORTS | 220.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 2269900 | DESPESES DIVERSES ESPORTS | 55.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2269900 | DESPESES DIVERSES JOVENTUT | 30.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES TURISME | 80.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2269900 | DESPESES DIVERSES PROMOCIÓ ECONÒMICA | 40.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2269900 | DESPESES DIVERSES POLICIA LOCAL | 26.500 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2269900 | DESPESES DIVERSES COMUNICACIÓ I PREMSA | 7.600 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269900 | ACTIVITATS TURISME ENOGASTRONÒMIC | 10.000 | | |
| 17 | 71 | 4311 | 2269900 | DESPESES DIVERSES FIRA DE LA ROSA | 50.000 | | |
| 17 | 30 | 9321 | 2269901 | DESPESES DIVERSES RECAPTACIÓ | 36.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 2269901 | DESPESES DIVERSES PATRIMONI CULTURAL | 21.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2269901 | EDICIONS I PUBLICACIONS URBANISME | 10.000 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 2269901 | CONSELL GENT GRAN | 3.500 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2269901 | CASALS I ACTIVITATS JOVENTUT | 28.000 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269901 | ACTIVITATS TURISME ACTIU | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269901 | INDEMNITZACIONS PATRIMONIALS | 20.000 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 2269901 | PLA DE LECTURA BIBLIOTECA MUNICIPAL | 9.000 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 2269901 | DESPESES DIVERSES CARNAVAL | 96.500 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 17 | 60 | 3262 | 2269901 | DESPESES DIVERSES ENSENYAMENT | 22.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269901 | DESPESES DIVERSES LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 9.500 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2269901 | CURSOS DE FORMACIÓ PROMOCIÓ ECONÒMICA | 45.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2269901 | DESPESES DIVERSES PROTECCIÓ CIVIL | 3.500 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269902 | ACTIVITATS TURISME FAMILIAR | 25.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269902 | DESPESES DIVERSES ARXIU MUNICIPAL | 42.500 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2269902 | PLA EDUCATIU D'ENTORN | 6.400 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2269903 | 25 ANIVERSARI ARXIU MUNICIPAL | 0 | | |
| 17 | 70 | 4322 | 2269903 | DESPESES CLUB BADIES MÉS BELLES DEL MÓN | 3.000 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS PLATGES | 300 | | |
| 17 | 51 | 9292 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS JUTJAT DE PAU | 3.800 | | |
| 17 | 51 | 1301 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS POLICIA LOCAL | 31.800 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CEMENTIRI | 2.500 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS SERVEIS PÚBLICS | 13.000 | | |
| 17 | 51 | 2310 | 2270000 | NETEJA EDIFICI BENESTAR SOCIAL | 11.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CENTRES ESCOLARS | 177.700 | | |
| 17 | 51 | 3264 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS OFICINA DE CATALÀ | 3.500 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS LLARS D'INFANTS | 50.600 | | |
| 17 | 51 | 3321 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS BIBLIOTECA | 18.300 | | |
| 17 | 51 | 3331 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS TEATRE | 16.800 | | |
| 17 | 51 | 3332 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS ESPAIS CULTURALS | 38.200 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS JOVENTUT | 6.600 | | |
| 17 | 51 | 3381 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS CARNAVAL I FESTES | 7.300 | | |
| 17 | 51 | 3401 | 2270000 | NETEJA EDIFICI SERVEIS A LES PERSONES | 8.200 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 2270000 | NETEJA INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 58.200 | | |
| 17 | 51 | 4301 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS TURISME I PROM.ECONÒMICA | 9.500 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2270000 | NETEJA EDIFICIS SERVEIS GENERALS | 70.400 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 2270001 | NETEJA EDIFICIS ARXIU | 1.900 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. INFORMÀTICA | 40.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. SERVEIS GENERALS | 6.000 | | |
| 17 | 30 | 9311 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS ECONOMIA I HISENDA | 44.000 | | |
| 17 | 40 | 3341 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS CULTURA | 7.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. URBANISME | 180.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS SERV.PÚBLICS | 60.000 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS MEDI AMBIENT | 37.500 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2270601 | CAMPANYES COMUNICACIÓ MEDI AMBIENT | 2.000 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. TURISME | 35.000 | | |
| 17 | 71 | 4331 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS PROMOCIÓ ECONÒMICA | 5.000 | | |
| 17 | 10 | 9124 | 2270600 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. COMUNICACIÓ I PREMSA | 21.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270601 | ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS. RECURSOS HUMANS | 10.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2270602 | ESTUDI VIABILITAT ECONÒMICA REMUNICIPALITZACIÓ | | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2279900 | CONTRACTE RESIDUS | | | |
| 17 | 20 | 9251 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI VIGILÀNCIA I SEGURETAT EDIFICI CASA CONSISTORIAL | 57.600 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI VENDA ENTRADES ON-LINE | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI CLAVEGUERAM | 305.800 | | |
| 17 | 51 | 1622 | 2279900 | CONTRACTE TRACTAMENT RESIDUS | 363.500 | | |
| 17 | 51 | 4313 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA MERCAT SETMANAL | 28.300 | | |
| 17 | 80 | 1331 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI INTEGRAL ENRETIRADA VEHICLES | 130.600 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2279900 | CONTRACTE PREVENCIÓ RISCOS LABORALS | 10.800 | | |
| 17 | 40 | 3332 | 2279900 | CONTRACTE GESTIÓ RECEPCIÓ ESPAIS CULTURALS | 126.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|--------------------|------|---------|--|------------------|-------------------|-------------------|
| 17 | 51 | 1333 | 2279900 | CONTRACTE GESTIÓ SP ESTACIONAMENT AP. | 48.000 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI D'AIGUA | 1.905.500 | | |
| 17 | 51 | 1621 | 2279900 | CONTRACTE RECOLLIDA RESIDUS | 2.290.600 | | |
| 17 | 51 | 1631 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA VIÀRIA | 931.400 | | |
| 17 | 51 | 1723 | 2279900 | CONTRACTE NETEJA PLATGES | 190.500 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2279900 | CONTRACTE MANTENIMENT FRANGES TALLAFOCS | 53.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 2279900 | CONTROL PLAGUES URBANES | 24.800 | | |
| 17 | 60 | 3262 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS ENSENYAMENT | 7.900 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL CAVALLET | 19.400 | | |
| 17 | 60 | 3266 | 2279900 | CONTRACTE TRANSPORT ESCOLAR | 39.600 | | |
| 17 | 61 | 2312 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS SOCIALS | 57.800 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 2279900 | CONTRACTE SERVEI EDUCATIU CAR | 38.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2279900 | CONTRACTES SERVEIS ESPORTIUS POLICIA LOCAL | 6.220 | | |
| 17 | 80 | 4411 | 2279900 | CONTRACTE TRANSPORT URBÀ | 212.000 | | |
| 17 | 51 | 1711 | 2279901 | CONTRACTE MANTENIMENT PARCS INFANTILS | 94.900 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 2279901 | CONTRACTES MEDI AMBIENT | 10.000 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2279901 | CONTRACTES SERVEIS PLATGES | 60.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 2279901 | CONTRACTE SERVEI MENJADOR LLAR D'INFANTS EL FRANQUET | 29.400 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 2279902 | CONTRACTES SERVEIS SOCORRISME PLATGES | 254.100 | | |
| | | | | Material, subministraments i altres | | 13.199.100 | |
| 17 | 20 | 9122 | 2300000 | DIETES MEMBRES ÒRGANS GOVERN | 5.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2302000 | DIETES PERSONAL | 12.500 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2302000 | DIETES ESCOLA DE POLICIA | 2.500 | | |
| 17 | 20 | 9122 | 2310000 | LOCOMOCIÓ MEMBRES ÒRGANS GOVERN | 6.000 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 2312000 | LOCOMOCIÓ ESCOLA DE POLICIA | 5.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2312000 | LOCOMOCIÓ PERSONAL | 12.500 | | |
| 17 | 20 | 9122 | 2330000 | ASSISTÈNCIES ÒRGANS GOVERN | 158.900 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 2330000 | ASSISTÈNCIES A TRIBUNALS | 1.000 | | |
| | | | | Indemnitzacions per raó del servei | | 203.400 | |
| | CAPÍTOL II | | | DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS | | | 14.353.810 |
| 17 | 30 | 0112 | 3100000 | INTERESSOS PRÉSTECES | 71.500 | | |
| | | | | De préstecs i altres operacions financeres en euros | | 71.500 | |
| 17 | 30 | 0112 | 3520000 | INTERESSOS DE DEMORA | 10.000 | | |
| 17 | 30 | 0112 | 3590000 | ALTRES DESPESES FINANCERES | 10.000 | | |
| | | | | Interessos de demora i altres despeses financeres | | 20.000 | |
| | CAPÍTOL III | | | DESPESES FINANCERES | | | 91.500 |
| 17 | 40 | 3331 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.TEATRE | 89.700 | | |
| 17 | 40 | 3381 | 4490000 | TRANSF. SERVEIS CARNAVAL I FESTES | 106.700 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT VIES PÚBLIQUES | 390.900 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT ENLL.PÚBLIC | 275.700 | | |
| 17 | 51 | 1711 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT JARDINERIA | 773.400 | | |
| 17 | 51 | 4312 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.MERCAT COB. | 96.500 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT EDIF.MUNICIPALS | 100.300 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|--|------------------|------------------|--------------|
| 17 | 52 | 1722 | 4490000 | TRANSF. MANTENIMENT FORESTAL | 198.200 | | |
| 17 | 52 | 1723 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT MÒDULS PLATGES | 100.700 | | |
| 17 | 60 | 3263 | 4490000 | TRANSF.MANT.I CONSERG.ESC.ADULTS | 35.800 | | |
| 17 | 62 | 3421 | 4490000 | TRANSFERÈNCIA A PRODER, SL | 108.000 | | |
| 17 | 80 | 1332 | 4490000 | TRANSF.MANTENIMENT SENYALITZACIÓ VIÀRIA | 116.600 | | |
| | | | | A ens públics i societats mercantils de l'Entitat Local | | 2.392.500 | |
| 17 | 70 | 4323 | 4500000 | CONVENI PROMOCIÓ CREUERS ALS PORTS | 5.000 | | |
| | | | | A Comunitats Autònomes | | 5.000 | |
| 17 | 30 | 9321 | 4610000 | XALOC: CONVENI INSPECCIÓ I RECAPTACIÓ | 70.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4630000 | APORTACIÓ MANC.SERVEI CONTROL MOSQUITS | 35.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4650000 | CONSELL COMARCAL:CONVENI ANIMALS ABANDONATS | 10.200 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4650000 | CONVENI SERVEIS SOCIALS CCAE | 66.000 | | |
| 17 | 71 | 2411 | 4650000 | CCAE: SERVEIS DINAM.I INSERCIÓ LABORAL | 8.500 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 4650000 | CONVENI CCAE OPTIMITZACIÓ ÀREA JOVENTUT | 23.700 | | |
| 17 | 71 | 2411 | 4650100 | CCAE: PROJ. GARANTIA JUVENIL | 9.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 4660000 | QUOTA ASSOCIACIÓ MUNIC.PER LA INDEPENDÈNCIA | 1.900 | | |
| 17 | 40 | 3264 | 4670000 | CONSORCI NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA | 36.000 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 4670000 | CONSORCI COSTA BRAVA: CONVENI SANEJAMENT | 73.500 | | |
| | | | | A Entitats Locals | | 333.800 | |
| 17 | 10 | 9124 | 4790000 | CONVENI TELEVISIÓ DE ROSES, SL | 32.500 | | |
| | | | | A Empreses privades | | 32.500 | |
| 17 | 40 | 3342 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS CULTURA | 800 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 4800000 | QUOTES INFRAESTRUCTURES I SERVEIS PÚBLICS | 5.900 | | |
| 17 | 61 | 2310 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS BENESTAR SOCIAL | 5.000 | | |
| 17 | 20 | 9201 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 10.000 | | |
| 17 | 52 | 1722 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 540 | | |
| 17 | 70 | 4321 | 4800000 | QUOTES ASSOCIACIONS MUNIC.I CONSORCIS | 8.800 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS CULTURALS | 6.100 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS CARNAVAL I FESTES | 5.000 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4810000 | PREMIS ACTIVITATS ENSENYAMENT | 1.000 | | |
| 17 | 62 | 3401 | 4810000 | PREMIS ACTIV.-ESPORTIVES I DE LLEURE | 3.500 | | |
| 17 | 71 | 4311 | 4810000 | PREMIS FIRA DE LA ROSA | 200 | | |
| 17 | 20 | 3261 | 4810001 | BECA FORMACIÓ DUAL | 3.200 | | |
| 17 | 10 | 3342 | 4820000 | AJUTS A ALTRES ENTITATS | 12.000 | | |
| 17 | 50 | 1522 | 4820000 | SUB.ROSES POSAT GUAPA | 70.000 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 4820000 | PRESTACIONS D'URGÈNCIA SOCIAL | 100.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4820000 | AJUTS AL TRANSPORT | 11.000 | | |
| 17 | 61 | 2311 | 4820001 | AJUTS IBI FAMÍLIES MONOPARENTALS | 25.000 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4850000 | CONVENI PASCUAL ARTS MUSIC, SLU -FESTIVAL SONS DEL MÓN | 100.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4850000 | SUBVENCIÓ COLLES CARNAVAL | 18.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 4850000 | CONVENI UNIV.ROVIRA I VIRGILI-PROJ.ARQUEOLÒGIC | 10.000 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4850000 | AJUTS LLIBRES ESCOLARS | 182.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4850000 | CONVENI ASS. AMICS DELS ANIMALS -PART 2016- | 1.800 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850000 | SUBVENCIÓ FUND.ROSES CONTRA EL CÀNCER | 11.000 | | |
| 17 | 70 | 4323 | 4850000 | SUBVENCIÓ ESTACIÓ NÀUTICA-ROSES CAP DE CREUS | 65.000 | | |
| 17 | 71 | 4314 | 4850000 | CONVENI ASS. DE COMERCIANTS DE ROSES | 18.100 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850100 | SUBVENCIÓ CREU ROJA DE ROSES | 7.000 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------|----|------|---------|---|------------------|------------------|------------------|
| 17 | 40 | 3342 | 4850100 | CONVENI ASS. CULTURAL MODIBAND -CINE CIUTADELLA | 10.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4850100 | SUBVENCIÓ REIS DEL CARNAVAL | 3.000 | | |
| 17 | 70 | 4323 | 4850100 | SUBVENCIÓ GEN ESDEVENIMENT NÀUTICS | 48.750 | | |
| 17 | 40 | 3342 | 4850200 | CONVENI AMB EL BISBAT DE GIRONA | 3.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850200 | SUBVENCIÓ FADIR | 27.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850300 | SUBVENCIÓ ALTEM | 18.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850400 | SUBV.A L'ASS.TRAMUNTANETS-CASAL ESTIU DISCAPACITATS | 23.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850500 | SUBV. A CÀRITAS DIOCESANA | 10.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850600 | SUBVENCIÓ A CÀRITAS DIOC.-PROJ.CENTRE DE DISTRIBUCIÓ D'A | 30.000 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850700 | SUBVENCIÓ ASSOCIACIÓ JUBILATS DEL MAR | 6.300 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4850800 | SUBVENCIÓ ASSOCIACIÓ D'AVIS DE ROSES | 6.300 | | |
| 17 | 61 | 2313 | 4851000 | SUBVENCIÓ FUND.FC BARCELONA-PROJ.FUTBOL NET | 5.000 | | |
| 17 | 52 | 3111 | 4880000 | SUBVENCIONS ACTIVITATS MEDI AMBIENT | 3.600 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4880000 | SUBVENCIÓ ACTIVITATS CEIP'S I INSTITUTS | 49.000 | | |
| 17 | 40 | 3383 | 4880000 | SUBV. A ENTITATS I ASSOC.EN PROJ.I/O ACTIVITATS CULTURALS | 61.500 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880000 | SUBV.ACTIVITATS ESPORTIVES | 15.000 | | |
| 17 | 60 | 3261 | 4880100 | SUBVENCIÓ ACTIVITATS AMPA'S I AFA'S | 8.700 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880100 | SUBV. ESPORTISTES INDIVIDUALS | 9.000 | | |
| 17 | 62 | 3412 | 4880200 | SUBV. ENTIT. COMP. ESPORTIVES | 110.000 | | |
| 17 | 30 | 9122 | 4890000 | DOTACIÓ GRUPS MUNICIPALS | 30.000 | | |
| | | | | A famílies i Institucions sense fins de lucre | | 1.158.090 | |
| 17 | 61 | 2313 | 4900000 | SUBVENCIÓ FONTS CATALÀ DE COOPERACIÓ DESENVOLUPAMEN | 4.900 | | |
| | | | | A l'exterior | | 4.900 | |
| | | | | CAPÍTOL IV | | | 3.926.790 |
| | | | | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | |
| 17 | 30 | 9291 | 5000000 | FONS CONTINGÈNCIA | 300.000 | | |
| | | | | Fons contingència | | 300.000 | |
| | | | | CAPÍTOL V | | | 300.000 |
| | | | | FONS CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS | | | |
| 17 | 20 | 1511 | 6100000 | INVERSIÓ EN TERRENYS | 50.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. URBANISME | 987.500 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. PATRIMONI CULTURAL | 33.000 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 6190000 | INVERSIÓ ÚS GENERAL. VIES PÚBLIQUES | 246.000 | | |
| 17 | 50 | 1511 | 6190100 | PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. URBANISME | 100.000 | | |
| 17 | 51 | 1702 | 6190100 | PROJECTES I HONORARIS TÈCNICS. SERVEIS PÚBLICS | 45.000 | | |
| | | | | Inversió de reposició d'infraest.i béns destinats a l'ús gral. | | 1.461.500 | |
| 17 | 51 | 1321 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. POLICIA LOCAL | 16.000 | | |
| 17 | 51 | 1641 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. CEMENTIRI | 35.000 | | |
| 17 | 51 | 3231 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. CENTRES ESCOLARS | 50.000 | | |
| 17 | 51 | 3265 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. LLARS D'INFANTS | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 3371 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. JOVENTUT | 25.000 | | |
| 17 | 51 | 3422 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 1.115.000 | | |
| 17 | 51 | 4321 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. TURISME | 30.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 6320000 | INVERSIÓ EDIFICIS. SERVEIS GENERALS | 35.000 | | |
| 17 | 40 | 3331 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. TEATRE | 500 | | |

| APLICACIÓ 2017 | | | | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ORGÀNICA | IMPORT TOTAL |
|----------------------------------|----|------|---------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 17 | 40 | 3381 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. FESTES | 16.000 | | |
| 17 | 50 | 3361 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. PATRIMONI CULTURAL | 95.000 | | |
| 17 | 51 | 1601 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. CLAVAGUERAM | 87.000 | | |
| 17 | 51 | 1611 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. PROVEÏMENT D'AIGUA | 70.000 | | |
| 17 | 51 | 1651 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. ENLLUMENAT PÚBLIC | 337.000 | | |
| 17 | 51 | 3341 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. CULTURA | 10.000 | | |
| 17 | 51 | 4323 | 6330000 | INVERSIÓ SERVEI. LLUMINÀRIES DE NADAL | 17.000 | | |
| 17 | 51 | 9201 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. SERVEIS GENERALS | 15.000 | | |
| 17 | 60 | 3265 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS LLARS D'INFANTS | 7.000 | | |
| 17 | 62 | 3371 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. JOVENTUT | 6.000,00 | | |
| 17 | 62 | 3422 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES | 55.000,00 | | |
| 17 | 80 | 1321 | 6330000 | INVERSIÓ EQUIPAMENTS. POLICIA LOCAL | 21.000 | | |
| 17 | 50 | 1501 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. URBANISME | 15.000 | | |
| 17 | 51 | 1533 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. BRIGADA | 75.000 | | |
| 17 | 51 | 1701 | 6340000 | INVERSIÓ VEHICLES. INFRAESTRUCTURES I SP | 6.000 | | |
| 17 | 40 | 3321 | 6350000 | INVERSIÓ MOBILIARI. BIBLIOTECA | 7.000 | | |
| 17 | 20 | 9202 | 6360000 | INVERSIÓ EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ | 158.000 | | |
| | | | | Inversió de reposició associada al funcion.oper.dels serveis | | 2.318.500 | |
| 17 | 20 | 2311 | 6820000 | INVERSIÓ HABITATGES VIVENDA SOCIAL | 75.000 | | |
| | | | | Despeses en inversions de béns patrimonials | | 75.000 | |
| | | | | CAPÍTOL VI INVERSIONS REALS | | | 3.855.000 |
| 17 | 20 | 9201 | 8300000 | BESTRETES PERSONAL | 0 | | |
| | | | | Concessió de préstecs fora del sector públic | | 0 | |
| | | | | CAPÍTOL VIII ACTIUS FINANCERS | | | 0 |
| 17 | 00 | 0111 | 9130000 | AMORTITZACIÓ PRÉSTECES | 1.408.000 | | |
| | | | | Préstecs rebuts en euros | | 1.408.000 | |
| | | | | CAPÍTOL IX PASSIUS FINANCERS | | | 1.408.000 |
| TOTAL PRESSUPOST DESPESES | | | | | 34.794.000,00 | 34.794.000,00 | 34.794.000,00 |

PRESSUPOST GENERAL 2017

ESTAT D'INGRESSOS- CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

| CODI APLICACIÓ | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ARTICLE | IMPORT CAPÍTOL |
|-------------------|--|------------------|----------------------|----------------------|
| 17 11200 | IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (RUSTICA) | 2.700,00 | | |
| 17 11300 | IMPOST SOBRE BÉNS IMMOBLES (URBANA) | 14.027.500,00 | | |
| 17 11500 | IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA | 1.057.000,00 | | |
| 17 11600 | IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS NAT.URBANA | 3.147.300,00 | | |
| | Impost sobre el capital | | 18.234.500,00 | |
| 17 13000 | IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES | 239.600,00 | | |
| 17 13001 | IMPOST SOBRE ACT. ECONÒMIQUES (QUOTES NAC. I PROV) | 111.900,00 | | |
| | Impost sobre les activitats econòmiques | | 351.500,00 | |
| CAPÍTOL I | IMPOSTOS DIRECTES | | | 18.586.000,00 |
| 17 29000 | IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LAC. I OBRES | 358.800,00 | | |
| | Altres impostos indirectes | | 358.800,00 | |
| CAPÍTOL II | IMPOSTOS INDIRECTES | | | 358.800,00 |
| 17 30000 | TAXA SUBMINISTRAMENT D'AIGUA | 2.430.000,00 | | |
| 17 30100 | TAXA SERVEIS CLAVEGUERAM | 610.000,00 | | |
| 17 30101 | TAXA SERVEIS ESCOMESES CLAVEGUERAM | 0,00 | | |
| 17 30200 | TAXA RECOLLIDA I TRACTAM. RESIDUS MPALS. DOMÈSTICS | 2.876.000,00 | | |
| 17 30201 | TAXA RECOLLIDA I TRACTAM. RESIDUS MPALS.COMERCIALS | 936.000,00 | | |
| 17 30900 | TAXA CEMENTIRI MUNICIPAL | 83.900,00 | | |
| 17 30901 | TAXA SERVEIS GRUA I DIPÒSIT MPAL. | 44.000,00 | | |
| 17 30902 | TAXA MERCAT COBERT | 98.300,00 | | |
| 17 30903 | TAXA PRESTACIÓ SERVEIS UTILITZACIÓ INSTAL·LACIONS MPALS. | 14.000,00 | | |
| 17 30904 | TAXA SERVEIS HIGIÈNICS PÚBLICS | 8.000,00 | | |
| | Taxes per prestació de serveis públics | | 7.100.200,00 | |
| 17 32100 | TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ I GESTIÓ URBANÍSTICA | 40.000,00 | | |
| 17 32500 | TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS GENERALS | 42.000,00 | | |
| 17 32501 | TAXA ACTIVITATS ADM. SERVEIS PÚBLICS | 6.000,00 | | |
| 17 32502 | TAXA ACTIVITATS ADM. POLICIA LOCAL | 3.000,00 | | |
| 17 32503 | TAXA ACTIVITATS ADM. INTERVENCIÓ ACTIVITATS | 44.000,00 | | |
| 17 32504 | ANUNCIS A CÀRREC PARTICULARS | 5.000,00 | | |
| | Taxes per la realització d'activitats administratives | | 140.000,00 | |
| 17 33000 | TAXA ESTACIONAMENT DE VEHICLES (PARQUÍMETRES) | 150.000,00 | | |
| 17 33100 | TAXA ENTRADA DE VEHICLES I RESERVES ESTACIONAMENTS | 147.000,00 | | |
| 17 33200 | TAXA EMPRESES SUBMINISTRADORES DE SERVEIS | 280.000,00 | | |
| 17 33500 | TAXA OCUPACIÓ COMERCIAL VIA PÚBLICA | 190.000,00 | | |
| 17 33800 | COMPENSACIÓ DE TELEFÒNICA DE ESPAÑA, SA | 50.000,00 | | |
| 17 33900 | TAXA OCUPACI DEL SÒL AMB MATERIALS | 14.000,00 | | |

| CODI APLICACIÓ | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ARTICLE | IMPORT CAPÍTOL |
|--------------------|--|------------------|---------------------|---------------------|
| 17 33901 | TAXA MERCAT SETMANAL | 100.000,00 | | |
| 17 33902 | SENYALITZACIÓ INFORMATIVA | 7.000,00 | | |
| 17 33903 | TAXA ALTRES OCUPACIONS DEL DOMINI PÚBLIC LOCAL | 13.600,00 | | |
| | Taxes per utilització privativa del domini públic local | | 951.600,00 | |
| 17 34200 | ACTIVITATS JOVENTUT | 3.000,00 | | |
| 17 34201 | CURSOS PROMOCIÓ ECONÓMICA | 8.000,00 | | |
| 17 34202 | LLAR D'INFANTS | 216.900,00 | | |
| 17 34203 | MENJADOR LLAR D'INFANTS | 56.200,00 | | |
| 17 34204 | ESCOLA D'ADULTS | 4.000,00 | | |
| 17 34205 | TRANSPORT ESCOLAR | 9.000,00 | | |
| 17 34300 | CASALS I ACTIVITATS ESPORTIVES | 115.000,00 | | |
| 17 34400 | ESPAIS CULTURALS | 70.000,00 | | |
| 17 34401 | TEATRE MUNICIPAL | 18.000,00 | | |
| 17 34402 | ACTIVITATS FESTES | 16.000,00 | | |
| 17 34500 | TRANSPORT URBÀ | 22.000,00 | | |
| 17 34900 | SERVEIS FIRES | 20.000,00 | | |
| 17 34901 | PROMOCIÓ CULTURAL | 1.000,00 | | |
| 17 34902 | PROMOCIÓ TURÍSTICA | 1.000,00 | | |
| 17 34903 | BIBLIOTECA MUNICIPAL | 1.000,00 | | |
| | Preus públics | | 561.100,00 | |
| 17 39100 | SANCIONS URBANÍSTIQUES | 14.000,00 | | |
| 17 39120 | MULTES DE CIRCULACIÓ | 140.000,00 | | |
| 17 39190 | ALTRES SANCIONS | 12.000,00 | | |
| 17 39200 | RECÀRREC EXTEMPORANEÏTAT | 80.000,00 | | |
| 17 39211 | RECÀRREC CONSTRENYIMENT | 30.000,00 | | |
| 17 39300 | INTERESSOS DE DEMORA | 90.000,00 | | |
| 17 39900 | RETORN CÀNON DEPOSICIÓ RESIDUS | 25.000,00 | | |
| 17 39901 | CONVENIS GESTORS RESIDUS | 120.000,00 | | |
| 17 39902 | IMPREVISTOS | 26.710,00 | | |
| 17 39903 | EXECUCIONS SUBSIDIÀRIES | 0,00 | | |
| 17 39904 | AUDITORIES SOCIETATS MUNICIPALS | 13.300,00 | | |
| | Altres ingressos | | 551.010,00 | |
| CAPÍTOL III | TAXES I ALTRES INGRESSOS | | | 9.303.910,00 |
| 17 42000 | PARTICIPACIÓ EN ELS INGRESSOS DE L'ESTAT | 4.263.000,00 | | |
| 17 42020 | COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS | 37.000,00 | | |
| 17 42021 | ALTRES SUBVENCIONS DE L'ESTAT | 200,00 | | |
| | De l'Estat | | 4.300.200,00 | |
| 17 45000 | FONS DE COOPERACIÓ LOCAL DE CATALUNYA | 267.000,00 | | |
| 17 45001 | FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CAT.(TRAM SUPRAMUNICIPAL) | 12.000,00 | | |
| 17 45002 | FONS LOCAL PER AL FOMENT DEL TURISME | 160.000,00 | | |

| CODI APLICACIÓ | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ARTICLE | IMPORT CAPÍTOL |
|--------------------|---|------------------|-------------------|---------------------|
| 17 45060 | CONVENI PERSONAL BIBLIOTECA | 36.000,00 | | |
| 17 45080 | POUSC MANTENIMENT | 50.000,00 | | |
| 17 45081 | AODL PROMOCIÓ ECONÒMICA | 27.000,00 | | |
| 17 45082 | PLA FORMACIÓ I TREBALL | 0,00 | | |
| 17 45083 | JUTJAT DE PAU | 5.000,00 | | |
| 17 45084 | CONVENI PLA EDUCATIU D'ENTORN | 6.400,00 | | |
| 17 45085 | NOU AODL DE DINAMITZACIÓ EMPRESARIAL | 26.800,00 | | |
| 17 45086 | PROG.GARANTIA JUVENIL A CATALUNYA PRÀCTIQ.JOVES | 66.100,00 | | |
| | De Comunitats Autònomes | | 656.300,00 | |
| 17 46100 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ SOCORRISME PLATGES | 37.000,00 | | |
| 17 46102 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ APLEC DE LA SARDANA | 2.500,00 | | |
| 17 46103 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ ACTIVITATS ESPORTIVES | 11.000,00 | | |
| 17 46105 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ FONS COOP. CULTURAL | 41.000,00 | | |
| 17 46106 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ PLAGUES URBANES | 12.000,00 | | |
| 17 46107 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ XARXA PROMOCIÓ ECONÒMICA | 2.700,00 | | |
| 17 46108 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ FIRA DE LA ROSA | 4.000,00 | | |
| 17 46109 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ LLAR D'INFANTS | 135.000,00 | | |
| 17 46110 | SUBVENCIO ESCOLA D'ADULTS | 2.000,00 | | |
| 17 46500 | SUBVENCIO SERVEIS SOCIALS CCAE | 150.000,00 | | |
| | D'Entitats Locals | | 397.200,00 | |
| 17 47000 | CONVENI FESTA DE LA VELLESA | 1.500,00 | | |
| 17 47001 | PATRONAT DE TURISME - GASTRONOMIA | 0,00 | | |
| | D'Empreses Privades | | 1.500,00 | |
| CAPÍTOL IV | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | | | 5.355.200,00 |
| 17 52000 | INTERESSOS COMPTES BANCARIS | 30.000,00 | | |
| | Interessos de dipòsits | | 30.000,00 | |
| 17 53410 | PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS ROSESNET | 28.000,00 | | |
| | Dividends i participació beneficis | | 28.000,00 | |
| 17 55000 | CONCESSIONS ADMINISTRATIVES | 58.000,00 | | |
| 17 55001 | CONCESSIONS CEMENTIRI MPAL. | 8.000,00 | | |
| 17 55002 | CONCESSIONS SERVEIS TEMPORADA | 310.000,00 | | |
| | Productes de concessions i aprofitaments especials | | 376.000,00 | |
| CAPÍTOL V | INGRESSOS PATRIMONIALS | | | 434.000,00 |
| 17 76100 | SUBVENCIO DIPUTACIÓ: FONS DE COOPERACIÓ MUNICIPAL | 238.000,00 | | |
| 17 76101 | SUBVENCIO DDGI: CALDERA BIOMASSA | 83.490,00 | | |
| | d'Entitats Locals | | 321.490,00 | |
| 17 79100 | SUBVENCIO FEDER: CALDERA BIOMASSA | 199.350,00 | | |
| 17 79101 | SUBVENCIO FEDER: NATURALITZACIÓ RIERA LA TRECADA | 241.250,00 | | |
| | Del Fons de Desenvolupament Regional | | 440.600,00 | |
| CAPÍTOL VII | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL | | | 762.090,00 |

| CODI APLICACIÓ | DENOMINACIÓ | IMPORT APLICACIÓ | IMPORT ARTICLE | IMPORT CAPÍTOL |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 17 83000 | REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL Reintegraments de préstecs de fora del sector públic | 0,00 | 0,00 | |
| CAPÍTOL VIII | ACTIUS FINANCERS | | | 0,00 |
| 17 91300 | PRÉSTECES A LLARG TERMINI Préstecs rebuts a llarg termini d'ens de fora del sector públic | 0,00 | 0,00 | |
| CAPÍTOL IX | PASSIUS FINANCERS | | | 0,00 |
| TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS | | 34.800.000,00 | 34.800.000,00 | 34.800.000,00 |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2017



Índex

A. Normes generals

1. Àmbit d'aplicació i vigència
2. Normativa general
3. Abast del pressupost general
4. Estat de consolidació
5. Estructura pressupostària
6. Aplicació pressupostària
7. Sistema de gestió pressupostària i comptable
8. Informació sobre execució pressupostària

B. Execució del pressupost de despeses

9. Anualitat pressupostària
10. Vinculacions jurídiques
11. Modificacions de crèdit
12. Crèdits ampliables
13. Incorporació de romanents de crèdit
14. Situació dels crèdits pressupostaris
15. Fases de la gestió de la despesa
16. Autorització de la despesa
17. Disposició de la despesa
18. Reconeixement de la despesa
19. Ordenació del pagament
20. Acumulació de fases
21. Actes de convalidació administrativa
22. Documents justificatius de reconeixement de la despesa
23. Projectes de despesa
24. Despeses amb finançament afectat
25. Despesa amb caràcter plurianual
26. Tramitació anticipada
27. Pagaments a justificar
28. Provisions de fons
29. Atencions protocol·làries
30. Prescripció d'obligacions
31. Fons de contingència

C. Registre i tramitació de factures

32. Presentació de factures
33. Registre comptable de factures
34. Certificacions d'obres
35. Tràmit de conformitat o disconformitat
36. Aprovació de les factures
37. Termini de pagament
38. Informes a realitzar per la intervenció municipal
39. Informes a realitzar per la tresoreria municipal

D. Despeses de personal

40. Retribucions del personal
41. Indemnitzacions per raó del servei
42. Assistències
43. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació
44. Aportacions als grups municipals



Ajuntament de Roses
Intervenció General

E. Contractació administrativa

- 45. Normes generals
- 46. Contractes menors
- 47. Responsable del contracte
- 48. Procediment negociat
- 49. Garanties
- 50. Projectes d'obres
- 51. Anuncis oficials

F. Execució del pressupost d'ingressos

- 52. Normes generals
- 53. Comptabilització dels ingressos
- 54. Aplicació dels ingressos
- 55. Subvencions
- 56. Drets econòmics de baixa quantia

G. Tresoreria

- 57. Pressupost de tresoreria
- 58. Pla de disposició de fons
- 59. Pagament de les obligacions
- 60. Perceptors dels pagaments
- 61. Fiances i dipòsits
- 62. Operacions financeres
- 63. Excedents temporals de tresoreria
- 64. Factoring
- 65. Confirming
- 66. Manaments d'embargaments

H. Societats municipals

- 67. Àmbit d'aplicació
- 68. Pressupost
- 69. Comptes anuals
- 70. Contractació
- 71. Personal
- 72. Endeutament

I. Tancament de l'exercici pressupostari

- 73. Operacions de tancament de l'exercici
- 74. Provisió per ingressos de dubtós cobrament
- 75. Criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat
- 76. Normes de valoració posterior de l'immobilitzat
- 77. Consolidació de comptes
- 78. Inventari

J. Control i fiscalització

- 79. Àmbit i competències
- 80. Funció interventora
- 81. Exercici de la funció interventora
- 82. Actes no subjectes a fiscalització prèvia
- 83. Resultats de la fiscalització prèvia
- 84. Resolució de discrepàncies
- 85. Omissió de la intervenció
- 86. Fiscalització prèvia de drets i ingressos
- 87. Control financer
- 88. Pla anual de control posterior i control financer



89. Informació al ple

Disposicions addicionals

1^a. Revocació

2^a. Interpretació

3^a. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives

Annex I. Bases reguladores per a la concessió i justificació de subvencions

A. NORMES GENERALS

1. Àmbit d'aplicació i vigència

Les bases d'execució del pressupost general per a l'exercici 2017 seran d'aplicació al pressupost de l'Ajuntament de Roses, així com, en la part que correspongui, a les societats municipals i tindran la mateixa vigència que el pressupost i la seva possible pròrroga, si procedeix.

2. Normativa general

L'aprovació, gestió i liquidació del pressupost general s'haurà d'ajustar a la Llei orgànica de 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LEPSF), al RDL 2/2004, de 5 de març, pel què s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL), al RD 500/90, de 20 d'abril (RP), a l'Ordre del Ministeri d'hisenda HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre de 2008, que estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals; a la Instrucció de comptabilitat de l'administració local (ICAL) aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, així com al que preveuen aquestes Bases i a les instruccions o circulars aprovades pels òrgans municipals competents, aplicant de forma supletòria la Llei general pressupostària.

3. Abast del pressupost general

El pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017 està integrat pel pressupost del mateix Ajuntament i els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals. Els seus crèdits inicials són els següents:

| Entitat | Ingressos | Despeses |
|---|----------------------|----------------------|
| Ajuntament | 34.800.000,00 | 34.800.000,00 |
| Serveis Municipals de Roses, SA | 2.287.600,00 | 2.287.600,00 |
| Port de Roses, SA | 2.470.590,00 | 2.470.590,00 |
| Promoció i desenvolupament de Roses, SL | 960.950,00 | 960.950,00 |
| Total sense consolidar | 40.519.140,00 | 40.519.140,00 |

4. Estat de consolidació

D'acord amb l'article 166.1.c) de la LRHL, el pressupost incorpora l'estat de consolidació del pressupost de l'Ajuntament i dels estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals relacionades en la base anterior. En termes homogenis i harmonitzats amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament, l'import total consolidat, un cop eliminades les operacions internes, és de 38.054.200,00 €.

Igualment, d'acord amb l'article 2 de la LEPSF, s'incorpora l'estat de consolidació del pressupost de l'Ajuntament amb els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals que presten serveis públics o produeixen béns no finançats majoritàriament amb ingressos de mercat. Segons la sectorització realitzada per la IGAE, la societat municipal Serveis municipals de Roses, SA queda dins del perímetre del sector administracions públiques, mentre que se n'ha d'excloure a les societats municipals Port de Roses, SA i Promoció i desenvolupament de Roses, SL en tant que es classifiquen dins del sector d'entitats no financeres. Segons aquest criteri, el perímetre de consolidació dels pressupostos a l'efecte de l'avaluació de la normativa d'estabilitat està constituït per l'Ajuntament de Roses i la societat mercantil Serveis municipals de Roses, SA i l'import total del pressupost consolidat, en termes homogenis i harmonitzats, un cop eliminades les operacions internes, és de 34.803.500,00 €.

5. Estructura pressupostària

L'estat de despeses es classifica al següent nivell:

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

La classificació orgànica del pressupost és la següent:

| Àrea | Orgànica |
|------------------------------------|----------|
| Deute públic | 00 |
| Alcaldia | 10 |
| Serveis generals | 20 |
| Economia i hisenda | 30 |
| Cultura i Festes | 40 |
| Urbanisme | 50 |
| Infraestructures i serveis públics | 51 |
| Medi ambient | 52 |
| Ensenyament | 60 |
| Benestar social | 61 |
| Esports i joventut | 62 |
| Turisme | 70 |
| Promoció econòmica i fires | 71 |
| Seguretat ciutadana | 80 |

L'estat d'ingressos es classifica únicament amb el criteri econòmic, distingint capítols, articles, conceptes i subconceptes.

6. Aplicació pressupostària

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

Es declaren expressament obertes totes les aplicacions que es contemplen a l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la qual es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, que aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, amb una consignació inicial de zero euros.



7. Sistema de gestió pressupostària i comptable

El sistema de gestió pressupostària i comptable es configura com un sistema de registre, elaboració i comunicació d'informació sobre l'activitat econòmico-financera i pressupostària desenvolupada durant l'exercici comptable d'acord amb els principis establerts en la normativa vigent.

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

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

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

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

8. Informació sobre execució pressupostària

En compliment del que disposa l'article 207 de la LRHL la intervenció municipal trametrà al Ple, mitjançant proposta de l'alcaldia, la informació sobre l'execució dels pressupostos i el moviment i situació de tresoreria de l'Ajuntament. Amb aquesta finalitat, es lliurarà trimestralment la informació tramesa al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques en compliment de la normativa relativa al subministrament d'informació prevista en la LEPSF.

B. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

9. Anualitat pressupostària

Amb càrrec als crèdits de l'estat de despeses només es podran contreure obligacions derivades de despeses realitzades durant l'exercici. Malgrat això s'aplicaran als crèdits del pressupost vigent, en el moment del seu reconeixement, les que resultin de l'aprovació de les liquidacions per endarreriments a favor del personal, les derivades de compromisos degudament adquirits en exercicis anteriors, prèvia la incorporació dels crèdits corresponents i les procedents del reconeixement extrajudicial de crèdit.

10. Vinculacions jurídiques

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

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

- a) Respecte a la classificació orgànica: la unitat orgànica (dos dígits)
- b) Respecte a la classificació per programes: el grup de programa de despesa (tres dígits)

c) Respecte a la classificació econòmica: el capítol (1 dígit).

Malgrat això, s'exceptuen els crèdits consignats en les següents aplicacions econòmiques, les quals es vincularan entre ells amb independència de la classificació orgànica i del programa de despesa.

127000 Plans pensions funcionaris
137000 Plans pensions laborals
160000 Seguretat social
212000 Manteniment d'edificis
221000 Subministrament elèctric
227000 Neteja d'edificis

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

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

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

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

11. Modificacions de crèdit

Quan s'hagi de realitzar una despesa que no pugui demorar-se fins a l'exercici següent per a la qual no existeix consignació i que excedeixi del nivell de vinculació jurídica disponible, es tramitarà un expedient de modificació pressupostària amb subjecció a la normativa vigent i als criteris regulats en aquestes bases.

Qualsevol modificació de crèdits exigeix, a efectes de la seva tramitació, la confecció d'una proposta motivada de l'àrea gestora, d'acord amb el model normalitzat, indicant:

- a) L'aplicació o aplicacions pressupostàries que es vulguin modificar, a l'alça o a la baixa
- b) Els imports de les modificacions proposades
- c) La justificació de la necessitat de realitzar la modificació durant l'exercici
- d) La insuficiència del crèdit inicialment previst
- e) En el cas de baixes de crèdits, la justificació de que el servei no es veurà afectat

Les despeses proposades s'han de poder executar al llarg de l'exercici pressupostari. Si es preveu una execució en més d'un exercici, en el pressupost vigent només es proposarà la modificació de la part que s'hi pugui executar i la resta s'incorporarà al pressupost de l'exercici següent.

El departament d'intervenció verificarà la seva correcció formal, la suficiència de saldo de crèdit i la incidència que aquesta modificació pugui tenir en la consecució dels objectius fixats en l'aprovació inicial del pressupost, d'acord amb la LEPSF. Si la proposta de modificació és incorrecta es retornarà a l'àrea gestora de la despesa perquè s'esmenin les deficiències.

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

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

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

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

- a) Crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit: Ple municipal.
- b) Transferències de crèdit que afectin a aplicacions de diferents àrees de despesa, excepte quan es tracti d'altres i baixes que afectin a crèdits del capítol primer: Ple municipal.
- c) Resta de transferències de crèdit: Alcalde/ssa-president/a.
- d) Crèdits ampliables: Alcalde/ssa-president/a.
- e) Generació de crèdits: Alcalde/ssa-president/a.
- f) Incorporació de romanents: Alcalde/ssa-president/a.

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

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

12. Crèdits ampliables

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

| Aplicació pressupostària | Descripció | Concepte ingrés | Descripció |
|--------------------------|---|-----------------|-------------------------------------|
| 50.9293.2100000 | Execucions subsidiàries | 39903 | Execucions subsidiàries |
| 51.1601.4490000 | Contracte Serveis escomeses clavegueram | 30101 | Taxa serveis escomeses clavegueram |
| 51.1333.2279900 | Contracte gestió SP estacionament controlat | 33000 | Taxa estacionament de vehicles |
| 80.4411.2279900 | Contracte transport urbà | 34500 | Transport urbà |
| 20.9201.8300000 | Bestretes personal | 83000 | Reintegrament bestretes al personal |

13. Incorporació de romanents de crèdit

Els crèdits per a despeses que l'últim dia de l'exercici no estiguin afectats al compliment d'obligacions ja reconegudes quedaran anul·lats de forma automàtica, sense més excepcions que les estipulades en l'article 182 de la LRHL. De conformitat amb aquest article i amb el 47 del RP es podran incorporar als corresponents crèdits del pressupost de despeses de l'exercici immediat següent i sempre que hi hagi prou recursos financers:



Ajuntament de Roses
Intervenció General

- a) Els crèdits extraordinaris, els suplementes de crèdit, així com les transferències de crèdit, que hagin estat autoritzats en l'últim trimestre de l'exercici, i per a les mateixes despeses que van motivar-ne l'autorització.
- b) Els crèdits que emparin compromisos de despesa degudament adquirits en exercicis anteriors.
- c) Els crèdits per operacions de capital.

Els romanents incorporats s'apliquen únicament dins l'exercici pressupostari al qual s'incorporen i per a les mateixes despeses que van motivar, en cada cas, la seva concessió i autorització.

Els crèdits que emparin projectes finançats amb ingressos afectats hauran d'incorporar-se obligatòriament, sense que els siguin aplicables les regles de limitació en el nombre d'exercicis, llevat que es desisteixi total o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa o que es faci impossible la seva realització.

La incorporació de romanents de crèdit s'ha d'efectuar un cop s'hagi aprovat la liquidació del pressupost; no obstant això, abans d'aprovar la liquidació es poden aprovar incorporacions de crèdit quan es tracti de crèdits de despeses amb finançament afectat o quan corresponguin a contractes adjudicats durant l'exercici anterior.

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

14. Situació dels crèdits pressupostaris

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

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

15. Fases de la gestió de la despesa

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

| Fase | Document |
|----------------------------|----------|
| Autorització de la despesa | A |
| Disposició de la despesa | D |

| | |
|------------------------------|---|
| Reconeixement de l'obligació | O |
| Ordenació del pagament | P |

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

16. Autorització de la despesa

El règim de competències per a l'autorització de despeses és l'establert a la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les bases del règim local i el Reial Decret Legislatiu 3/2011 de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de contractes del sector públic (LCSP), sense perjudici de les delegacions que pugui efectuar l'alcalde/ssa-president/a a la Junta de Govern local, als tinentes d'alcalde/ssa i als regidors/res delegats/des.

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

Igualment, correspondrà a la Junta de Govern i als diferents regidors-delegats les competències que els hi pugui delegar l'alcaldia mitjançant la corresponent resolució.

17. Disposició de la despesa

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

Un cop conegut el tercer i l'import exacte de les despeses es tramitarà el document comptable D. Aquest document ha d'identificar el nom complert de la persona física o jurídica, el seu NIF, l'adreça, l'import i compte bancari on realitzar el pagament.

A tal efecte, els proveïdors hauran de presentar la següent documentació:

- 1) Fitxa d'alta de creditor, d'acord amb el model normalitzat, què serà vàlida mentre no varïi cap de les dades incloses, on a part de les dades esmentades, hi haurà de constar la persona de contacte, el telèfon i l'adreça de correu electrònic (només en el cas de nou proveïdor).
- 2) Declaració responsable de l'empresa conforme no està inclosa en cap de les prohibicions de contractar previstes en la normativa de contractació vigent i de trobar-se al corrent del compliment d'obligacions tributàries i amb la seguretat social, d'acord amb el model establert per l'Ajuntament.

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

18. Reconeixement de la despesa

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

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



19. Ordenació del pagament

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

20. Acumulació de fases

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

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

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

21. Actes de convalidació administrativa

Només seran susceptibles de convalidació administrativa els actes recollits a l'**article 52 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques**. La seva tramitació correspondrà a l'àrea que hagi tramitat la despesa corresponent.

L'expedient s'iniciarà amb una proposta de convalidació segons el model establert a l'efecte, subscripta pel regidor/a delegat i pel responsable tècnic del servei gestor de la despesa, que contindrà, com a mínim, els extrems següents:

- a) Justificació de la necessitat de la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment administratiu establert.
- b) Data o període de realització.
- c) Import de la prestació realitzada.
- d) Valoració tècnica que acrediti que les prestacions realitzades i els preus aplicats són correctes i adequats al mercat.
- e) Factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pel responsable del servei i, si és el cas, certificació d'obra.
- f) Fitxa d'alta de creditor, d'acord amb el model normalitzat, que serà vàlida mentre no varïi cap de les dades incloses, on a part de les dades esmentades, hi haurà de constar la persona de contacte, el telèfon i l'adreça de correu electrònic (només en el cas de nou proveïdor).
- g) Declaració responsable de l'empresa conforme no està inclosa en cap de les prohibicions de contractar previstes en la normativa de contractació vigent i de trobar-se al corrent del compliment d'obligacions tributàries i amb la seguretat social, d'acord amb el model establert per l'Ajuntament.

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



22. Documents justificatius de reconeixement de la despesa

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

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

23. Projectes de despesa

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

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

24. Despeses amb finançament afectat

Són despeses amb finançament afectat aquelles que per les seves característiques o per prescripció legal es financen amb aportacions o ingressos específics que tenen una relació objectiva i directa amb la despesa a finançar, d'acord amb la normativa vigent, com ara subvencions, contribucions especials, quotes d'urbanització i operacions de crèdit.

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



25. Despesa amb caràcter plurianual

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

Es podran adquirir compromisos per a despeses de caràcter plurianual amb les condicions i requisits establerts en la normativa d'hisendes locals.

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

26. Tramitació anticipada

Els expedients de contractació es poden ultimar fins i tot amb l'adjudicació i formalització del corresponent contracte, tot i que la seva execució, es realitzi en una o en diverses anualitats, s'hagi d'iniciar en l'exercici següent.

A tal efecte, els plecs de clàusules administratives particulars del contracte amb tramitació anticipada hauran de fer constar que l'eficàcia del contracte restarà suspesa fins que s'acrediti l'existència de crèdit adequat i suficient per atendre les obligacions que es derivin del contracte en l'exercici corresponent.

27. Pagaments a justificar

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

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

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

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

Els perceptors dels fons estan obligats a:

- a) Destinar la quantitat rebuda exclusivament a la finalitat específica per a la qual ha estat autoritzada i per la quantia màxima establerta en la mateixa autorització.
- b) Realitzar la despesa durant l'exercici pressupostari.
- c) Justificar l'aplicació de les quantitats percebudes, utilitzant el model establert per l'Ajuntament en un termini màxim de tres mesos des de la seva percepció davant la intervenció municipal.
- d) Presentar la justificació, d'acord amb el model de compte justificatiu establert per la intervenció municipal, i què haurà de contenir:
 - 1) La relació detallada de factures pagades.
 - 2) Les factures originals, correctament expedides i conformades, que demostrin l'aplicació dels fons lliurats, amb el justificant o document que acrediti el seu pagament.



- 3) En el seu cas, la carta de pagament del reintegrament a la caixa de la Corporació del sobrant de la quantitat lliurada.
- e) **Publicar totes i cadascuna de les factures pagades amb aquesta provisió al Portal de la Transparència municipal als efectes de donar compliment a l'article 13 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.**

D'acord amb allò indicat a l'article 2.2.f del Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació, la justificació haurà de realitzar-se sempre amb factures. Atès el procediment específic de tramitació de les factures electròniques, les justificacions de pagaments a justificar únicament es podran realitzar mitjançant factures en paper, la qual cosa vol dir que no es podran dur a terme ordres de pagament a justificar que pel seu import requerissin de factura electrònica.

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

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

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

28. Provisions de fons

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

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

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

29. Atencions protocol·làries

Tindran la consideració de despeses protocol·làries i de representació imputables al subconcepte 226.01, aquelles despeses que, redundant en benefici o utilitat de l'administració, l'alcaldia o altres membres corporatius tinguin la necessitat de realitzar en el desenvolupament de les seves funcions de protocol i representació.

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

Aquestes despeses s'hauran d'acreditar amb les corresponents factures i s'acompanyaran d'un compte o nota justificativa, autoritzat per l'alcalde/ssa-president/a, on constin els motius que justifiquin la realització de les despeses, així com els destinataris de la despesa.



30. Prescripció d'obligacions

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

31. Fons de contingència

D'acord amb l'article 31 de la Llei 2/2012, es crea un fons de contingència, a fi d'incloure al pressupost una dotació diferenciada de crèdits pressupostaris, que es destinarà a atendre les necessitats inajornables de caràcter no discrecional i no previstes al pressupost inicialment aprovat, que poden presentar-se al llarg de l'exercici.

El fons de contingència de la corporació s'imputa amb càrrec a l'aplicació pressupostària 30 9291 5000000 amb una quantia de 300.000,00 €.

No es podrà imputar cap despesa amb càrrec al fons de contingència, que tan sols s'utilitzarà per a finançar crèdits extraordinaris i suplementos de crèdit conforme a l'article 177 de la LRHL i la incorporació de romanents, prevista a l'article 182 del mateix precepte legal. El Ple de la corporació és l'òrgan competent per aprovar les modificacions de crèdit finançades amb el fons de contingència.

C. REGISTRE I TRAMITACIÓ DE FACTURES

32. Presentació de factures

Els proveïdors que hagin de lliurar una factura pels serveis prestats o béns lliurats a l'Ajuntament de Roses podran expedir i trametre factura electrònica en el corresponent punt d'entrada de factures electròniques i en el format i condicions establerts normativament.

Estaran obligades a l'ús de la factura electrònica, **independentment de quina sigui la seva quantia**, les societats anònimes, les societats de responsabilitat limitada i les altres entitats indicades a l'article 4 de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.

D'altra banda, els proveïdors no obligats a l'ús de la factura electrònica per la Llei 25/2013, en cas de no utilitzar aquest sistema d'entrada de factures, restaran obligats a la presentació de la factura per mitjans electrònics, d'acord amb l'article 14.2.c) de la Llei 39/2015 d'1 d'octubre, de procediment administratiu comú, en tot cas, en els casos següents:

- a) les persones que exerceixin una activitat professional per la qual es requereixi col·legiació obligatòria, per als tràmits i actuacions que realitzin amb les Administracions Públiques en exercici de l'esmentada activitat professional, entenent-se també inclosos dins d'aquest col·lectiu els notaris i registradors de la propietat i mercantils.
- b) les persones que representin a un interessat que estigui obligat a relacionar-se electrònicament amb l'Administració.

La resta de proveïdors no obligats ni per les disposicions contingudes a la Llei 25/2013, ni per les contingudes a la Llei 39/2015, igualment podran trametre la factura electrònica, o presentar-la per mitjans electrònics o, alternativament, presentar-la en paper al Registre general de l'Ajuntament de Roses situat a Plaça de Catalunya, 12. 17480 Roses, ja sigui, en aquest darrer supòsit, presencialment, per correu ordinari o per qualsevol dels altres mitjans previstos a l'article 16.4 de la Llei 39/2015.

Les factures electròniques presentades en el corresponent punt general d'entrada de factures electròniques es trameten electrònicament al registre comptable de factures. La resta de factures i certificacions d'obres presentades de forma electrònica o en paper al Registre general es trametran diàriament a la Intervenció municipal amb la finalitat d'anotar-les al registre comptable de factures.

33. Registre comptable de factures

Al registre comptable de factures, dependent de la intervenció municipal, s'hi anotaran totes les factures presentades, ja sigui electròniques o en paper.

Pel que fa a les factures electròniques, s'han d'anotar en el registre comptable de factures aquelles que el Punt general d'entrada de factures electròniques li remeti o posi a la seva disposició per mitjans electrònics, prèvia aplicació de les regles de validació establertes normativament.

En el cas de les factures **presentades per mitjans electrònics**, o en paper, es genera un apunt en el registre comptable de factures, per a cada factura rebuda, que inclou com a mínim la informació següent:

- a) Data d'expedició de la factura
- b) Data de presentació de la factura en el registre administratiu
- c) Identificació correcta de les dades fiscals de l'emissor de la factura: Nom o raó social, NIF i domicili fiscal
- d) Identificació correcta de les dades fiscals del receptor de la factura, o sigui, de l'Ajuntament de Roses
- e) Número de la factura
- f) Descripció suficient de l'obra, servei o subministrament realitzat.
- g) Import de la factura, amb el desglossament de la base imposable, tipus impositiu de l'IVA, o en cas d'exempció, el precepte legal que ho empara, IRPF si s'escau, i el total de la factura.
- h) Unitat monetària en la que està expressat l'import.
- i) Codificació de l'òrgan competent per a la tramitació de la factura.

En cas que es conegui, també s'indicarà la referència comptable. Aquesta referència identifica la despesa en qüestió, així com l'àrea o departament que l'ha tramitada i garanteix al proveïdor que els serveis contractats compten amb l'autorització de Ajuntament i que existeix consignació pressupostària suficient per atendre el pagament de la seva factura. Igualment, facilita la seva tramitació dins de l'Ajuntament, la qual cosa permet optimitzar el termini de pagament.

Si la factura conté modificacions de dades del tercer respecte a les emmagatzemades a la base de dades de tercers, es procedirà a modificar-les.

No s'anotaran en el registre comptable de factures les que continguin dades incorrectes o omissió de dades que impedeixin la seva tramitació, ni les que corresponguin a altres administracions públiques, les quals seran rebutjades i retornades al proveïdor amb expressió de la causa d'aquest rebuig.

Al registre de factures no s'han d'anotar els documents següents: albarans, factures proforma, rebuts, justificants de bestretes de caixa fixa, de pagaments a justificar o de pagaments suplerts, els



quals s'han d'anotar al seu registre, tributs, aportacions a entitats de les quals l'Ajuntament és membre, certificacions d'obra, les quals s'han d'anotar al seu registre, minutes, i altres documents que no compleixin els requisits d'aquest article.

34. Certificacions d'obres

Les certificacions d'obres les ha d'expedir el tècnic director. Les que es presentin contenint preus per unitats d'obra no autoritzats per l'òrgan de contractació es retornaran acompanyades d'un escrit on constaran els motius del rebuig i l'advertiment que s'interromp el còmput a efectes del pagament.

Les factures corresponents a certificacions d'obra s'expediran pel contractista en el mateix termini que l'establert per a aquestes certificacions. Amb la finalitat d'evitar discrepàncies entre ambdós documents i en els terminis d'aprovació i pagament es recomana la seva presentació conjunta en el Registre general.

En el cas de factures electròniques, la certificació d'obra es podrà annexar com a informació a la pròpia factura o com a fitxer annex, en format PDF o HTML.

35. Tràmit de conformitat o disconformitat

Una vegada anotades al registre comptable, les factures es distribuïran telemàticament a les àrees gestores de la despesa, d'acord amb la identificació d'aquests òrgans que figuren a la mateixa factura.

Per a la gestió de factures, totes les unitats amb capacitat de contractar han de definir com a mínim un usuari titular i un de suplent amb el rol de tramitador. Aquest usuari serà el responsable d'identificar cada factura amb el contracte realitzat i revisar les dades bàsiques perquè la factura pugui ser conformada o rebutjada en cas contrari.

Igualment, totes les àrees definiran com a mínim un usuari titular, que preferentment serà el responsable o cap de l'àrea, i un de suplent amb el rol de conformador. Aquest usuari serà el responsable de verificar que el bé o servei s'ha prestat d'acord amb les condicions de contractació aprovades i que els preus facturats, igualment, responen a allò acordat.

El termini per a verificar la factura serà de 5 dies des de la data de la seva tramesa per part del registre de factures.

En el cas que la factura no estigui conforme a les condicions contractuals, la factura serà anul·lada i es comunicarà per escrit al proveïdor amb indicació dels defectes observats i l'advertiment de que s'interromp el còmput a efectes del pagament.

Les comunicacions internes referents a la tramitació de factures es realitzaran preferentment per mitjans electrònics a través del programari de tramitació de factures que permet gestionar la seva conformitat i totes les incidències derivades del seu procediment. Amb aquests efectes, i amb la finalitat d'evitar retards en la tramitació, els usuaris hauran de consultar periòdicament el gestor documental, el qual els anirà informant de les tasques pendents.

36. Aprovació de les factures

Sempre que l'informe d'intervenció sigui favorable, per raons d'eficàcia procedimental, els expedients de reconeixement de les obligacions de les factures conformades pels tècnics de les àrees gestores es tramitarà per la intervenció municipal.

En cas d'informe desfavorable, se suspendrà la tramitació de l'expedient fins que s'esmeni el reparament per part de l'òrgan gestor o, en el cas de no estar d'acord, es resolgui la discrepància per l'alcalde/ssa-president/a. En aquests casos, l'expedient de reconeixement de l'obligació es



realitzarà per l'àrea o departament que hagi iniciat les actuacions i sotmetrà l'expedient a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que es creguin oportunes.

37. Terminis de pagament

El pagament de les obligacions derivades de contractes s'efectuarà dins del termini dels trenta dies següents a la data d'aprovació de les certificacions d'obra o dels documents que acreditin la conformitat amb el que disposa el contracte del serveis prestats o béns entregats, sempre que el contractista hagi presentat la corresponent factura en el termini de 30 dies des de la data de lliurament efectiu dels béns o prestació del servei. En aquest cas, el termini per a la seva aprovació i pagament es computarà des de la data de la presentació de la factura en el registre d'entrada municipal.

38. Informes a realitzar per la intervenció municipal

Anualment, la intervenció municipal, amb referència al dia 31 de desembre, elaborarà un informe en el què avaluarà el compliment de la normativa en matèria de morositat. Aquesta informació s'integrarà en l'informe que ha d'emetre la intervenció en relació al compte general.

39. Informes a realitzar per la tresoreria municipal

La tresoreria municipal elaborarà trimestralment un informe, amb referència al dia 1 de cada trimestre natural vençut, sobre el compliment dels terminis de pagament de les obligacions establerts a Llei 15/2010. Aquesta informació es trametrà al Ministeri d'hisenda i administracions públiques des del departament d'Intervenció, en compliment de la normativa sobre el subministrament d'informació, i posteriorment se'n donarà compte al Ple municipal.

D. DESPESES DE PERSONAL

40. Retribucions del personal.

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

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

D'acord amb l'article 76 i DT3a de La Llei 7/2007, de 12 d'abril, de l'Estatut bàsic de l'empleat públic, transitòriament, els actuals grups de classificació s'integren de manera automàtica en els nous grups de classificació previstos a l'Estatut, amb les equivalències següents:

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

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

| Grup/Subgrup | Sou pagues ordinàries | Sou pagues extraordinàries | Triennis pagues ordinàries | Triennis pagues extraordinàries |
|--------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
|--------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|



Ajuntament de Roses
Intervenció General

| | | | | |
|----|----------|--------|-------|-------|
| A1 | 1.120,15 | 691,21 | 43,08 | 26,58 |
| A2 | 968,57 | 706,38 | 35,12 | 25,61 |
| B | 846,65 | 731,75 | 30,83 | 26,64 |
| C1 | 727,23 | 628,53 | 26,58 | 22,96 |
| C2 | 605,25 | 599,73 | 18,08 | 17,91 |
| AP | 553,96 | 553,96 | 13,61 | 13,61 |

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

| Nivell | Euros | Nivell | Euros |
|--------|--------|--------|--------|
| 30 | 978,44 | 20 | 444,10 |
| 29 | 877,62 | 19 | 421,43 |
| 28 | 840,73 | 18 | 398,74 |
| 27 | 803,81 | 17 | 376,06 |
| 26 | 705,19 | 16 | 353,43 |
| 25 | 625,67 | 15 | 330,72 |
| 24 | 588,75 | 14 | 308,07 |
| 23 | 551,88 | 13 | 285,36 |
| 22 | 514,94 | 12 | 262,68 |
| 21 | 478,09 | | |

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

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

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

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

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

41. Indemnitzacions per raó de servei

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



Ajuntament de Roses
Intervenció General

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

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

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

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

De conformitat amb l'acord plenari de data 20/07/2015, els membres electes de l'Ajuntament de Roses seran indemnitzats per les despeses efectivament realitzades en el desenvolupament del seu càrrec, prèvia justificació documental, segons les normes d'aplicació general a les administracions públiques, es especial les derivades del Real Decret 462/2002 de 24 de maig, i de conformitat amb les següents normes:

- a) Les actuacions fetes per delegació o encomana explícita del president seran objecte d'indemnització per desplaçament i dietes i per manutenció i allotjament prèvia presentació de l'autorització del president i dels originals acreditatius de les despeses efectuades.
- b) Atenent a la naturalesa de les despeses indemnitzables, aquestes també podran ser abonades directament per l'Ajuntament als proveïdors respectius.
- c) L'import per despeses de viatge per desplaçaments en vehicle propi serà el que sigui d'aplicació en cada moment al personal de l'Ajuntament

42. Assistències

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

Els consells d'administració de les societats municipals i de les societats de capital mixt fixaran les quanties de les compensacions econòmiques a percebre per a l'assistència efectiva dels seus membres als esmentats consells d'aquestes societats, d'acord amb les limitacions establertes per la normativa d'incompatibilitats del personal de l'administració i el RD 462/2002 i una quantia màxima de 300 € per sessió i membre.

43. Retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació

El règim de retribucions, assistències i indemnitzacions a aplicar als membres de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici del seu càrrec s'ajustarà a la normativa vigent i a l'acord plenari de data 20/07/2015 regulador d'aquesta matèria.



44. Aportacions als grups municipals

Les aportacions econòmiques als grups polítics municipals s'ajustaran a la normativa vigent i a l'acord plenari de data 20/07/2015 regulador d'aquesta matèria.

E. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA

45. Normes generals

A excepció dels contractes menors, què es tramitaran per cada àrea gestora, la resta de contractes es tramitaran de forma centralitzada pel departament de contractació.

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

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

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

46. Contractes menors

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

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

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

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

La tramitació dels contractes menors només exigirà:

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

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

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

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

- 1) La identificació del contracte (objecte, pressupost i persona responsable del seguiment del contracte)



Ajuntament de Roses
Intervenció General

- 2) La justificació de la necessitat i idoneïtat del contracte.
- 3) Les dades identificatives de l'empresa proposada.
- 4) L'existència de crèdit, a complir per la intervenció municipal.
- 5) L'informe dels serveis jurídics.

A les propostes s'adjuntarà:

- a) La declaració responsable de l'empresa conforme no està inclosa en cap de les prohibicions de contractar previstes en la normativa de contractació vigent i de trobar-se al corrent del compliment d'obligacions tributàries i amb la seguretat social, d'acord amb el model establert per l'Ajuntament.
- b) La fitxa d'alta de creditor que serà vàlida mentre no variï cap de les dades incloses en el model normalitzat.
- c) L'oferta de l'empresa proposada amb el detall dels preus unitaris del pressupost que podran estar referits a components de la prestació, unitats d'execució o unitats de temps, o fixar-se en un tant alçat quan no sigui possible la seva descomposició, o resultar de l'aplicació d'honoraris per tarifes o d'una combinació d'aquestes modalitats.
- d) En el contracte menor d'obres, s'haurà d'afegir, a més a més, el pressupost de les obres conformat pel tècnic municipal, sense perjudici que s'hagi de presentar el corresponent projecte quan les normes específiques així ho requereixin. Igualment, caldrà sol·licitar l'informe de supervisió quan els treballs afectin a l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra.

Per a la bona pràctica pressupostària i l'aplicació del principi d'economia es recomana que, a partir d'un import de 9.000 €, se sol·licitin i comparin tres ofertes com a mínim abans de seleccionar l'adjudicatari.

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

La persona responsable de la tramitació de qualsevol contracte menor, independentment de la seva quantia, restarà obligada a realitzar els tràmits necessaris indicats per la Unitat de Patrimoni i Altres Contractes de la Corporació, per tal publicar la seva informació al Portal de la Transparència municipal als efectes de donar compliment a l'article 13 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

47. Responsable del contracte

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

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

48. Procediment negociat

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

Quan s'utilitzi aquest procediment per raó de la quantia, encara que es tracti del negociat sense publicitat, s'anunciarà la contractació en el perfil del contractant de l'Ajuntament, amb la publicació de plecs durant el termini de la seva exposició.



49. Garanties

La modalitat de constitució de la garantia definitiva mitjançant la retenció en el preu, la sol·licitarà l'adjudicatari dins del termini concedit per a la seva constitució. En el contracte hi constarà el número de retencions a realitzar per a completar el seu import. En tot cas, el contractista en qualsevol moment podrà canviar el sistema de retenció pel d'aval o contracte d'assegurança de caució, amb els requisits establerts a la Llei i per l'import de garantia que quedi per completar.

Dins la tramitació d'un modificat de contracte que suposi un increment del preu inicial, s'acordarà el reajustament de la fiança quan l'import del modificat representi un increment superior al 5% del preu inicial del contracte, o la quantitat a dipositar per al reajustament de la fiança resulti igual o superior a 3.000,00 €. Aquests límits tenen caràcter acumulatiu, per la qual cosa les successives modificacions podran donar lloc al reajustament de les fiances, quan aquests límits siguin superats. El reajustament de la garantia també es podrà realitzar mitjançant la retenció en el preu dels pagaments a aprovar.

Quan s'exigeixi garantia provisional per participar en la licitació i s'acordés obrir el procediment establert en la normativa de contractació per haver-se identificat proposicions que poguessin ser considerades desproporcionades o anormals, l'òrgan de contractació podrà acordar la devolució de la garantia provisional als licitadors que així ho sol·licitin, sempre que d'acord amb la seva oferta presentada no tinguin opcions de resultar proposats per a l'adjudicació del contracte. En aquest supòsit, els hi serà retinguda la garantia provisional als licitadors que hagin presentat les millors ofertes, entenent-se per tals les primeres classificades provisionalment i fins a la segona, inclosa, no identificada amb possibles valors desproporcionats o anormals.

50. Projectes d'obres

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

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

El percentatge a aplicar sobre el pressupost d'execució material, en concepte de despeses generals de l'empresa, despeses financeres, càrregues fiscals, impost sobre el valor afegit exclòs, taxes de l'administració legalment establertes que incideixin sobre el cost de les obres i d'altres derivades de les obligacions del contracte es fixa en el 13%.

51. Anuncis oficials

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

F. EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

52. Normes generals

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



53. Comptabilització dels ingressos

D'acord amb el que es disposa a la instrucció de comptabilitat vigent, es diferenciaran per a la seva comptabilització els drets reconeguts, segons el moment en què es realitzi el reconeixement del dret i la forma d'ingrés.

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

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

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

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

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

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

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

54. Aplicació dels ingressos

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

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

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

55. Subvencions

Els ingressos procedents de subvencions seran gestionats, fins que es justifiqui la despesa i es cobrin, per part dels serveis responsables de l'actuació subvencionada. Malgrat això, als efectes de la seva comptabilització i seguiment, el registre d'entrada lliurarà a la Tresoreria municipal tots els escrits rebuts relatius a l'atorgament i gestió de subvencions. Immediatament a la seva recepció, el departament de Tresoreria en deixarà còpia a l'expedient corresponent, i els remetrà a l'òrgan gestor als efectes de practicar el tràmit que procedeixi.



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

56. Drets econòmics de baixa quantia

Atenent els costos de gestió i tramitació dels expedients, no es practicaran liquidacions d'ingrés directe quan la seva quota sigui inferior a 6€, excepte en el supòsit d'interessos de demora i de tots aquells ingressos que se satisfan de forma simultània a la sol·licitud del servei, ja que aquesta quantia es fixa com a insuficient per a la cobertura del cost que la seva exacció i recaptació comporten.

G. TRESORERIA

57. Pressupost de tresoreria

La tresoreria municipal elaborarà anualment un pressupost de tresoreria per avaluar la capacitat per atendre el pagament dels venciments de les obligacions compromeses i optimitzar la gestió de tresoreria. Aquest pressupost podrà actualitzar-se al llarg de l'exercici en funció dels canvis en les previsions d'ingressos i despeses.

58. Pla de disposició de fons

Les ordres de pagament s'efectuaran de conformitat amb el pla de disposició de fons, que elaborarà mensualment la tresoreria municipal, de conformitat al següent ordre legal de prelación o preferència en els pagaments:

- a) Els crèdits per a satisfer els interessos i el capital de l'endeutament municipal
- b) Les despeses de personal, retencions d'IRPF i quotes de seguretat social incloses
- c) Les obligacions concretes en exercicis tancats
- d) La resta d'obligacions, per ordre d'antiguitat del deute

En supòsits excepcionals i prèvia motivació raonada, es podrà ordenar el pagament d'obligacions no preferents, fora de l'ordre de la prelación indicada, si corresponen a despeses necessàries per al funcionament dels serveis públics bàsics, per actuacions de protecció social o per la necessitat de justificar despeses finançades amb subvencions finalistes, entre d'altres.

El pla de disposició de fons no s'aplicarà a les despeses realitzades per formalització, ni a les despeses de naturalesa no pressupostària.

59. Pagament de les obligacions

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

El pagament de les obligacions a càrrec de l'Ajuntament s'efectuarà per transferència bancària que es farà efectiva en el compte designat pel creditor. Les relacions de transferències degudament autoritzades es podran enviar telemàticament i seran validades mitjançant la signatura electrònica o les claus de seguretat assignades per l'entitat de crèdit a la tresorera i interventor municipals, respectivament.

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



Ajuntament de Roses
Intervenció General

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

- a) En metàl·lic. Aquest sistema només s'utilitzarà per pagaments de petita quantia i urgents. El perceptor del pagament haurà de deixar constància de *l'he rebut* en el propi manament de pagament i de la seva personalitat, exhibint la seva identificació i els poders que té atorgats en cas de persones jurídiques.
- b) Per xec bancari o taló nominatiu. Igualment, com en el cas anterior, el perceptor haurà d'acreditar-se en el moment de produir-se el pagament. En cap cas, s'acceptarà l'emissió de xecs al portador. Tampoc serà admissible l'emissió de pagarés, lletres de canvi o qualsevol altre instrument financer que comprometi fons a termini de l'Ajuntament.
- c) Per ordre de càrrec en compte. En funció de la naturalesa del pagament, l'alcalde/ssa podrà autoritzar determinats pagaments mitjançant ordres de càrrec en compte. Serà objecte de càrrec en compte directe el pagament dels interessos i amortitzacions de la càrrega financera, les despeses de lísings o rëntings, així com la resta de despeses financeres, les publicacions d'anuncis i les subscripcions als diaris oficials, i les despeses per l'ús del servei interactiu del Registre de la Propietat. El càrrec d'aquestes despeses es realitzarà mitjançant pagaments pendents d'aplicació per la tresoreria municipal, per, posteriorment, realitzar la formalització pressupostària corresponent, prèvia fiscalització i aprovació pels òrgans competents.
- d) Per targeta de dèbit. Els pagaments realitzats per aquest mitjà estaran afectats exclusivament a les despeses indicades en el moment de la seva autorització. En tots els casos els pagaments realitzats tindran caràcter de pagaments pendents d'aplicació, i s'aplicaran al pressupost un cop s'aportin i aprovin les factures justificatives corresponents.
- e) El pagament de liquidacions dels tributs de l'Estat (IRPF i IVA) es faran d'acord amb la normativa reguladora de cada tribut mitjançant el càrrec en compte de l'import de les liquidacions corresponents en el moment de la presentació a una entitat financera o mitjançant el procediment telemàtic establert.

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

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

60. Perceptors dels pagaments

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

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

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

- a) Cessió dels drets de cobrament.



Els creditors per obligacions reconegudes tindran dret a cedir el crèdit a un tercer, d'acord amb la normativa de contractació. En tot cas, s'observaran les següents normes:

- Totes les excepcions i objeccions que l'Ajuntament pugui oposar contra el cedent, en tant que les certificacions i factures s'entenen com a títols o crèdits causals, podran fer-se també contra el cessionari, encara que sorgeixin o siguin conegudes després de la cessió.
- Els crèdits originats per les certificacions i factures, són embargables per qualsevol organisme judicial o administratiu que legalment tingui potestat per a fer-ho. Aquesta embargabilitat no resulta afectada pel fet de què existeixi una cessió de drets de cobrament. Si un òrgan judicial o administratiu embarga el crèdit d'un document de cobrament, l'Ajuntament complirà l'ordre d'embargament i ho posarà en coneixement del cedent i cessionari.
- Un cop s'hagi aprovat el reconeixement de l'obligació, els contractistes podran cedir el seu dret de cobrament sempre que no tinguin deutes vençuts pendents de pagament amb l'Ajuntament i que es notifiqui per escrit a l'Ajuntament l'acord de cessió.
- Aquest escrit ha d'identificar amb claredat la factura a què es refereix la cessió (número, data i import), les dades del cedent i del cessionari (nom, NIF i adreça), entitat financera i el número del compte corrent designat per rebre, mitjançant transferència, l'import de la factura objecte de cessió. En el cas de persones jurídiques, el nom i NIF de la persona amb representació legal, així com el document notarial que acrediti la representació o apoderament.
- No s'acceptarà més d'una comunicació de cessió d'una mateixa certificació o factura, i, en termes generals, es considerarà la cessió per l'import total del document.
- Si la cessió s'efectua incomplint alguns dels requisits expressats, l'Ajuntament suspendrà cautelarment el tràmit i requerirà el cedent, perquè, en el termini de 10 dies hàbils, esmeni el defecte observat, amb l'advertiment de què transcorregut aquest termini la cessió es considerarà com a no feta.
- Acomplerts els tràmits assenyalats, l'interventor prendrà raó de la cessió i la comunicarà al cedent, expedint l'ordre de pagament a nom del cessionari.

b) Embarg de crèdits.

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

c) Lliuraments de xecs per activitats.

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

61. Fiances i dipòsits

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

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

Per agilitat i eficàcia administrativa, no caldrà resolució administrativa per a la substitució del tipus de garantia presentada per altre (aval-efectiu o viceversa) o pel canvi de garant, que es podrà realitzar amb les signatures exclusives de la tesorera i la presa de raó de l'interventor.

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

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

62. Operacions financeres

En els termes previstos a la normativa sobre hisendes locals, l'Ajuntament podrà concertar operacions de crèdit en totes les seves modalitats, a curt i llarg termini, així com operacions financeres de cobertura i gestió de risc i tipus de canvi.

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

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

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

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

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

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

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



63. Excedents temporals de tresoreria

Els excedents temporals de tresoreria que es dedueixin dels estats de previsions, efectuats per la Tresoreria de l'Ajuntament, es poden rendibilitzar de conformitat amb el que estableix l'apartat 2 de l'article 198 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals. A aquest efecte, els excedents poden ser col·locats en comptes financers, imposicions o dipòsits a termini fix oberts a entitats financeres. La formalització de l'operació financera corresponent requereix un informe de la tresoreria municipal i la resolució de l'alcaldia d'autorització de la formalització de l'operació corresponent. La col·locació de fons en aquests comptes financers té el caràcter de moviment intern de fons.

Amb la finalitat de reduir la despesa financera de l'exercici, els excedents temporals de tresoreria es podran aplicar a reduir temporalment l'import disposat de les operacions de crèdit a llarg termini en què així ho prevegin els respectius contractes. Aquestes operacions no tindran naturalesa pressupostària. No obstant això, a 31 de desembre, aquests comptes hauran de reflectir correctament els saldo de tresoreria i l'import del deute amb les entitats financeres i, en el seu cas, aplicar al pressupost la variació neta de passius experimentada.

64. Factoring

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

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

65. Confirming

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

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

66. Manaments d'embargaments

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

Els pagaments corresponents a aquestes ordres d'embargament els tramita la tresoreria municipal. A aquest efecte, s'ha de remetre a la Intervenció general el document de proposta de pagament extrapressupostari, juntament amb la documentació justificativa del pagament.

H. SOCIETATS MUNICIPALS

67. Àmbit d'aplicació

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

68. Pressupost

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

- a) Una memòria explicativa de les previsions d'ingressos i despeses i de les activitats a realitzar durant l'exercici.
- b) Les previsions d'ingressos i despeses i el balanç elaborats d'acord amb el Pla general de comptabilitat vigent i amb les instruccions que, als efectes d'homogeneïtzació, pugui dictar la intervenció municipal.
- c) El pla d'inversions a efectuar durant l'exercici i la seva forma de finançament.
- d) La plantilla de personal
- e) La verificació del compliment de l'objectiu d'estabilitat
- f) El quadre de tarifes previst
- g) Les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió dels serveis gestionats.

69. Comptes anuals

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

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

- a) Informació pressupostària, detallant les previsions inicials, la realització i les desviacions produïdes, així com de les principals causes d'aquestes desviacions.
- b) Informació sobre el personal, indicant per categories l'evolució de la plantilla durant l'exercici, les altes i baixes i el nombre mitjà de treballadors.
- c) Informació sobre l'endeutament, amb el detall global de la situació de l'endeutament, ja sigui a curt o a llarg termini, així com el detall particularitzat de cada operació concertada.

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

Les societats municipals formularan els comptes i la proposta d'aplicació dels resultats abans del 31 de març de cada exercici. Sota la supervisió de l'interventor municipal, els comptes anuals hauran de ser revisats per l'auditor de comptes nomenat per la societat municipal, i sotmesos a l'aprovació de l'òrgan competent abans del 30 de maig. A la convocatòria de la sessió que hagi de formular els comptes s'acompanyarà una còpia dels comptes anuals i de la proposta d'aplicació dels resultats, així com de l'informe d'auditoria.

Per raons d'eficàcia procedimental, els expedients de contractació d'auditories i control financer podran ésser tramitats i adjudicats per l'Ajuntament, liquidant posteriorment a cada societat el cost d'aquest treballs que correspongui a cadascuna.

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

70. Contractació

Als efectes previstos en la normativa de contractació, les societats municipals es consideren entitats de caràcter instrumental de l'Ajuntament de Roses i per tant gaudeixen de la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses. Per això, els negocis jurídics mitjançant els quals s'encarregui a aquestes la realització d'una prestació, en els termes i condicions establerts en els seus respectius estatuts i en les condicions d'exploració dels serveis, no tenen naturalesa contractual en tant que s'articulen mitjançant encàrrecs de gestió.

Els encàrrecs de gestió s'han d'utilitzar de forma restrictiva i sempre que la seva utilització pugui suposar condicions més avantatjoses que les que es derivarien d'una licitació pública. Únicament quan això sigui així, extrem que s'ha de justificar adequadament en l'expedient, la seva utilització resultaria congruent amb els principis d'economia i eficiència i consegüentment justificada la seva necessitat

La societat municipal receptora de l'encàrrec haurà de disposar dels mitjans materials i tècnics per a executar una part significativa de la prestació objecte de l'encàrrec, sense perjudici que per a la seva realització pugui efectuar contractacions externes. Aquestes contractacions no podran suposar el trasllat de l'execució de més del 50% del preu de l'encàrrec.

Els contractes que hagin de celebrar aquestes societats quedaran sotmesos a la normativa de contractació pública en els termes que siguin procedents, d'acord amb la naturalesa de l'entitat, el tipus i quantia dels mateixos.

Per a la preparació i adjudicació de contractes subjectes a regulació harmonitzada (obres de quantia igual o superior a 5.278.000 € o de subministrament i serveis de quantia igual o superior a 211.000 €), les societats municipals hauran d'observar les regles establertes en la normativa de contractació pública.

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

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

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

71. Personal

Per a la selecció del personal de les societats municipals, seran d'aplicació els principis establerts en l'Estatut bàsic de l'empleat públic i que són els següents:

- a) Igualtat, mèrit i capacitat
- b) Publicitat de les convocatòries i les seves bases
- c) Imparcialitat i professionalitat dels membres dels òrgans de selecció



Ajuntament de Roses
Intervenció General

- d) Adequació entre el contingut dels processos selectius i les funcions o tasques a desenvolupar
- e) Agilitat, sense perjudici de l'objectivitat, en els processos de selecció

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

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

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

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

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

72. Endeutament

Les societats municipals només podran concertar operacions d'endeutament que prèviament s'hagin autoritzat de forma expressa en el pressupost municipal o pel Ple de la corporació i dintre dels límits establerts en els esmentats acords, excepte que es tracti d'operacions de crèdit que es concertin i cancel·lin dins del mateix exercici pressupostari.

I. TANCAMENT DE L'EXERCICI PRESSUPOSTARI

73. Operacions de tancament de l'exercici

- a) Autorització de despeses

Només s'acceptaran les autoritzacions de despesa amb càrrec al pressupost que es liquida que es presentin al departament d'Intervenció fins al **15 de novembre**, excepte les despeses ineludibles per al funcionament bàsic dels serveis, sempre que la seva execució prevista no sobrepassi el límit de **15 de desembre**. Si el termini d'execució és posterior al **15 de desembre**, la despesa s'haurà de transformar en plurianual o de tramitació anticipada, **a excepció de les derivades de retribucions al personal i pagaments a la Seguretat Social, les relatives al deute, les derivades de contractes anuals de lloguers o manteniments i les despeses d'expedients de contractació que es trobin en fase de licitació a la data esmentada.**

Les autoritzacions de despesa que arribin al departament d'Intervenció a partir del **16 de novembre, a excepció de les esmentades en el paràgraf anterior**, no podran anar a càrrec del pressupost que es liquida, i també s'hauran de transformar en despeses de tramitació anticipada, i, per tant, amb càrrec al proper exercici pressupostari, independentment del termini d'execució que tinguin.

b) Reconeixement de despeses

Tindran reflex comptable en l'exercici que es liquida les despeses corresponents a prestacions degudament contractades i executades en aquest l'exercici.

Excepcionalment, respectant el principi de meritació i anualitat pressupostària, les factures que s'hagin registrat d'entrada fins el dia **12** de gener de l'exercici següent al que es liquida i portin data anterior o igual al 31 de desembre, s'imputaran a l'exercici que es liquida, fixant el dia **20** de gener com a data límit per a l'aprovació d'aquestes factures, motiu pel qual la conformitat del tècnic responsable de la seva verificació haurà d'haver-se realitzat com a màxim el dia **18** de gener.

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

El termini màxim per a realitzar acords de reconeixement de subvencions serà el dia **12** de desembre. **Amb aquesta finalitat, els expedients hauran d'arribar al departament d'Intervenció per a la seva fiscalització abans del dia 2 de desembre.**

c) Anul·lació de saldos pressupostaris

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

d) Pagament ordenats

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

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

e) Pagament a justificar pendents

Les quantitats lliurades a justificar que no s'hagin utilitzat durant l'exercici hauran de ser reintegrades a la tresoreria municipal abans del **10** de desembre, juntament amb la justificació de la part disposada.

f) Nòmines del mes de desembre

Les nòmines dels havers del mes de desembre i la paga extraordinària han de quedar tancades i enllestides abans del dia 19 de desembre, per poder ser satisfetes conjuntament a partir del dia 21 de desembre.



74. Provisió per ingressos de dubtós cobrament

Llevat que les especials característiques del dret o deutor justifiquin una consideració individualitzada, la provisió per ingressos de dubtós cobrament s'obtéindrà d'acord amb els criteris establerts en la normativa d'hisendes locals.

75. Criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat

Els criteris per a l'amortització dels elements de l'immobilitzat són els següents:

- a) Política d'amortització: comptable basada en criteris tècnics.
- b) Mètode d'amortització: lineal pur complet, de manera que es distribueixen els costos d'amortització linealment al llarg de la vida útil del bé, es calculen per a cada període, i es divideix la base amortitzable neta entre els anys que faltin fins a la finalització de la vida útil de l'element a amortitzar.
- c) Vida útil estimada: es defineix en cada classificació en base a diferents fonts d'informació (experiència en béns similars, estimació dels fabricants, avaluacions de taxadors i enginyers, etc.), i no supera, en cap cas, els períodes màxims d'amortització definits a la resolució de la IGAE de 14 de desembre de 1999, per la que es regulen determinades operacions comptables a realitzar a la finalització de l'exercici.
- d) Data d'inici d'amortització: com a norma general, es defineix la data d'alta del bé.

76. Normes de valoració posterior de l'immobilitzat

L'Ajuntament i els seus ens dependents utilitzen com a norma de valoració posterior de l'immobilitzat el «model del cost», previst en la 2a part del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, aprovat per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, cosa que comporta que, amb posterioritat al seu reconeixement inicial com a actiu, tots els elements de l'immobilitzat material han de ser comptabilitzats a la seva valoració inicial incrementada, si s'escau, pels desemborsaments posteriors, descomptant l'amortització acumulada practicada i la correcció valorativa acumulada pel deteriorament que hagin sofert al llarg de la seva vida útil.

77. Consolidació de comptes

D'acord amb allò previst a l'article 209.4 de la LRHL, l'Estat consolidat de liquidació pressupostària del grup municipal que s'haurà d'annexar al compte general es realitzarà a nivell de capítols seguint estrictament el criteri pressupostari, d'acord amb la classificació establerta a l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'estableix l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

78. Inventari

Als efectes de coordinació entre la comptabilitat municipal i l'inventari general previstos per la regla 44 de la ICAL es procurarà que la rectificació de l'inventari anual es realitzi conjuntament amb l'aprovació del compte general.

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

J. CONTROL I FISCALITZACIÓ

79. Àmbit i competències

Les funcions de control intern de la gestió econòmica de la corporació, s'exerciran, mitjançant l'exercici de la funció interventora i del control financer, per la intervenció municipal amb l'extensió i



efectes que es determinen a la LRHL, la normativa aplicable sobre el règim jurídic dels funcionaris amb habilitació de caràcter nacional i el que es determina en aquestes bases.

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

80. Funció interventora

La funció interventora té caràcter intern i previ, és a dir, dictat amb anterioritat a l'acte administratiu, i té com a objectiu garantir el compliment de les normes pressupostàries i les relatives al procediments de gestió de despeses, ingressos i aplicació dels fons públics.

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

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

L'exercici de l'expressada funció comprendrà:

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

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

81. Exercici de la funció interventora

La intervenció haurà de rebre rebirà l'expedient original complert, una vegada reunits tots els justificants i emesos tots els informes preceptius i quan estigui en disposició de dictar-se acord o resolució per qui correspongui.

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

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

82. Actes no subjectes a fiscalització prèvia

No estaran sotmeses a intervenció prèvia:

- a) Les despeses de material no inventariable, contractes menors i altres despeses menors inferiors a 600 €.
- b) Les despeses de caràcter periòdic i tracte successiu, un cop intervinguda la despesa corresponent en el període inicial de l'acte o contracte del qual derivin, o en les seves



Ajuntament de Roses
Intervenció General

modificacions, com per exemple: lloguers, subministraments, comunicacions, assegurances, tributs, despeses financeres i passius financers.

- c) La comprovació material de les inversions

Aquests actes, exceptuats de fiscalització prèvia, formaran part de l'àmbit de control posterior a realitzar mitjançant l'ús de procediments i tècniques d'auditoria.

83. Resultats de la fiscalització prèvia

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

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

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

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

En aquest cas l'efectivitat de la fiscalització favorable quedarà condicionada a la subsanació d'aquells defectes per l'àrea gestora amb anterioritat a l'aprovació de l'expedient. L'àrea gestora remetrà a la intervenció municipal la documentació justificativa d'haver-se subsanat els defectes que hagi posat de manifest.

En el cas que l'àrea gestora no subsani els condicionants indicats per a la continuïtat de l'expedient s'entendrà per formulada la corresponent objecció, procedint tal i com es determina en l'article següent.

84. Resolució de discrepàncies

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

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



de la discrepància. En tot cas, a l'expedient haurà de figurar un informe de l'àrea gestora que justifiqui la resolució a adoptar.

Igualment, sense perjudici d'això anterior, quan existeixin discrepàncies, l'alcalde/ssa podrà elevar la seva resolució a l'òrgan de control competent per raó de la matèria de l'Administració que tingui atribuïda la tutela financera.

85. Omissió del tràmit de fiscalització

En els supòsits en què, segons la normativa aplicable, la funció interventora sigui preceptiva i s'hagi omès, no es podrà reconèixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervenir favorablement aquestes actuacions fins que es resolgui l'omissió en els termes previstos en aquest article.

Quan la intervenció, al conèixer un expedient, observés alguna de les omissions indicades a l'apartat anterior, emetrà un informe, que no tindrà naturalesa de fiscalització prèvia, amb la finalitat que el regidor responsable de l'àrea gestora que hagués iniciat les actuacions pugui sotmetre allò realitzat a la decisió de l'òrgan competent. Aquest informe posarà de manifest, com a mínim, els següents extrems:

- a) Els incompliments normatius que s'haguessin pogut posar de manifest en el cas d'haver-se sotmès l'expedient a fiscalització en el moment oportú.
- b) Les prestacions que s'hagin realitzat com a conseqüència d'aquest acte
- c) L'existència de crèdit adequat i suficient per fer front a les obligacions pendents.

Correspondrà a l'àrea gestora que hagi iniciat les actuacions la tramitació de l'expedient per sotmetre allò realitzat a l'aprovació de l'òrgan competent, fent constar l'informe emès per la intervenció, així com les observacions que cregui oportunes. Aquest expedient continuarà, com a mínim, els extrems següents:

- a) Justificació de la necessitat de promoure la despesa efectuada i causes per les quals s'ha incomplert el procediment establert.
- b) La data o període de realització de les despeses, així com el seu import.
- c) Informe tècnic del responsable del servei què acrediti que les prestacions s'ha dut a terme efectivament i que els preus aplicats són correctes i adequats al mercat.
- d) Aplicació pressupostaria amb càrrec a la qual es proposa imputar la despesa.
- e) Factura detallada de la prestació realitzada degudament conformada pel responsable del servei i, si és el cas, certificació d'obra.
- f) Informe dels serveis jurídics.
- g) Procedència de la revisió dels actes dictats.

En tot cas, per tal que l'obligació sigui satisfeta necessitarà ésser convalidada, convalidació que es tramitarà, per raons d'economia processal, acudint a la via del reconeixement extrajudicial de crèdits per tal d'evitar un enriquiment injust de l'administració i anticipant una possible reclamació de responsabilitat per part del contractista perjudicat.

Quan l'acte s'hagi realitzat prescindint total i absolutament del procediment, l'òrgan competent serà el ple de la corporació.

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



86. Fiscalització prèvia de drets i ingressos

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

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

87. Control financer

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

Igualment té per objecte comprovar, de conformitat amb la Llei 38/2003, de de 17 de novembre, general de subvencions, l'adequada i correcta obtenció, utilització i gaudiment de les subvencions per part dels seus beneficiaris.

El control financer es farà per procediments d'auditoria, d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic.

88. Pla anual de control posterior i control financer

La Intervenció general determinarà el pla anual de control posterior i control financer i les seves possibles modificacions, donant compte al Ple municipal.

Per a la formulació del pla de control posterior i control financer anual, la Intervenció tindrà en compte:

- a) El resultat dels controls financers dels exercicis anteriors.
- b) El risc de que es puguin produir errades o irregularitats significatives.**
- c) El disseny dels procediments administratius i de la fiabilitat dels seus sistemes de control intern.**
- d) La naturalesa de les activitats sotmeses a control.
- e) Les prioritats establertes per a cada exercici.
- f) Les situacions especials que puguin influir en la fiscalització.
- g) La importància relativa de les operacions.

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

89. Informació al ple

De conformitat amb l'article 218.1 de la LRHL, la intervenció municipal elevarà un informe anual al Ple municipal de totes les resolucions adoptades per òrgan diferent al Ple contràries a les objeccions efectuades, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. En el mateix acord, el president de la corporació podrà presentar informe justificatiu de la seva actuació.

Igualment, en compliment de l'article 218.3 de la LRHL, l'interventor remetrà anualment al Tribunal de Comptes totes les resolucions i acords adoptats per la Corporació contraris a les objeccions



Ajuntament de Roses
Intervenció General

formulades, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. A l'esmentada documentació s'haurà d'acompanyar, en el seu cas, dels informes justificatius presentats per la corporació local.

DISPOSICIONS ADDICIONALS

1ª. Revocació

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

2ª. Instruccions

La Intervenció general podrà emetre instruccions i circulars de desenvolupament d'aquestes Bases en aquells procediments que per la seva importància o complexitat es considerin d'especial rellevància, i per resoldre qualsevol dubte que es pugui plantejar en la interpretació d'aquestes Bases d'execució del pressupost.

3ª. Adaptació d'aquestes bases per modificacions legislatives

En el cas que la modificació de la normativa estatal o autonòmica comporti la necessitat d'adaptar aquestes Bases d'execució, s'entendrà que la modificació serà d'aplicació immediata i es considerarà que les Bases quedaran automàticament adaptades als canvis produïts.



ANNEX I. BASES REGULADORES PER A LA CONCESSIÓ I JUSTIFICACIÓ DE SUBVENCIIONS MUNICIPALS

1. Disposicions generals

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

2. Concepte de subvenció

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

3. Pla estratègic

Als efectes d'allò establert en l'article 8.1 de la LGS, s'assenyala que el Pla estratègic de subvencions de l'Ajuntament de Roses per l'any 2017 contempla els objectius que es pretenen amb la seva concessió, així com el seus imports i fons de finançament previstes.

D'aquesta forma les subvencions a concedir s'agrupen en els següents objectius estratègics:

| Núm. | Objectiu estratègic | Import previst |
|------|--|----------------|
| 1 | Dinamitzar l'activitat econòmica i turística del municipi fomentant les activitats de les associacions empresarials i la rehabilitació de l'habitatge | 207.700,00 |
| 2 | Reduir les desigualtats socials promovent diferents iniciatives socials i les actuacions del tercer sector que complementen o supleixen accions d'interès municipal. | 466.500,00 |
| 3 | Fomentar les activitats realitzades pel teixit cultural i associatiu del municipi. | 213.875,00 |
| 4 | Fomentar les activitats educatives i de lleure realitzats pels centres d'ensenyament i les seves associacions de mares i pares. | 58.550,00 |
| 5 | Fomentar les activitats esportives incentivant la seva pràctica mitjançant la col·laboració amb diferents entitats | 140.300,00 |
| 6 | Millorar la informació local facilitant la difusió de l'activitat municipal i la participació ciutadana. | 32.500,00 |
| 7 | Fomentar el control sanitari i ambiental relacionat amb la problemàtica dels animals de carrer. | 7.200,00 |
| 8 | Fomentar el patrimoni històric i cultural. | 10.000,00 |

Les subvencions atorgades per l'Ajuntament de Roses tenen caràcter anual, voluntari i eventual i podran ser revocades o reduïdes en futures convocatòries. L'aprovació d'aquest pla no suposa la generació de cap dret a favor dels potencials beneficiaris, que no podran exigir cap indemnització o compensació en el cas que no es porti a la pràctica en els termes que s'especifiquen.

Aquest pla es desenvoluparà al llarg de l'exercici 2017, sense perjudici de que pugui tenir continuïtat en exercicis futurs, i presenta un cost previst de 1.136.625,00 € que es finançarà íntegrament amb fons propis de l'Ajuntament de Roses, d'acord amb el detall i les aplicacions pressupostàries que s'indiquen a continuació.



Ajuntament de Roses
Intervenció General

Objectiu estratègic 1. Dinamització econòmica i turística

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|--|-------------------|--------------------------|------|---------|---|
| | | | | | |
| Conveni Associació de comerciants de Roses | 20.000,00 | 71 | 4314 | 4850000 | Directe |
| Conveni Associació Estació nàutica | 65.000,00 | 70 | 4323 | 4850000 | Directe |
| Subvenció Roses posa't guapa | 70.000,00 | 50 | 1522 | 4820000 | Concurrencia no competitiva (Programa 18) |
| Premis activitats Fira de la Rosa | 200,00 | 71 | 4311 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 8) |
| Subvenció GEN esdeveniments nàutics | 52.500,00 | 70 | 4323 | 4850100 | Directe |
| TOTAL | 207.700,00 | | | | |

Objectiu estratègic 2. Reduir desigualtats socials

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|---|-------------------|--------------------------|------|---------|---|
| | | | | | |
| Prestacions d'urgència social | 100.000,00 | 61 | 2311 | 4820000 | Concurrencia no competitiva (Programa 19) |
| Ajuts IBI famílies monoparentals | 25.000,00 | 61 | 2311 | 4820001 | Concurrencia no competitiva (Programa 20) |
| Subv. Fundació Roses contra el càncer | 11.000,00 | 61 | 2313 | 4850000 | Directe |
| Subv. Creu roja de Roses | 7.000,00 | 61 | 2313 | 4850100 | Directe |
| Subv. Associació jubilats del mar | 6.300,00 | 61 | 2313 | 4850700 | Directe |
| Subv. Associació d'avis de Roses | 6.300,00 | 61 | 2313 | 4850800 | Directe |
| Subv. Fundació Ajuda al Discapacitat de Roses | 27.000,00 | 61 | 2313 | 4850200 | Directe |
| Subv. Fundació Privada Altem | 18.000,00 | 61 | 2313 | 4850300 | Directe |
| Subvenció Associació tramuntanets Casal estiu discapacitats. | 23.000,00 | 61 | 2313 | 4850400 | Directe |
| Subvenció Càritas diocesana | 10.000,00 | 61 | 2313 | 4850500 | Directe |
| Ajuts al transport | 11.000,00 | 61 | 2313 | 4820000 | Directe |
| Subvenció Càritas diocesana Projecte centre de distribució d'aliments | 30.000,00 | 61 | 2313 | 4850600 | Directe |
| Subvenció Fundació FC Barcelona Proj.futbol net | 5.000,00 | 61 | 2313 | 4851000 | Directe |
| Subvenció Fons Català de Cooperació al desenvolupament. | 4.900,00 | 61 | 2313 | 4900000 | Directe |
| Ajuts llibres escolars | 182.000,00 | 60 | 3261 | 4850000 | Directe |
| TOTAL | 466.500,00 | | | | |

Objectiu estratègic 3. Foment activitats culturals

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|---|-----------------|--------------------------|------|---------|--|
| | | | | | |
| Premis concurs Colles Sardanistes | 2.275,00 | 40 | 3383 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 14) |
| Pemis a l'excel·lència en l'etapa d'ESO | 3.600,00 + IRPF | 40 | 3342 | 4810000 | Concurrencia competitiva |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

| | | | | | |
|---|-------------------|----|------|---------|--|
| | | | | | (Programa 15) |
| Premis Jocs Florals | 750,00 + IRPF | 40 | 3342 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 16) |
| Premis concurs de pessebres | 800,00 | 40 | 3383 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 17) |
| Ajuts a altres entitats | 10.200,00 | 10 | 3342 | 4820000 | Concurrencia no competitiva (Programa 21) |
| Conveni Pascual arts music, SLU Festival sons del món | 100.000,00 | 40 | 3342 | 4850000 | Directe |
| Conveni Associació cultural Modiband Cine Ciutadella | 10.000,00 | 40 | 3342 | 4850100 | Directe |
| Conveni Bisbat de Girona | 3.000,00 | 40 | 3342 | 4850200 | Directe |
| Premis concurs fotografia Carnaval | 750,00 | 40 | 3383 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 13) |
| Subvenció colles Carnaval | 18.000,00 | 40 | 3383 | 4850000 | Concurrencia competitiva (Programa 11) |
| Subvenció reis del Carnaval | 3.000,00 | 40 | 3383 | 4850100 | Concurrencia competitiva (Programa 12) |
| Subvenció a entitats i assoc.en projectes i/o activitats culturals | 61.500,00 | 40 | 3383 | 4880000 | Concurrencia competitiva (Programa 1) |
| TOTAL | 213.875,00 | | | | |

Objectiu estratègic 4. Foment d'activitats educatives

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|------------------------------------|------------------|--------------------------|------|---------|---|
| Premis Treballs de Recerca | 850,00 + IRPF | 60 | 3261 | 4810000 | Concurrencia competitiva (Programa 10) |
| Subv.activitats CEIP's i Instituts | 49.000,00 | 60 | 3261 | 4880000 | Concurrencia competitiva (programa 5) |
| Subv.activitats AMPA's i AFA's | 8.700,00 | 60 | 3261 | 4880100 | Concurrencia competitiva (programa 6) |
| TOTAL | 58.550,00 | | | | |

Objectiu estratègic 5. Foment d'activitats esportives

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|---|------------|--------------------------|------|---------|--|
| Subvencions a Entitats que realitzin o organitzin activitats en matèria esportiva | 15.000,00 | 62 | 3412 | 4880000 | Concurrencia competitiva (Programa 2) |
| Subvencions a esportistes individuals de Roses que participin en competicions esportives oficials | 12.000,00 | 62 | 3412 | 4880100 | Concurrencia competitiva (Programa 3) |
| Subvencions per a Entitats Esportives que | 110.000,00 | 62 | 3412 | 4880200 | Concurrencia |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

| | | | | | |
|--|--------------------|----|------|---------|---------------------------------------|
| promocionin les categories inferiors i participin en competicions esportives federades | | | | | competitiva (Programa 4) |
| Concurs fotografia Festival Drons N'Roses | 3.300,00 + IRPF | 62 | 3401 | 4810000 | Concurrencia competitiva (programa 9) |
| TOTAL | 140.300,00 | | | | |

Objectiu estratègic 6. Millorar la informació local

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|--------------------------------|------------------|--------------------------|------|---------|-----------------------|
| Conveni Televisió de Roses, SL | 32.500,00 | 10 | 9124 | 4790000 | Directe |
| TOTAL | 32.500,00 | | | | |

Objectiu estratègic 7. Fomentar el control sanitari i ambiental relacionat amb la problemàtica dels animals de carrer

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|--|-----------------|--------------------------|------|---------|---------------------------------------|
| Subvenció a entitats i assoc.en projectes de protecció, defensa i control animals del municipi | 7.200,00 | 52 | 3111 | 4880000 | Concurrencia competitiva (Programa 7) |
| TOTAL | 7.200,00 | | | | |

Objectiu estratègic 8. Foment del patrimoni històric i cultural

| Subvenció | Import | Aplicació pressupostària | | | Procediment concessió |
|--|------------------|--------------------------|------|---------|-----------------------|
| Conveni Universitat Rovira i Virgili. Projecte arqueològic | 10.000,00 | 50 | 3361 | 4850000 | Directe |
| TOTAL | 10.000,00 | | | | |

4. Procediments de concessió

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

- Quan estiguin consignades nominativament en el pressupost general de l'Ajuntament.
- Quan l'atorgament o la seva quantia vingui imposada per una norma de rang legal.
- Amb caràcter excepcional, aquelles subvencions en les que s'acreditin raons d'interès públic, social, econòmic o humanitari, o altres degudament justificades per l'àrea gestora que dificultin la seva convocatòria pública.

El procediment de concurrència competitiva és la forma ordinària de concessió de les subvencions.

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

En canvi, en el procediment no competitiu les subvencions es concedeixen atenent **a** l'ordre d'arribada de les sol·licituds.



Ajuntament de Roses
Intervenció General

Els requisits i criteris de valoració específica per als programes de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva (programes 1 al 17) s'aprovaran pel Ple municipal en unes bases específiques i es publicitaran d'acord amb el contingut de l'article 6 d'aquestes bases reguladores.

De la mateixa manera es procedirà a aprovar i publicitar els programes no competitius per a la rehabilitació i millora de l'aspecte exterior dels immobles de Roses, per a ajuts extraordinaris i per a prestacions d'urgència social (programes 18 a 21).

En el cas que les bases específiques que aprovi el Ple no continguin la convocatòria per a la presentació de les sol·licituds, la competència per a la seva determinació correspondrà a l'Alcaldia, o a l'òrgan en qui delegui.

5. Persones beneficiàries

Poden ser beneficiàries de les subvencions les persones que hagin de realitzar l'activitat que va fonamentar el seu atorgament o que es trobin en la situació que legitima la seva concessió.

Així mateix, en poden ser beneficiàries, les persones jurídiques, les agrupacions de persones físiques o jurídiques, públiques o privades, les comunitats de béns o qualsevol altre tipus d'unitat econòmica o patrimoni separat, tot i que no tingui personalitat jurídica.

Quan es tracti d'agrupacions de persones físiques o jurídiques, públiques o privades, sense personalitat jurídica, s'hauran de fer constar expressament, tant en la formalització de la sol·licitud com en la resolució o en l'acord de concessió, els compromisos d'execució assumits per cada membre de l'agrupació, així com l'import de la subvenció que s'haurà d'aplicar a cadascun, tenint en compte que cada membre també tindrà la consideració de beneficiari.

6. Publicitat de les subvencions

La Base de Dades Nacional de Subvencions (BDNS) queda articulada com a Sistema Nacional de Publicitat de Subvencions (SNPS).

Aquesta Base informa de totes les subvencions atorgades i és el portal on s'hi recopilen totes les convocatòries que se celebrin des de qualsevol administració pública, proporcionant als interessats un únic lloc de consulta.

La BDNS ve regulada per l'article 20 de la LGS, que indica que les Entitats locals resten obligades a subministrar-hi la informació que farà referència com a mínim a:

- a) les bases reguladores de la subvenció
- b) convocatòria, programa i crèdit pressupostari al que s'imputin
- c) objecte o finalitat de la subvenció
- d) identificació dels beneficiaris
- e) import de les subvencions atorgades i efectivament percebudes
- f) resolucions de reintegraments
- g) sancions imposades
- h) identificació de les persones que incorrin en els supòsits de prohibicions contemplats a la LGS durant un període de 10 anys des de la data de finalització del termini de prohibició.

Un cop aprovades les bases reguladores, es procedirà a aprovar la corresponent convocatòria. La seva publicació es realitzarà a la BDNS i un extracte d'ella al BOP. La publicació de l'extracte al BOP tindrà



Ajuntament de Roses
Intervenció General

caràcter gratuït i la durà a terme la pròpia BDNS un cop rebuda la documentació necessària per part de l'entitat convocant.

Una vegada la BDNS tingui constància de la publicació de l'extracte al BOP, o en tot cas, transcorregudes 72 hores des de la posta a disposició, la BDNS oferirà tota la informació referent a la convocatòria mitjançant el SNPS, tot i que el que marcarà definitivament el començament de l'eficàcia de la convocatòria serà la imprescindible publicació.

Per tal de complir amb la correcta publicació de la convocatòria l'àrea gestora haurà de preparar i subministrar a la BDNS mitjançant la web habilitada per la IGAE la següent documentació:

- 1) Text de la convocatòria en la llengua espanyola oficial de l'Estat
- 2) Text de l'extracte de la convocatòria en la llengua espanyola oficial de l'Estat, d'acord amb les directrius de la *Guia d'estil per ala complimentació del text de l'extracte de la convocatòria*, elaborada per la IGAE, segons la qual estarà format per dues parts:
 - a) Dades estructurades essencials que permetin identificar la subvenció convocada
 - b) Text lliure de l'extrate redactat per l'òrgan convocant
- 3) Serà opcional per l'entitat local incloure també els mateixos textos de la convocatòria i de l'extracte en una segona llengua oficial, així com altres documents, com ara formularis de sol·licitud, etc., que contribueixin a la finalitat de publicitat i transparència, facilitant el seu accés als possibles interessats.

La informació a la BNS s'haurà de realitzar de forma continuada a mesura que es vagin produïnt els fets registrables, i en qualsevol cas, abans de que finalitzi el mes natural següent al de la seva producció, per tal que es trobi actualitzada en tot moment.

En la publicació de les prestacions econòmiques d'urgència social destinades a persones i famílies de Roses que es troben en una situació socioeconòmica desfavorida s'ha de preservar la identitat dels beneficiaris.

Així mateix, caldrà donar compliment a les obligacions recollides a l'article 15 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, relatives a la publicitat en l'activitat subvencional a través del Portal municipal de la Transperència, fent pública la informació relativa a les subvencions i ajuts públics, en els termes i abast que determinina aquest precepte.

7. Sol·licituds

Les sol·licituds es presentaran, **en els terminis que s'estableixin en cada cas a les respectives convocatòries, un cop hagin estat publicades al BOPG**, mitjançant el model normalitzat disponible a la web de l'Ajuntament (www.roses.cat), en el registre d'entrada d'aquest Ajuntament o per qualsevol dels mitjans assenyalats a l'article 16.4 de la Llei 39/2015.

Les persones físiques i jurídiques estan obligades a la tramitació del procediment de sol·licitud de subvenció i de la seva justificació a través dels mitjans electrònics, d'acord amb l'article 14 de la Llei 39/2015, a excepció de les persones físiques que sol·licitin prestacions econòmiques d'urgència social, i de les que participin en convocatòries, les bases de les quals preveguin específicament aquest mitjà, en quin cas podran presentar la sol·licitud en paper.

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

La sol·licitud ha d'anar acompanyada dels següents documents, d'acord amb els models normalitzats que figuren disponibles a la web municipal (www.roses.cat):



- a) Declaració per a la sol·licitud de subvenció.
- b) Fitxa d'alta de creditor, en el cas de primera petició, o en cas de modificació de dades.
- c) Memòria explicativa de les actuacions per a les que se sol·licita la subvenció.
- d) Pressupost detallat de les despeses de l'activitat o projecte proposat i del seu finançament.
- e) Pressupost detallat de les despeses de personal, en el cas de contenir aquest tipus de despeses el pressupost que es presenta.
- f) En el seu cas, la documentació justificativa necessària per a la valoració dels criteris establerts per a l'avaluació de les subvencions concedides mitjançant procediment de concurrència competitiva. No es valoraran els mèrits que no es presentin en aquests models normalitzats.

8. Instrucció del procediment

a. Normes generals

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea gestora. Aquesta àrea realitzarà d'ofici totes les actuacions que estimi necessàries per a la determinació, coneixement i comprovació de les dades, en virtut de les quals s'ha de dictar la resolució.

Si la sol·licitud no reuneix els requisits previstos en aquestes bases, es requerirà a l'interessat perquè la subsani en el termini màxim improrrogable de 10 dies, indicant-li que si no ho fa se'l tindrà per desistit de la seva sol·licitud.

Si algun dels interessats presenta la sol·licitud de forma presencial (exceptuant aquells que de forma específica les bases preveuen que ho facin per aquest mitjà), se'ls requerirà perquè subsanin la seva sol·licitud a través de la presentació electrònica. A aquest efecte, es considerarà com a data de la presentació de la sol·licitud aquella en què hagi estat realitzada la subsanació.

La inexactitud, falsedat o omissió de caràcter essencial, en qualsevol dada, manifestació o document que acompanyi la sol·licitud de subvenció determinarà la impossibilitat de continuar amb l'exercici del dret des del moment en què se'n tingui constància, donant lloc a la inadmissió de la sol·licitud, prèvia audiència a l'interessat. En el supòsit que l'Ajuntament en tingui coneixement una vegada concedida la subvenció, s'iniciarà el procediment de revocació o de reintegrament, segons correspongui; sens perjudici de l'obertura d'un expedient sancionador per la comissió d'una infracció tipificada a la Llei general de subvencions.

El termini màxim per a resoldre i notificar la resolució del procediment és de tres mesos a comptar des de la data de presentació de la sol·licitud, o en el seu cas, des de la finalització del termini per a la presentació de sol·licituds.

b) Normes específiques de les subvencions nominatives.

El conveni serà l'instrument habitual per a canalitzar les subvencions previstes nominativament. La presentació de la corresponent sol·licitud juntament amb la memòria i el pressupost mitjançant els models normalitzats que a aquest efecte s'estableixin, s'haurà de fer dins dels 3 primers mesos de l'any.

c) Normes específiques de les subvencions a atorgar pel procediment de concurrència competitiva:

Una vegada finalitzat el termini per a la presentació de les sol·licituds que s'estableixi en cada cas a les corresponents convocatòries, l'àrea gestora, en un màxim de 2 mesos, sotmetrà l'expedient a la Mesa de Contractació, la qual, segons l'acord plenari de data 25 de juliol de 2011, té les funcions de comissió qualificadora de subvencions.



Ajuntament de Roses
Intervenció General

L'àrea gestora, a la vista de l'expedient i de l'informe emès per la Mesa de Contractació, formularà la proposta de resolució provisional, degudament motivada que haurà de notificar-se als interessats, concedint-los un termini de 10 dies per a presentar al.legacions.

Si l'import de la subvenció proposat provisionalment és inferior al que figura en la sol·licitud presentada, el beneficiari podrà reformular la seva sol·licitud per ajustar els compromisos i condicions a la subvenció. La reformulació plantejada haurà de sotmetre's a la conformitat de la Mesa de Contractació i la seva aprovació correspondrà al mateix òrgan que la va concedir. En tot cas, s'haurà de respectar l'objecte, els criteris de valoració i la resta de requisits establerts a les bases.

Examinades les al.legacions presentades en el seu cas pels interessats, es formularà proposta de resolució definitiva que haurà d'expressar el sol·licitant o la relació de sol·licitants per als que es proposa la concessió de la subvenció, i la seva quantia, especificant la seva avaluació i els criteris de valoració seguits per a efectuar-la; i continuarà en el seu cas, la desestimació de les sol·licituds que corresponguin.

La resolució s'ha de notificar a les entitats beneficiàries de manera individualitzada en el termini màxim de deu dies a comptar des de la data d'aprovació de la resolució.

9. Competència

Correspondrà a la Junta de Govern, per delegació de l'alcaldia, la resolució de l'atorgament de subvencions pel procediment de concurrència competitiva i aquelles altres subvencions d'import superior a 3.000,00 €.

10. Quantia de les subvencions

Com a regla general, i llevat que les bases específiques, en el seu cas, disposin una altra cosa, o es justifiqui degudament a l'expedient, l'import de la subvenció no superarà el 50% del cost de l'activitat a subvencionar.

En el cas de subvencions a concedir mitjançant el procediment de concurrència competitiva, l'import de la subvenció dependrà de la puntuació obtinguda i de la consignació pressupostària de la convocatòria. Amb la finalitat de determinar aquest import, caldrà realitzar les dues operacions següents:

- a) Càlcul del preu per punt, el qual s'obté dividint la consignació pressupostària pel total de punts obtinguts pel nombre de sol·licituds que compleixen els requisits. La Comissió de valoració, si ho considera oportú, podrà fixar un preu per punt inferior al resultat de l'operació que s'acaba de descriure.
- b) Fixació de l'import de subvenció que correspon a cada sol·licitud, mitjançant la multiplicació del nombre de punts obtinguts pel preu per punt.

El resultat d'aquesta ponderació no podrà superar l'import de la subvenció sol·licitada per l'interessat.

S'haurà de deixar constància en l'expedient dels aspectes concrets que s'han valorat en aplicació de cada criteri i de la relació entre la puntuació obtinguda i l'import de la subvenció.

11. Acceptació

Una vegada notificat al beneficiari l'atorgament de la subvenció, si en el termini de 10 dies no manifesta el contrari, s'entendrà que la subvenció és acceptada amb les condicions generals i específiques que es fixin per a la seva aplicació.



En cas de contemplar-se pagaments anticipats en l'acord de concessió, serà requisit per al seu pagament l'acceptació expressa o tàcita de la subvenció per part del seu beneficiari.

12. Despeses subvencionables

Es consideren despeses subvencionables aquelles que de manera indubtable responguin a la naturalesa de l'activitat subvencionada, d'acord amb allò que estableixen les respectives bases reguladores de la subvenció o acord de concessió, que siguin estrictament necessàries i es realitzin en el termini establert. En cap cas el cost de l'adquisició de les despeses subvencionables pot ser superior al valor normal de mercat.

També es podran subvencionar despeses relatives al funcionament ordinari de les entitats (lloguer seu social, consums, telefonia, internet, material d'oficina,...), sempre que siguin necessàries per a la realització de l'activitat que se subvencioni, i estigui previst a les bases específiques o als convenis reguladors. La quantia d'aquestes despeses no podrà representar més d'un 20% del total del pressupost subvencionable. En aquest cas, el sol·licitant haurà de justificar el criteri de repartiment i el % que aquestes despeses representin sobre el seu total de despeses de funcionament ordinari.

13. Despeses no subvencionables

No seran subvencionables les despeses que no estiguin relacionades inequívocament amb l'acció subvencionada.

En tot cas, no són subvencionables:

- a) els interessos deutors dels comptes bancaris
- b) els interessos, recàrrecs i sancions administratius
- c) les begudes alcohòliques
- d) els impostos indirectes **com ara l'IVA** si aquests són recuperables
- e) les despeses destinades a inversions, llevat que així s'estableixi en les respectives bases reguladores.
- f) Les despeses on el proveïdor tingui vinculació amb el sol·licitant segons els supòsits establerts a l'apartat 2 de l'article 68 del RLGSI i en general els supòsits que determina la normativa mercantil i tributària aplicable.

14. Subcontractació d'activitats subvencionables

D'acord amb l'article 29 de la LGS, s'entén que un beneficiari subcontracta una activitat quan concerta amb tercers l'execució total o parcial de l'activitat que constitueix l'objecte de la subvenció. Queda fora d'aquest concepte la contractació d'aquelles despeses en què hagi d'incórrer el beneficiari per a la realització per sí mateix de l'activitat subvencionada.

El beneficiari únicament podrà subcontractar total o parcialment l'activitat quan la normativa reguladora de la subvenció així ho prevegui. L'activitat subvencionada que el beneficiari subcontracti amb tercers no excedirà del percentatge que es fixi a les bases reguladores de la subvenció. En el cas que tal previsió no figuri, el beneficiari podrà subcontractar fins a un percentatge que no excedeixi del 50 per cent de l'import de l'activitat subvencionada.

Quan l'import de la despesa subvencionable superi les quanties establertes en la Llei de contractes del sector públic, per al contracte menor, el beneficiari haurà de sol·licitar com a mínim tres ofertes de diferents proveïdors, amb caràcter previ a la contractació del compromís per l'obra, la prestació del servei o el lliurament del bé, tret que per les característiques especials del contracte no existeixi en el mercat un nombre suficient d'entitats que el realitzin, o tret que la despesa s'hagi efectuat anteriorment a la sol·licitud de subvenció. L'elecció entre les ofertes presentades, que haurien d'aportar-se en la justificació, o bé en la sol·licitud de subvenció, es farà conforme a criteris d'eficiència i economia. Quan



L'elecció no recaigui en la proposta econòmica més avantatjosa, s'haurà de justificar expressament en una memòria.

El beneficiaris no podrà concertar l'execució total o parcial de les activitats subvencionades amb persones o entitats amb qui estigui vinculat, llevat que realitzi la contractació amb les condicions normals de mercat i que obtingui l'autorització prèvia de l'Ajuntament de Roses.

15. Acreditació de les despeses

Les despeses s'han de justificar mitjançant factures, nòmines i altres documents de valor probatori equivalent amb validesa jurídica en el tràfic mercantil o amb eficàcia administrativa i segons la modalitat de justificació prevista per a cada subvenció, en original.

Els originals de les factures o documents acreditatius es retornaran un cop es deixi constància, mitjançant diligència, que han estat utilitzats com a justificants de la subvenció rebuda, fent-hi constar el percentatge imputat.

Si la modalitat de justificació econòmica de la subvenció es fa mitjançant un compte justificatiu amb aportació d'informe d'auditor, serà l'auditor responsable de dur a terme la revisió del compte justificatiu l'encarregat de verificar el correcte segellat, per part de l'entitat o persona subvencionada, dels justificants i dels criteris d'imputació.

Les despeses han d'estar comptabilitzades i pagades abans de la finalització del període de justificació.

Les dates d'emissió de les factures, nòmines i altres documents de valor probatori equivalent hauran d'estar dins el període de durada de l'acció subvencionada. No obstant això, quan la normativa específica ho permeti, les dates poden ser anteriors a l'inici de l'acció o posteriors a la finalització de l'acció, sempre que se'n justifiqui adequadament la necessitat.

L'acreditació dels pagaments es realitzarà mitjançant la presentació d'extractes o justificants bancaris que acreditin la sortida material de fons del compte titularitat de l'entitat o persona subvencionada a favor del proveïdor corresponent. En els supòsits de pagament en efectiu, la sortida material de fons es justificarà mitjançant la presentació del corresponent rebut per part del proveïdor, degudament signat i datat, on aparegui clarament la factura o document justificatiu a que correspon el pagament. Únicament s'admetran pagaments en efectiu en factures o documents justificatius de despesa de quantia no superior a **1.000 euros**.

16. Compatibilitat de les subvencions

Sempre que les bases específiques o els convenis reguladors no preveguin el contrari, les subvencions concedides per l'Ajuntament de Roses seran compatibles amb qualsevol altra subvenció, ajuda, ingrés o recurs per a la mateixa finalitat, procedent d'altres administracions o ens públics o privats, sempre i quan **la suma de tots els ingressos vinculats a la despesa subvencionada, no sobrepassi** el cost total del projecte subvencionat.

En el cas que es puguin rebre ulteriors ajudes o ingressos no previstos inicialment, es podran destinar a una millora o ampliació de l'activitat subvencionada, sense que en cap cas es pugui superar el seu cost. En aquests casos, el beneficiari haurà de comunicar aquest fet a l'òrgan concedent, reformulant l'activitat a realitzar i el seu pressupost, o alternativament, renunciant a la part de subvenció que correspongui.

No es podran concedir noves subvencions als peticionaris que en l'exercici immediatament precedent hagin estat beneficiaris d'una subvenció i no l'hagin justificada dins del termini establert o de la seva pròrroga, en cas d'haver-se'n concedit una, ni hagin renunciat expressament, o que tinguin pendents de justificació pagaments a compte o anticipats de subvencions concedides anteriorment.



17. Modalitats de justificació

Un cop realitzat el projecte o activitat, el beneficiari haurà de presentar la documentació justificativa del compliment de l'activitat o projecte, signada pel beneficiari o per la persona que actua en la seva representació, acreditant les activitats realitzades, els resultats obtinguts i que s'han acomplert les condicions exigides en l'acord de concessió.

La justificació de la subvenció per part del beneficiari podrà ser de les modalitats següents:

- a) Compte justificatiu amb aportació de justificants de despesa
- b) Compte justificatiu simplificat
- c) Compte justificatiu amb aportació d'informe d'auditor.

No obstant, la modalitat de compte justificatiu per justificar les subvencions concedides s'ha d'establir a les bases reguladores de la subvenció corresponent o, en el seu cas, a l'acord de concessió.

18. Compte justificatiu amb aportació de justificants de despesa

Aquest compte justificatiu s'utilitzarà per a subvencions concedides per un import superior a 3.000,00 €, o bé de qualsevol quantia en el cas de ser persona física el beneficiari.

El beneficiari de la subvenció haurà de presentar, **d'acord amb els models normalitzats, disponibles a la web municipal, juntament amb el document d'instància-declaració corresponent:**

- a) La memòria justificativa del compliment de l'activitat o projecte amb indicació de les activitats realitzades i els resultats obtinguts, així com aquells altres aspectes que pugui preveure la norma reguladora de la subvenció
- b) El compte justificatiu de les despeses i els ingressos realitzats, que ha d'incloure:
 - Un resum de les despeses i dels ingressos aplicats a l'activitat subvencionada, amb les desviacions produïdes en base al pressupost presentat.
 - La relació classificada de les despeses de l'activitat o projecte subvencionat amb identificació del creditor, el document, l'import, la data d'emissió i la data de pagament
 - **La relació classificada de les despeses de personal de l'activitat (en cas de contenir despeses de personal el pressupost acceptat). En aquest supòsit també caldrà adjuntar les nòmines del personal, que hauran d'estar confeccionades d'acord amb l'Ordre ESS/2098/2014, de 6 de novembre, juntament amb els butlletins acreditatius de la cotització a la Seguretat social TC1 i TC2 respectivament, i el model 111 de l'IRPF.**
- c) Les factures o documents originals que acreditin aquestes despeses. Les despeses de personal hauran d'acreditar-se amb els rebuts de nòmines confeccionats d'acord amb l'ordre de 27 de desembre de 1994 i amb els butlletins acreditatius de cotització a la Seguretat social (TC1 i TC2).
- d) L'acreditació de la realització del pagament de les despeses subvencionables amb anterioritat a la finalització del període de justificació establert.
- e) Certificació positiva de trobar-se al corrent de les seves obligacions socials.

19. Compte justificatiu simplificat

Aquest compte justificatiu s'utilitzarà per a subvencions concedides per un import igual o inferior a 3.000,00 €, excepte si el beneficiari és persona física.

El beneficiari de la subvenció haurà de presentar, **d'acord amb els models normalitzats, juntament amb el document d'instància-declaració corresponent:**

- a) La memòria justificativa del compliment de l'activitat o projecte amb indicació de les activitats realitzades i els resultats obtinguts, així com aquells altres aspectes que pugui preveure la norma



reguladora de la subvenció

- b) El compte justificatiu de les despeses i els ingressos realitzats, que ha d'incloure:
- Un resum de les despeses i dels ingressos aplicats a l'activitat subvencionada, amb les desviacions produïdes en base al pressupost presentat.
 - La relació classificada de les despeses de l'activitat o projecte subvencionat amb identificació del creditor, el document, l'import, la data d'emissió i la data de pagament.
 - **La relació classificada de les despeses de personal de l'activitat (en cas de contenir despeses de personal el presspost acceptat). En aquest supòsit també caldrà adjuntar les nòmines del personal, que hauran d'estar confeccionades d'acord amb l'Ordre ESS/2098/2014, de 6 de novembre, juntament amb els butlletins acreditatius de la cotització a la Seguretat social TC1 i TC2 respectivament, i el model 111 de l'IRPF.**

L'òrgan concedent comprovarà el compte justificatiu i podrà requerir al beneficiari per a la remissió dels justificants que consideri oportuns i que permetin obtenir una evidència raonable sobre l'adequada aplicació de la subvenció.

20. Compte justificatiu amb aportació d'informe d'auditor

El beneficiari de la subvenció haurà de presentar:

- a) La memòria justificativa del compliment de l'activitat o projecte, amb el mateix contingut que el previst en l'article anterior.
- b) El compte justificatiu, amb el mateix contingut que allò previst a l'article anterior.
- c) Un informe de revisió del compte justificatiu subscrit per un auditor de comptes inscrit com a exercent al Registre oficial d'auditors de comptes dependents de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, què ha de garantir, mitjançant un examen independent, que el beneficiari de l'ajut ha realitzat l'acció subvencionada i ha complert els requisits perquè se'n pugui fer el pagament.

En el cas que el beneficiari estigui obligat a auditar els comptes anuals per un auditor sotmès a la Llei 19/1988, de 12 de juliol, d'auditoria de comptes, la revisió de la memòria de l'actuació, així com la revisió del compte justificatiu la portarà a terme el mateix auditor. En el supòsit que el beneficiari no estigui obligat a auditar els comptes anuals, la designació de l'auditor la farà aquest beneficiari.

L'actuació dels auditors de comptes en la realització dels treballs de revisió de comptes justificatius de subvencions es farà de conformitat amb el que s'estableix a l'Ordre EHA/1434/2007, de 17 de maig, per la qual s'aprova la norma d'actuació dels auditors de comptes en la realització dels treballs de revisió de comptes justificatius de subvencions en l'àmbit del sector públic estatal, que preveu l'article 74 del Reglament de la Llei 38/2008, de 17 de novembre, general de subvencions, aprovat per Reial decret 887/2006, de 21 de juliol.

Com a resultat del treball efectuat, l'auditor emetrà un informe per escrit en el que exposarà de forma clara, objectiva i ponderada els fets comprovats i les conclusions obtingudes.

L'informe provisional, considerat com a projecte d'informe definitiu, es trametrà al titular de l'entitat subvencionada per tal que formuli les al·legacions que cregui oportunes, en el termini de 10 dies des de la seva recepció. Igualment, aquest informe es trametrà a la Intervenció municipal.

En base a l'informe provisional, i a les al·legacions rebudes, l'auditor ha d'emetre l'informe definitiu, fent-hi constar les al·legacions rebudes per escrit sempre que no hagin estat acceptades.

Les despeses d'elaboració de l'informe d'auditor es consideraran despeses subvencionables fins a un import màxim de 1.000,00 €.

21. Termini per a la justificació

Les subvencions s'hauran de justificar en el termini establert a les bases específiques reguladores, al conveni, o a l'acord o resolució de concessió, que serà en general de **dos mesos** des de l'acabament del termini previst per a la realització de l'activitat.

Es podrà concedir, prèvia sol·licitud justificada per part del beneficiari, una ampliació del termini de justificació que no excedirà de la meitat del primer, sempre que no es perjudiquin drets de tercers. En el cas que el beneficiari presenti la sol·licitud, haurà de fer-ho formalment abans de la finalització del termini concedit a l'efecte. Les peticions s'entendran concedides en els termes indicats, si en el termini de 30 dies a comptar des de la presentació de la sol·licitud no es produeix una resolució expressa en sentit contrari.

Transcorregut el termini de justificació establert sense haver-se presentat, l'àrea gestora requerirà al beneficiari de la subvenció per a què, en el termini improrrogable de 15 dies, la justificació sigui presentada. La manca de presentació de la justificació en aquest segon termini comportarà la revocació de la subvenció, amb pèrdua del dret al cobrament de la subvenció o l'obligació de reintegrament de les quantitats indegudament percebudes, així com la resta de responsabilitats establertes a la LGS, segons correspongui.

22. Revisió de la justificació de la subvenció

A la vista de la documentació presentada, l'àrea gestora comprovarà la realització de la totalitat de l'objecte de la subvenció, l'adequada justificació de les despeses que s'imputen, i el compliment de les condicions i les seves finalitats.

Si la documentació presentada s'aprecien defectes subsanables, l'àrea responsable ho posarà en coneixement del beneficiari concedint-li un termini màxim i improrrogable de 10 dies per a la seva correcció. En el cas que un cop transcorregut el termini atorgat per a la presentació de la justificació aquesta no s'hagués presentat, es formularà requeriment al beneficiari perquè en el termini improrrogable de 15 dies la presenti. En ambdós casos, s'advertirà al beneficiari que transcorregut el termini atorgat, s'iniciarà el procediment de revocació total o parcial de la subvenció concedida i la conseqüent pèrdua del dret al cobrament, segons el cas, o si s'escau, el seu reintegrament.

El compte justificatiu suposa la presentació d'un estat comptable que ha de tenir el seu corresponent suport en la comptabilitat financera del beneficiari, i per tant no ha de presentar cap dubte sobre la seva consistència, ni és possible, llevat errada material o de fet, la seva modificació un cop presentat.

Els beneficiaris hauran de justificar la realització efectiva del total del pressupost de les activitats o projectes realitzats que van determinar la concessió de la subvenció, amb un marge de variació màxim del 10% a l'alça o a la baixa, respecte a cadascun dels conceptes inclosos en el pressupost acceptat.

Sempre que s'hagi acomplert la finalitat de la subvenció, no comportarà la reducció de la subvenció atorgada una desviació pressupostària inferior al 10% entre el pressupost acceptat que va servir de base per valorar-ne la concessió, i el cost final justificat. A partir d'aquest límit, es minorarà proporcionalment la subvenció aplicant sobre la quantitat concedida el mateix percentatge de desviació.

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

23. Pagament

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

Quan la naturalesa de la subvenció així ho justifiqui, podran realitzar-se fins a dos pagaments a compte, d'acord amb el ritme previst d'execució de les activitats subvencionades, amb abonament de la quantia equivalent a la justificació presentada, fins al límit màxim d'un 70% de l'import de la subvenció concedida.

Igualment, es podrà realitzar el pagament anticipat de l'import de la subvenció concedida abans de la justificació exigint la corresponent garantia al perceptor, per assegurar que s'efectua la totalitat del projecte subvencionat i que es compleixen els objectius de la subvenció. Quedaran exonerades de la constitució de garantia les entitats sense finalitat de lucre, sempre que aquest pagament no sigui superior al 50% de la subvenció concedida. **En cas que aquest pagament sigui superior al 50%, excepcionalment també quedaran exonerades de la constitució de garantia les entitats que el reben per tal de col·laborar amb l'Ajuntament en la distribució dels ajuts a les famílies per la compra de llibres de text.**

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

24. Revocació i reintegrament

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

25. Obligacions del beneficiari

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

- a) Realitzar l'activitat objecte de la subvenció en la forma, condicions i terminis establerts.
- b) Justificar davant l'Ajuntament de Roses la realització de l'activitat, així com el compliment de la finalitat que determina la concessió de la subvenció.
- c) Sotmetre's a les actuacions de comprovació que corresponguin a l'Ajuntament i a les de control financer que corresponguin a la intervenció general de l'Ajuntament, a la Sindicatura de comptes o a d'altres òrgans competents.
- d) Comunicar a l'Ajuntament l'import total de les subvencions rebudes, així com la resta d'ingressos que financin les activitats subvencionades.
- e) Trobar-se al corrent en el compliment de les obligacions tributàries i de la seguretat social, amb anterioritat al moment en què es dicti la proposta de resolució de subvenció
- f) Disposar dels llibres comptables i comptes anuals aprovats, d'acord amb la legislació que, en cada cas, li sigui d'aplicació al beneficiari, amb la finalitat de garantir l'exercici de les facultats de comprovació i control i recollir en la seva comptabilitat les despeses imputades a la subvenció rebuda de forma separada o que permeti la seva identificació.
- g) Conservar els documents justificatius de l'aplicació dels fons rebuts, inclosos els documents electrònics, durant 5 anys, als efectes de poder dur a terme les actuacions de comprovació i control.
- h) Fer constar expressament el suport econòmic de l'Ajuntament de Roses en qualsevol actuació de difusió i publicitat de l'activitat subvencionada.
- i) Reintegrar els fons rebuts en els supòsits previstos en la legislació aplicable.
- j) Complir les disposicions establertes en el capítol II de la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, sempre que la quantia de la subvenció sigui superior a 100.000 € anuals o quan al menys el 40% del total dels seus ingressos anuals tinguin caràcter d'ajuda o subvenció pública, sempre que com a mínim pugin a la quantitat de 5.000 €



Ajuntament de Roses
Intervenció General

- k) Comunicar a l'Ajuntament la informació relativa a les retribucions dels seus òrgans de direcció i administració a l'efecte de fer-les públiques, quan els beneficiaris siguin persones jurídiques i l'import de la subvenció superi els 10.000 €.

26. Ajuts destinats al Tercer món

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

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS A ENTITATS I ASSOCIACIONS QUE REALITZIN ACTIVITATS EN MATÈRIA DE CULTURA I FESTES, PROGRAMA 1.

1. Objecte de la subvenció

Donar suport a les entitats i associacions que realitzin projectes o activitats culturals que siguin d'utilitat i interès social pel municipi en les matèries següents:

- La creació, producció, difusió i exhibició de les diferents disciplines artístiques.
- L'estudi o divulgació del patrimoni cultural local.
- La promoció d'accions de formació en l'àmbit de la cultura.
- El foment d'activitats que promoguin la pluralitat i la diversitat cultural.
- La promoció del municipi mitjançant iniciatives culturals.
- La divulgació i el foment de la cultura popular i tradicional.
- El foment d'activitats que promoguin el lleure i l'oci recreatiu saludable.
- El foment de la cohesió social mitjançant iniciatives culturals.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de l'organització d'activitats que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre.

També es podran subvencionar les despeses relatives al funcionament ordinari de les entitats (telefonada, internet, lloguer seu social, material d'oficina...) sempre i quan el percentatge de la despesa no sigui superior al 20% del total del pressupost.

No seran subvencionables les despeses de personal.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, que estiguin inscrites en el Registre municipal d'entitats ciutadanes i que desenvolupin activitats en benefici dels seus residents en matèria de cultura i festes, i que reuneixin els requisits i característiques d'aquestes bases.

5. Quantia de les subvencions





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 61.500,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4880000.

S'estableix un import màxim de 10.000,00 € per entitat.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 90% del cost de l'activitat a subvencionar.

6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|--|---------------------|
| 1. El projecte proposat | 45 punts |
| Es valorarà la qualitat i claredat del projecte, que les accions a realitzar no estiguin cobertes per l'administració local, la quantitat de les activitats i el nombre de destinataris. | |
| - Qualitat i claredat del projecte | 10 punts |
| Els objectius del projecte estan ben definits i argumentats, fins a 5 punts | |
| Les activitats estan ben definides i argumentades, fins a 5 punts | |
| - Característiques i nombre de les activitats a realitzar | 15 punts |
| No estan cobertes per l'administració local, fins a 5 punts | |
| Per cada activitat, 2 punts, fins a 10 punts | |
| - Nombre de destinataris o públic assistent | 20 punts |
| Fins a 500 persones, 6 punts | |
| De 501 a 1.000 persones, 10 punts | |
| Més de 1.000 persones, 20 punts | |
| 2. La trajectòria de l'associació | 20 punts |
| Es valorarà la participació en les activitats del municipi i la generació d'una dinàmica de continuïtat. | |
| - Participació en les activitats que es realitzen al municipi, no organitzades per l'entitat | 10 punts |
| 1 activitat, 3 punts | |
| 2 activitats, 6 punts | |
| Més de 2 activitats, 10 punts | |
| - Generació d'una dinàmica de continuïtat, segons l'antiguitat de l'associació. | 10 punts |
| Inferior a 5 anys, 3 punts | |
| De 5 a 10 anys, 6 punts | |
| Superior als 10 anys, 10 punts | |
| 3. El pla de finançament. | 15 punts |
| Es valorarà la viabilitat econòmica del projecte a partir del percentatge sol·licitat, els recursos propis aportats o la capacitat per aconseguir altres fons de finançament. | |
| - Percentatge del pressupost sol·licitat. | |
| Del 61% al 90%, 5 punts | |
| Del 31% al 60%, 10 punts | |
| Del 0 al 30%, 15 punts | |
| 4. L'ús de la llengua catalana com a llengua vehicular del projecte. | 10 punts |





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

| | |
|---|-----------------|
| Es valorarà la presència de la llengua catalana com a llengua vehicular del projecte | |
| En el continguts, 1 punt per cada 20% de presència del català, 5 punts | |
| En la difusió, 1 punt per cada 20% de presència del català, 5 punts | |
| 5. L'ús de les noves tecnologies en la difusió de les activitats a subvencionar. | 10 punts |
| Es valorarà que l'entitat disposi de pàgina web, blog o correu electrònic i l'ús de les xarxes socials. | |
| Correu electrònic, 1 punt | |
| Xarxes socials, 3 punt | |
| Pàgina web, blog o similars, 6 punts | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- . Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- . La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

- . El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS A ENTITATS QUE REALITZIN O ORGANITZIN ACTIVITATS EN MATÈRIA ESPORTIVA, PROGRAMA 2.

1. Objecte de la subvenció

Fomentar la participació i/o organització d'activitats ordinàries o extraordinàries en matèria esportiva.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de la participació en els campionats oficials, organització d'activitats esportives i de formació tecnicoesportiva que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre o durant la temporada esportiva que finalitza en aquest exercici.

Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses pròpies de l'activitat esportiva com: les llicències federatives, els rebuts d'arbitratge, desplaçaments a les competicions, material esportiu no inventariable, material gràfic per la difusió de l'activitat, material de farmaciola, tractaments mèdics o de rehabilitació prescrits prèviament per un facultatiu, inscripció a cursos o activitats de formació, serveis tecnicoesportius, serveis o subministraments diversos per l'organització de l'activitat esportiva o de formació.

També es podran subvencionar les despeses relatives al funcionament ordinari de les entitats (telefonada, internet, lloguer seu social, material d'oficina...) sempre i quan el percentatge de la despesa no sigui superior al 20% del total del pressupost que es presenta.

No seran subvencionables les despeses de personal.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, que estiguin inscrites en el Registre municipal d'entitats ciutadanes i que desenvolupin activitats en benefici del seus residents en matèria esportiva.

Les entitats i associacions que es presentin al programa de subvencions núm. 4 no podran obtenir una subvenció dins de la present convocatòria.





5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de **15.000,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **62 3412 4880000**.

S'estableix un import màxim de 3.000,00 € per entitat.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del **90%** del cost de l'activitat a subvencionar.

6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|--|----------------------|
| A. Nombre, categoria i tipus d'activitat a realitzar | 65 punts |
| <i>Engloba aquelles activitats que no tinguin naturalesa social de l'entitat. Inclou també totes aquelles activitats de formació que organitzi i/o en les hi participin els membre de l'entitat. Només es valoraran les que corresponguin a la anualitat o temporada esportiva corresponent.</i> | |
| A.1.- Nombre d'activitats a realitzar | 10 punts |
| - Per cada activitat, | 2 punts |
| A.2.- Activitats populars (obertes a tothom) (Només es valoraran les dues activitats amb més participació) | 20 punts |
| - Fins a 100 participants, | 5 punts |
| - Més de 100 participants, | 10 punts |
| A.3.- Proves o campionats puntuals (Només es valoraran les dues activitats de més categoria) | 30 punts |
| - Nivell local o comarcal, | 5 punts |
| - Nivell provincial o autonòmic, | 10 punts |
| - Nivell nacional o internacional, | 15 punts |
| A.4.- Activitats formatives | 5 punts |
| - Cursos, seminaris, xerrades,... | 1 punt per activitat |
| B. Nombre de llicències esportives | 20 punts |
| - De 1 a 40 llicències, | 10 punts |
| - De 41 a 80 llicències, | 15 punts |
| - Més de 81 llicències, | 20 punts |
| C. Participació en proves, lligues o campionats federats i/o oficials | 15 punts |
| - Per cada prova o campionat, | 5 punts |



7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Esports i joventut.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





Ajuntament de Roses
Esports

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DELS AJUTS PELS ESPORTISTES INDIVIDUALS DE ROSES QUE PARTICIPIN EN COMPETICIONS ESPORTIVES OFICIALS, PROGRAMA 3.

1. Objecte de la subvenció

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

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de la participació en els campionats oficials de la seva modalitat esportiva (ja sigui en format de lligues o diverses proves puntuals), que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre o durant la temporada esportiva que finalitza en aquest exercici.

Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses pròpies de l'activitat esportiva com: les llicències federatives, quotes d'inscripció, els rebuts d'arbitratge, desplaçaments a les competicions, material esportiu no inventariable, material de farmaciola, tractaments mèdics o de rehabilitació prescrits prèviament per un facultatiu, o serveis tècnicoesportius.

4. Destinataris

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

1. Haver estat seleccionats per a la federació catalana corresponent, en alguna de les tres últimes temporades esportives, per participar en proves estatals i/o internacionals, o bé estar en possessió del títol de campió o sotscampió autonòmic de la categoria que li correspongui dins de la seva modalitat esportiva.
2. Estar censat a Roses amb un antiguitat mínima de 3 anys.
3. Disposar de llicència federativa vigent, tramitada per la Federació de la corresponent modalitat. En el cas de Federacions en les que la tramitació sigui per any natural, es disposarà la corresponent a l'any 2017.
4. No estar inhabilitat o tenir sanció federativa per falta greu o sanció per expedient de dopatge.
5. No tenir cap tipus de llicència i/o contracte professional o similar.
6. En el cas de menors d'edat serà necessari l'oportú consentiment patern, matern o tutor



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses Esports

legal.

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de **12.000,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **62 3412 4880100**.

S'estableix un import màxim de 6.000,00 € per beneficiari.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del **90%** del cost de l'activitat a subvencionar.

6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|---|---------------------|
| A. Nivell de l'activitat o competició | 30 punts |
| <i>Aquestes valoracions es faran en relació als resultats obtinguts en la temporada esportiva o any anterior al subvencionable. Només es podrà valorar el resultat que obtingui una major puntuació.</i> | |
| - Medallista en Campionats del món o d'Europa i d'altres assimilables, 30 punts - Participació en campionats del món o d'Europa i d'altres assimilables, 20 punts - Campió o medallista en campionats d'Espanya, 15 punts - Participació com a integrant de la selecció catalana o espanyola, 10 punts - Campió o medallista en campionats de Catalunya, 5 punts | |
| B. Etapa esportiva de l'esportista | 20 punts |
| - Etapa formativa (fins categoria cadet), 20 punts - Etapa de desenvolupament (junior, juvenil, fins a 18 anys), 10 punts - Etapa de consolidació (major de 18 anys), 5 punts | |
| C. Reconeixement Oficial de l'esportista | 10 punts |
| Per estar inclòs en la relació dels esportistes catalans d'alt nivell de l'any immediatament anterior, mitjançant Resolució del Consell Català de l'Esport, 10 punts | |
| D. Historial o currículum esportiu | 15 punts |
| <i>Es valoraran els títols obtinguts durant les quatre darreres temporades esportives</i> | |
| - Per 2 o més títols d'àmbit europeu, 15 punts - Per 2 o més títols d'àmbit estatal, 10 punts - Per 2 o més títols d'àmbit autonòmic, 5 punts | |
| E. Programa de desplaçaments oficials i obligatoris | 15 punts |





Ajuntament de Roses Esports

| | | |
|--|----------|-----------------|
| - Per 3 o més desplaçaments internacionals, | 15 punts | |
| - Per 3 o més desplaçaments d'àmbit estatal, | 10 punts | |
| - Per 3 o més desplaçaments d'àmbit autonòmic, | 5 punts | |
| F. Despeses en material tècnic-esportiu | | 10 punts |
| - Més de 600 € per temporada, | 10 punts | |
| - De 301 a 600 € per temporada, | 6 punts | |
| - Fins a 300 € per temporada, | 3 punts | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Esports.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.





Ajuntament de Roses
Esports

- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS PER A ENTITATS ESPORTIVES QUE PROMOCIONIN LES CATEGORIES INFERIORS I PARTICIPIN EN COMPETICIONS ESPORTIVES FEDERADES, PROGRAMA 4.

1. Objecte de la subvenció

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

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de la participació en els campionats oficials, organització d'activitats esportives i de formació tecnicoesportiva que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre o durant la temporada esportiva que finalitza en aquest exercici.

Entre d'altres despeses, i a nivell d'exemple, podran ser objecte de subvenció despeses pròpies de l'activitat esportiva com: les llicències federatives, els rebuts d'arbitratge, desplaçaments a les competicions, material esportiu no inventariable, material gràfic per la difusió de l'activitat, material de farmaciola, tractaments mèdics o de rehabilitació prescrits prèviament per un facultatiu, inscripció a cursos o activitats de formació, serveis tecnicoesportius, serveis o subministraments diversos per l'organització de l'activitat esportiva o de formació.

També es podran subvencionar les despeses relatives al funcionament ordinari de les entitats (telefonada, internet, lloguer seu social, material d'oficina...) sempre i quan el percentatge de la despesa no sigui superior al 20% del total del pressupost que es presenta.

També es podran subvencionar les despeses de personal, pel que fa a les nòmines i seguretat social dels diferents entrenadors dels equips de l'entitat.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, que estiguin inscrites en el Registre municipal d'entitats ciutadanes i en el Registre oficial d'entitats esportives del Consell Català de l'Esport i que desenvolupin activitats en benefici del seus residents en les següents modalitats esportives: futbol, futbol sala, futbol-platja, bàsquet, voleibol, handbol, hoquei, rugby o altres esports que participin en





competicions esportives federades, i que acreditin que disposen en el municipi de Roses, com a mínim, de 3 equips federats en categories inferiors.

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de **110.000,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **62 3412 4880200**.

S'estableix un import màxim de 25.000,00 € per entitat.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del **90%** del cost de l'activitat a subvencionar.

6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|---|---------------------|
| A. Nombre de llicències de competició de l'entitat | 40 punts |
| <i>Llicències federatives</i> | 30 punts |
| - Menys de 50 llicències, | 5 punts |
| - De 51 a 100 llicències, | 10 punts |
| - De 101 a 150 llicències, | 20 punts |
| - Més de 150 llicències, | 30 punts |
| <i>Llicències Consell esportiu</i> | 10 punts |
| - Fins a 50 llicències, | 5 punts |
| - Més de 50 llicències, | 10 punts |
| B. Promoció de categories inferiors i de base | 20 punts |
| - Equips en etapa d'iniciació (entre 8 i 12 anys), | 1,5 punts per equip |
| - Equips en etapa de formació (de 12 a 15 anys), | 1 punt per equip |
| - Equips en etapa de desenvolupament (de 16 a 18 anys), | 0,5 punts per equip |
| C. Entrenadors i monitors | 14 punts |
| <i>Es valorarà el fet de que l'entitat tingui els seus entrenadors/monitors contractats segons la normativa vigent i amb les degudes titulacions oficials</i> | |
| - Per cada entrenador titulat, contractat per la temporada esportiva amb un mínim de 20 hores mensuals, | 1 punt |
| - Per cada entrenador titulat, contractat per la temporada esportiva amb un mínim de 40 hores mensuals, | 2 punts |
| D. Esportistes empadronats a Roses | 6 punts |
| <i>La valoració es realitzarà a partir de la relació detallada que presenti l'entitat en el model establert, que es podrà verificar amb el padró d'habitants.</i> | |





Ajuntament de Roses
Esports

| | |
|--|-----------------|
| - Entre el 50% i el 75% dels esportistes de l'entitat empadronats a Roses, 2 punts | |
| - Entre el 76% i el 90% dels esportistes de l'entitat empadronats a Roses, 4 punts | |
| - Més del 90% dels esportistes de l'entitat empadronats a Roses, 6 punts | |
| E. Desplaçaments oficials dels equips en transport col·lectiu | 10 punts |
| - Pressupost de desplaçament fins a 2.000 €, 2 punts | |
| - Pressupost de desplaçaments entre 2.001 i 5.000 €, 4 punts | |
| - Pressupost de desplaçaments entre 5.001 i 10.000 €, 6 punts | |
| - Pressupost de desplaçaments entre 10.001 i 15.000 €, 8 punts | |
| - Pressupost de desplaçaments superior a 15.000 €, 10 punts | |
| F. Antiguitat de l'entitat | 10 punts |
| - Fins a 10 anys, 1 punt | |
| - De 11 a 20 anys, 2 punts | |
| - De 21 a 40 anys, 4 punts | |
| - De 41 a 60 anys, 6 punts | |
| - De 61 a 100 anys, 8 punts | |
| - Més de 100 anys, 10 punts | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Esports.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació de la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.





Ajuntament de Roses
Esports

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS A LES ESCOLES D'EDUCACIÓ INFANTIL I PRIMÀRIA I ALS INSTITUTS DEL MUNICIPI DE ROSES PER A LA REALITZACIÓ D'ACTIVITATS 2017, PROGRAMA 5

1. Objecte de la subvenció

Donar suport a la realització de programes i activitats educatives per part de les escoles d'educació infantil i primària i dels instituts del municipi de Roses.

La llengua vehicular del projecte d'activitats, en la seva redacció, difusió i desenvolupament pràctic, serà el català. No obstant, s'acceptarà l'ús d'altres llengües en el desenvolupament de les actuacions, si l'aprenentatge de les mateixes forma part de la finalitat de l'actuació.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de programes i activitats, excloses les activitats lectives i curriculars, organitzades per les escoles i els instituts del municipi de Roses que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre.

No seran subvencionables les despeses de personal.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les escoles i els instituts del municipi de Roses

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 49.000,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 60 3261 4880000

S'estableix un import màxim de 10.000,00 € per entitat.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 50% del cost de l'activitat a subvencionar.



6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|--|---------------------|
| 1. Nombre d'alumnes del centre, curs escolar 2016/2017 empadronats a Roses, que constin matriculats a infantil i primària, o ESO, en la data d'inici de la convocatòria de subvenció. | 70 punts |
| 0,12 punts per alumne, fins a un màxim de 70 punts | |
| 2. El projecte proposat | 30 punts |
| Es valorarà la qualitat i claredat del projecte i les característiques de les activitats | |
| 2.1. La qualitat i la claredat | 5 punts |
| Els objectius del projecte estan ben definits i argumentats, fins a 2,5 punts | |
| Les activitats estan ben definides i argumentades, fins a 2,5 punts | |
| 2.2. Característiques de les activitats | 25 punts |
| 2.2.1. Activitats de coneixement del patrimoni i/o d'apropament a l'entorn municipal, social, natural, cultural, històric,... que tinguin com a objectiu principal complementar/reforçar els aprenentatges curriculars i educatius dels alumnes, 1 punt per cada grup classe que hi participi, fins a un màxim de 8 punts. | |
| 2.2.2. Activitats que tinguin per objectiu principal afavorir la convivència, cohesió i integració de grup fora de l'entorn escolar, 1 punt per cada grup classe que hi participi, fins a un màxim de 8 punts. | |
| 2.2.3. Programes educatius de caràcter transversal que contribueixin al desenvolupament integral de l'alumne (d'educació per la salut, ambiental, educació per la convivència, per l'ús de les noves tecnologies,...), 2 punts per cada programa desenvolupat, fins a un màxim de 6 punts. | |
| 2.2.4. Activitats puntuals: xerrades, conferències, col·loquis, jornades, etc... adreçades als alumnes i/o les seves famílies, 0,5 punts per cada activitat diferent, fins a un màxim de 3 punts. | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Ensenyament.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació de la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- . Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- . La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS A LES ASSOCIACIONS DE MARES I PARES I ASSOCIACIONS DE FAMÍLIES D'ALUMNES DE LES ESCOLES D'EDUCACIÓ INFANTIL I PRIMÀRIA I DELS INSTITUTS DEL MUNICIPI DE ROSES PER A LA REALITZACIÓ D'ACTIVITATS 2017, PROGRAMA 6.

1. Objecte de la subvenció

Donar suport a la realització de programes i activitats educatives per part de les associacions de mares i pares i associacions de famílies d'alumnes de les escoles d'educació infantil i primària i dels instituts del municipi de Roses programades fora de l'horari lectiu.

La llengua vehicular del projecte d'activitats, en la seva redacció, difusió i desenvolupament pràctic, serà el català. No obstant, s'acceptarà l'ús d'altres llengües en el desenvolupament de les actuacions, si l'aprenentatge de les mateixes forma part de la finalitat de l'actuació.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades dels programes i activitats, excloses les activitats lectives i curriculars, organitzades per les associacions de mares i pares i associacions de famílies d'alumnes les escoles i els instituts del municipi de Roses que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre.

Podran ser subvencionables les despeses de personal contractat exclusivament per dur a terme les activitats a subvencionar.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les associacions de mares i pares i associacions de famílies d'alumnes de les escoles i els instituts del municipi de Roses.

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 8.700,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 60 3261 4880100.

S'estableix un import màxim de 1.800,00 € per entitat.

En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 50% del cost de l'activitat a subvencionar.



6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|---|------------------|
| 1. Nombre d'alumnes del centre, curs escolar 2016/2017, empadronats a Roses, que constin matriculats a infantil i primària, o ESO, en la data d'inici de la convocatòria de subvenció. | 70 punts |
| 0,12 punts per alumne, fins a un màxim de 70 punts | |
| 2. El projecte proposat | 30 punts |
| Es valorarà la qualitat i claredat del projecte i les característiques de les activitats | |
| 2.1 La qualitat i la claredat del projecte | 5 punts |
| 2.1.1.Els objectius del projecte estan ben definits i argumentats, fins a 2,5 punts | |
| 2.1.2 Les activitats estan ben definides i argumentades, fins a 2,5 punts | |
| 2.2.Característiques de les activitats proposades | 25 punts |
| 2.2.1.Activitats extraescolars adreçades a l'alumnat i/o a les famílies, amb una durada mínima de 12h globals d'activitat al llarg de l'any 2017, i que el seu objectiu principal sigui algun dels següents: Ofertir accions de suport a l'estudi; impulsar/fomentar la lectura; contribuir al desenvolupament integral de l'alumne a partir de l'educació en el lleure (el foment de l'esport; l'expressió corporal, artística, musical; l'accés a les noves tecnologies, l'aprenentatge d'idiomes estrangers; el desenvolupament de la creativitat, del raonament, del pensament crític, etc...); ofertir accions de caràcter formatiu, espais de trobada, intercanvi i convivència per la família; facilitar la conciliació de la vida laboral-escolar- familiar. Per cada una de les activitats presentades dins el punt 2.2.1, i fins a un màxim de 21 punts : | |
| Per cada 10 participants que en resultin beneficiaris, 1 punt o fracció | |
| Per cada activitat que duri entre 12 i 24h totals, 1 punt | |
| Per cada activitat que duri més de 24h, fins a 48h totals, 2 punts | |
| Per cada activitat que duri més de 48 h fins a 96h totals, 3 punts | |
| Per cada activitat que duri més de 96h fins a 192h totals, 4 punts | |
| Per cada activitat que duri més de 192h fins a 384h totals, 5 punts | |
| Per cada activitat que duri més de 384h fins a 768h totals d'activitat, 6 punts | |
| Per cada activitat de més de 768h totals, 7 punts | |
| 2.2.2. Activitats puntuals de curta durada (menys de 12 h globals d'activitat) adreçades a l'alumnat i/o a les seves famílies: | |
| 2.2.2.1.Xerrades, col·loquis, conferències, tallers de curta durada, cursets, etc...d'interès per a l'alumnat i/o per les seves famílies, 0'5 punts per cada acció diferent, fins a un màxim de 2 punts. | |
| 2.2.2.2 Activitats/accions derivades de jornades lúdico-festives que tenen per objectiu principal fomentar la convivència i cohesió, 1 punt per cada jornada, fins a un màxim de 2 punts | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Ensenyament.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació de la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- . Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- . La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS A ENTITATS I ASSOCIACIONS QUE REALITZIN ACTIVITATS EN MATÈRIA DE MEDI AMBIENT, PROGRAMA 7.

1. Objecte de la subvenció

Donar suport a les entitats i associacions que realitzin projectes o activitats en l'àmbit medi ambiental i de la salubritat pública, que siguin d'utilitat i interès social i ambiental pel municipi, en la matèria de control i gestió de colònies de gats de carrer, existents al municipi de Roses.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de l'organització d'activitats que es realitzin des de l'1 de gener al 31 de desembre, com ara les relatives al censat d'animals, captures, trasllats, diagnòstic sanitari dels individus de cada colònia, esterilització, marcatge, retorn dels animals esterilitzats a la colònia, manteniment de cada colònia en condicions sanitàries adequades, i si escau, trasllat de colònies.

A la vegada seran també subvencionables les despeses derivades de les campanyes de sensibilització i de difusió de la tinença reposable d'animals, i de les colònies de gats abandonats en el municipi de Roses.

També es podran subvencionar les despeses relatives al funcionament ordinari de les entitats (telefonada, Internet, lloguer seu social, material d'oficina...) sempre i quan el percentatge de la despesa no sigui superior al 20% del total del pressupost.

No seran subvencionables les despeses de personal.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, que estiguin inscrites en el Registre municipal d'entitats ciutadanes i que desenvolupin activitats en benefici del seus residents en matèria de medi ambient i salubritat pública.

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 7.200,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 52 3111 4880000.

S'estableix un import màxim de 3.600,00 € per entitat.





En aquest programa, l'import de la subvenció podrà arribar fins a un màxim del 80% del cost de l'activitat a subvencionar.

6. Criteris de valoració

| | Puntuació màxima |
|---|------------------------|
| 1. El projecte proposat | 50 punts |
| Es valorarà la qualitat i claredat del projecte (a nivell de plantejament d'objectius i metodologia i mitjans per aconseguir-ho), que les accions a realitzar no estiguin ja cobertes per l'administració local, la quantitat d'actuacions previstes i la cobertura territorial d'aquestes actuacions | |
| <i>Qualitat i claredat del projecte</i> | <i>25 punts</i> |
| Els objectius del projecte estan ben definits i argumentats, <i>fins a 12,5 punts</i> | |
| La metodologia per aconseguir els objectius està ben definida i argumentada, <i>fins a 12,5 punts</i> | |
| <i>Característiques i nombre de les activitats a realitzar</i> | <i>15 punts</i> |
| No estan cobertes per l'administració local, <i>fins a 5 punts</i> | |
| Les activitats estan ben definides i detallades, quant a descripció, mitjans i periodicitat, <i>fins a 5 punts</i> | |
| El nombre d'activitats es considera suficient per a l'aconsecució dels objectius, <i>fins a 5 punts</i> | |
| <i>Cobertura territorial de les actuacions a dur a terme</i> | <i>10 punts</i> |
| Nucli urbà i Santa Margarida, <i>fins a 5 punts</i> | |
| Resta d'Urbanitzacions, <i>fins a 5 punts</i> | |
| | |
| 2. La capacitat organitzativa i tècnica de gestió del projecte | 20 punts |
| Es valorarà la claredat de l'estructura organitzativa, el nombre de persones implicades en el projecte, el fet de disposar d'espais d'acollida temporal d'animals | |
| Claredat en la descripció de l'estructura organitzativa de l'associació, <i>fins a 5 punts</i> | |
| Nombre de persones implicades directament en el projecte, <i>fins a 10 punts</i> | |
| Disposició d'espais d'acollida temporal d'animals, <i>fins a 5 punts</i> | |
| | |
| 3. El pla de finançament. | 20 punts |
| Es valorarà la viabilitat econòmica del projecte a partir del percentatge sol·licitat, els recursos propis aportats o la capacitat per aconseguir altres fons de finançament: | |
| Percentatge del pressupost sol·licitat: | |
| Del 61% al 80 %, 5 punts | |
| Del 31% al 60 %, 10 punts | |
| Del 0 al 30%, 20 punts | |
| | |
| 4. L'ús de les noves tecnologies en la difusió de les activitats a subvencionar. | 10 punts |
| Es valorarà que l'entitat disposi de pàgina web, blog o correu electrònic i l'ús de les xarxes socials. | |





Ajuntament de Roses
Medi Ambient

| | |
|--------------------------------------|--|
| Correu electrònic, 1 punt | |
| Xarxes socials, 3 punt | |
| Pàgina web, blog o similars, 6 punts | |
| | |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Medi Ambient.

8. Pagament

Per a facilitar el finançament de les actuacions inherents a les subvencions previstes en aquest programa es realitzarà un pagament anticipat del 50% de l'import concedit amb càrrec al pressupost de l'exercici vigent. El pagament del 50% restant es realitzarà un cop justificada la realització de l'activitat, amb càrrec al pressupost de l'exercici següent.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

10. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

11. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.
- El Reial decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subject





Ajuntament de Roses
Promoció Econòmica i Fires

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DELS PREMIS DEL CONCURS FOTOGRÀFIC DINS LA VI FIRA DE LA ROSA DE ROSES: #FIRAROSA 2017, PROGRAMA 8.

1. Objecte del concurs

Elecció d'una fotografia publicada a la xarxa social Instagram representativa de la "Fira de la Rosa", que contribueixi a difondre els atractius de la Fira de la Rosa 2017 de Roses a través d'imatges detallistes o més genèriques.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva.

3. Requisits de participació:

Per tal de poder participar en el concurs els usuaris han de:

1. Seguir el canal de la xarxa social d'Instagram: <http://www.instagram/firarosa>.
2. Compartir imatges de fotografies de la Fira de la Rosa 2017. Les fotografies poden ser d'imatges detallistes o més genèriques de la Fira de la Rosa.
3. Els participants han de tenir un perfil d'instagram en obert (no privat) perquè el jurat pugui veure les imatges.
4. Els participants han de ser els autors materials de la fotografia concursant, que ha de ser original.
5. Els usuaris poden participar amb totes les imatges que vulguin, sempre relacionades amb la Fira de la rosa.
6. Perquè una fotografia entri en el concurs ha d'estar penjada i etiquetada correctament amb el hashtag #firarosa2017.
7. La participació en el concurs implica l'acceptació de les condicions d'Instagram, que poden consultar-se a <http://instagram.com/legal/terms>.

4. Destinataris

Concurs obert a totes les persones aficionades a la fotografia a través de les xarxes socials.

La participació en el concurs suposa l'acceptació d'aquestes bases.

5. Quantia dels premis

La quantitat màxima destinada a aquest concurs és de 100,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4810000.



Carrer de Madrid, 1
17480 Roses
Tel. 972 15 25 21
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Promoció Econòmica i Fires

El premi són 100,00 € en metàl·lic.

El premi pot quedar desert.

6. Criteris de valoració

A l'hora de valorar la fotografia es tindran en compte els següents aspectes:

- l'adequació a la temàtica representativa: 3 punts
- l'originalitat: 3 punts
- la qualitat tècnica: 3 punts

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tota cas, a l'àrea de Promoció Econòmica

8. Procediment d'acceptació del premi

L'Ajuntament comunicarà al participant guanyador el resultat del veredict. Aquest confirmarà la seva voluntat d'acceptar el premi en el termini màxim de 6 dies naturals facilitant el seu nom d'usuari d'Instagram, el seu nom i cognoms, el DNI i un telèfon de contacte i adjuntarà la imatge original que ha resultat guanyadora.

En cas que el guanyador no accepti el premi en el termini assenyalat, o no compleixi totes i cadascuna de les normes d'aquest premi, es proposarà el premi al participant escollit en segon lloc i així successivament.

Un cop el guanyador hagi acceptat el premi, el seu nom serà anunciat a Instagram, a altres xarxes socials de l'Ajuntament de Roses i al seu web.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquest premi correspon a l'alcaldeessa presidenta.

10. Entrega de premis

El premi serà entregat mitjançant xec bancari nominatiu a favor del guanyador.

Per donar compliment a la normativa legal, el perceptor d'aquest premi serà declarat dins el model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la Base de dades nacional de subvencions (BDNS)

11. Jurat

La fotografia guanyadora serà escollida per un jurat format per l'alcaldeessa, el regidor de Promoció Econòmica, un membre del departament de Comunicació de l'Ajuntament de Roses i un membre del departament de Cultura de l'Ajuntament de Roses.

El veredict del jurat és inapel·lable.



Carrer de Madrid, 1
17480 Roses
Tel. 972 15 25 21
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Promoció Econòmica i Fires

12. Limitació de responsabilitats

L'Ajuntament de Roses no és responsable de les interrupcions o errors a internet, a la xarxa social de l'Ajuntament de Roses, a la xarxa per cable, a les xarxes de comunicacions electròniques, fallades de programari o maquinari ni pels possibles errors en la introducció i/o el processament de respostes, lliurament o dades personals.

L'Ajuntament de Roses exclou qualsevol responsabilitat pels danys i perjudicis de tota naturalesa que, tot i les mesures de seguretat adoptades, puguin deure's a la utilització indeguda dels serveis i dels continguts per part dels usuaris, i, en particular, encara que no de manera exclusiva, pels danys i perjudicis que puguin deure's a la suplantació de la personalitat d'un tercer efectuada per un usuari.

La xarxa social Instagram està exempta de tota responsabilitat en relació amb la promoció i la participació dels usuaris en aquest concurs. Aquesta xarxa no patrocina, avala o administra de cap manera aquesta promoció ni hi és associada.

13. Drets

Els drets de les imatges realitzades seran sempre propietat de l'autor i d'Instagram, qui s'atorga una llicència d'ús limitat (tal i com marquen les normes d'Instagram). Un cop accepti el premi, el guanyador cedirà a l'Ajuntament de Roses els dret a utilitzar la imatge (no per usos comercials) i publicar-la en el seus Canals informatius digitals i analògics. En qualsevol cas, sempre es mencionarà l'autor de la fotografia.



Carrer de Madrid, 1
17480 Roses
Tel. 972 15 25 21
informacio@roses.cat
www.roses.cat

BASES REGULADORES DE LA SEGONA EDICIÓ DEL CONCURS DE FOTOGRAFIA DRONS N'ROSES FESTIVAL, PROGRAMA 9.

1. Objecte del concurs

És objecte d'aquest concurs destacar els valors de l'ús dels drons mitjançant la fotografia, captant les imatges en una nova perspectiva, a vista d'ocell.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva

3. Format dels treballs

Les fotografies s'han de presentar en format digital JPEG, fitxers directes i originals de la càmera amb tota la informació Exif (hora, data i posició GPS en els models que ho contemplin). Juntament amb el fitxer original s'acceptarà la mateixa imatge processada i amb correcció de color (no s'acceptaran fotomuntatges, o retocs digitals).

No s' acceptaran fragments de vídeo, ni fotogrames extrets de fitxers de vídeo. Els participants disposaran d'un punt de descàrrega a la carpa d'organització a la Ciutadella de Roses, per a lliurar les fotos i juntament amb la foto s'anotará el nom del participant. Cada autor concursant podrà presentar un màxim de dues obres per categoria.

Les fotografies que continguin imatges que permetin identificar a les persones quedaran descartades del concurs.

Les fotografies han de ser inèdites, exclusives pel concurs i realitzades durant el Festival dins el terme municipal de Roses.

Pel sol fet de participar en aquest concurs, els autors reconeixen ser els posseïdors de tots els drets de les fotografies i ser-ne els autors. L'organització s'eximeix de qualsevol conflicte de publicació de l'obra.

No s'acceptarà cap obra que segons el parer de l'organització no respecti l'esperit d'aquest concurs o es pugui considerar ofensiva.

Les obres es lliuraran durant els dies del festival a la Ciutadella de Roses, a la carpa de l'organització, fins l'últim dia (diumenge) a les 11,00h.

4. Destinataris

Podrà participar en aquest concurs qualsevol persona d'àmbit professional o afeccionat, major d'edat, que hagi realitzat prèviament la inscripció.

No s'admetran drons de carreres.



Ajuntament de Roses
Esports

La participació en el concurs comporta l'acceptació d'aquestes bases. Qualsevol aspecte no previst serà resolt pel jurat.

5. Quantia dels premis

La quantitat màxima destinada a aquest concurs és de **3.300,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **62.3401.4810000**.

S'estableixen els següents premis:

| Temàtica | Import |
|---|------------|
| CREATIVA, Memorial Jordi Velasco | 1.000,00 € |
| PATRIMONI NATURAL, COSTANER I PAISATGE (primer premi) | 600,00 € |
| PATRIMONI NATURAL, COSTANER I PAISATGE (segon premi) | 250,00 € |
| PATRIMONI HISTÒRIC (primer premi) | 600,00 € |
| PATRIMONI HISTÒRIC (segon premi) | 250,00 € |
| CERCA L'OBJECTIU | 600,00 € |

6. Criteris de valoració

- Originalitat : 5 punts
- Qualitat tècnica (enfocament, llum, equilibri de color ...) : 3 punts
- Adequació a la temàtica (representativa d'estar realitzada amb dron) : 2 punts

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'Àrea d'Esports i Joventut.

8. Entrega de premis

Els premis seran abonats mitjançant transferència bancària al número de compte que es detalli a la corresponent fitxa de creditor, que els premiats hauran de presentar.

Si l'import del premi, o premis acumulats per un mateix acte, és de més de 300,00 €, se li aplicarà la retenció d'IRPF que correspongui.

Per donar compliment a la normativa legal els perceptors d'aquests premis seran declarats dins el model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones (BDNS)*.

9. Jurat

El jurat estarà format per:

- L'alcaldeessa presidenta o persona en qui delegui
- Regidor d'urbanisme i medi ambient o persona en qui delegui



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Esports

- Regidor de turisme i promoció econòmica o persona en qui delegui
- Regidor d'esports o persona en qui delegui
- El responsable de l'empresa organitzadora
- Un familiar d'en Jordi Velasco
- Un tècnic en fotografia

El jurat emetrà un veredicta, el qual quedarà reflectit en l'acta corresponent. Els guanyadors seran anunciats al moment del lliurament del premi. En cas de resultar guanyador, l'autor lliurarà la o les fotografies en la màxima resolució possible per a la seva correcta reproducció.

Aquest resultat es farà públic l'últim dia del Festival a les 15.00 hores.

10. Normes de seguretat

El vol SEMPRES es realitzarà per sota dels 120 metres d'altura i respectant la zona lliure de vol no restringida de la qual es disposarà d'un mapa detallat el dia del concurs.

L'incompliment d'aquesta norma serà motiu de desqualificació i expulsió immediata del participant acceptant el participant la seva exclusiva responsabilitat.

Seguint les recomanacions d'AESA

No es pot volar en zona urbana

No es pot volar sobre aglomeracions de persones, parc (oberts al públic), platges, concerts, casaments manifestacions processons, etc.

No es pot volar de nit.

No es pot volar a prop d'aeroports, aeròdroms, etc.

No es pot volar on es realitzin vols amb altres aeronaus a baixa alçada (parapent, paracaigudisme, aeròdroms i heliports)

No es pot posar en perill a tercers.

L'incompliment d'aquestes normes no responsabilitza a l'organització en cap cas, dels danys que el pilot pugui causar amb les seves males pràctiques.

L'organització vetllarà en tot moment per la seguretat dels participants i espectadors, poden expulsar sense dret a reclamació, qualsevol persona que actuï de forma impropedent.

http://www.seguridadaerea.gob.es/media/4427085/recomendaciones_uso_drones.pdf

11. Drets

La participació en el concurs comporta la cessió gratuïta dels drets patrimonials i de propietat intel·lectual sobre les fotografies en favor del l'Ajuntament de Roses per a la seva explotació en qualsevol format o suport, per a qualsevol sistema, procediment o modalitat coneguda en l'actualitat.

L'esmentada cessió es realitza a l'efecte de la seva explotació dirigida a la realització d'accions i actuacions relacionades amb la promoció de l'Ajuntament i de l'àmbit i virtuts dels drons.



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

La cessió dels drets abans citats es realitza per a tot el temps en què triguin els projectes a passar al domini públic i s'atorga per a l'àmbit territorial universal, inclosa l'explotació a la xarxa d'internet.

En tot cas l'ajuntament es compromet a fer constar el nom del creador de la o les imatges.

Les fotografies presentades seran publicades en una galeria municipal feta *ex-profeso* fent constar el nom de l'autor.

L'Ajuntament de Roses es reserva el dret de realitzar una exposició amb una selecció dels projectes presentats al concurs.

D'acord amb la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, s'informa que les dades personals seran recollides, incorporades i tractades en el fitxer anomenat "*Concurs*", que té com a finalitat la de facilitar les comunicacions de l'empresa organitzadora. El responsable del fitxer serà l'Ajuntament.

Per exercir els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i oposició s'ha d'enviar un correu electrònic a l'adreça que facilitarà l'empresa organitzadora, qui traslladarà el seu contingut al propi Ajuntament de Roses.

12. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquests premis correspon a l'alcaldeessa-presidenta.

13. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals.](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



Ajuntament de Roses
Ensenyament

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE L'ONZÈ PREMI DE L'AJUNTAMENT DE ROSES DE TREBALLS DE RECERCA DE BATXILLERAT 2017, PROGRAMA 10.

1. Objecte del premi

Aquestes bases regulen la concessió de l'onzè premi de l'ajuntament de Roses als millors treballs de recerca de batxillerat.

Aquest premi té l'objectiu de potenciar l'esperit de recerca entre l'alumnat escolaritzat al municipi de Roses, donant a conèixer a la ciutadania els treballs d'investigació que es porten a terme; crear un fons municipal de treballs de recerca i col·laborar amb la comunitat educativa, l'alumnat i les seves famílies per afavorir l'èxit escolar dels nois i noies de Roses.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió és el de concurrència competitiva.

3. Format dels treballs

Els treballs de recerca que es presentin hauran de ser obres inèdites desenvolupades en qualsevol disciplina. El format dels treballs serà el que cada centre educatiu estableixi per al treball de recerca.

4. Destinataris

Els alumnes estudiants de 2n de batxillerat dels centres del municipi de Roses, que hagin presentat el treball de recerca durant el curs 2016/2017, les obres dels quals hagin estat seleccionades i presentades prèviament, a aquesta convocatòria, per la Direcció dels centres d'ensenyament de Roses.

Cada centre podrà avalar un màxim de dos treballs de recerca.

La participació en aquesta convocatòria suposa l'acceptació d'aquestes bases.

5. Quantia dels premis

La quantia màxima destinada a aquest concurs és de 850,00 €, més la quantia corresponent a la retenció en concepte d'IRPF, amb càrrec a l'aplicació 60 3261 4810000.

S'estableixen dos premis, amb els imports següents:

- Un premi de 600 euros per al treball guanyador.
- Un accèssit de 250 euros.



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Ensenyament

Els imports esmentats es refereixen a quanties finals netes, que s'han obtingut una vegada aplicat el descompte relatiu a la corresponent retenció en concepte d'IRPF.

6. Criteris de valoració

| | Puntació màxima |
|---|-----------------|
| L'adequació de la metodologia utilitzada en el treball als objectius plantejats i als continguts presentats | 2'5 punts |
| La capacitat de resoldre els problemes presentats, la idoneïtat de les fonts d'informació i l'ús d'aquestes fonts | 2'5 punts |
| L'originalitat del treball i el plantejament dels seus objectius, la creativitat, el rigor i el tractament científic en el desenvolupament del tema del treball | 2'5 punts |
| La presentació, l'estructuració i la correcció, l'ús adequat de la llengua i la capacitat de síntesi | 2'5 punts |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea d'Ensenyament.

8. Premis

Els premis seran entregats mitjançant xec bancari nominatiu a favor dels guanyadors durant l'acte institucional d'entrega dels Premis.

Així mateix, s'entregarà un obsequi a tots els/les nois i noies participants en aquesta edició.

Per donar compliment a la normativa legal els perceptors d'aquests premis seran declarats dins del model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones (BDNS)*.

9. Jurat

El jurat del Premi el formaran: un/a tècnic/a de l'arxiu municipal, un director/a o professor/a d'un centre d'educació secundària (que en cap cas podrà ser director/a o professor/a dels centres del municipi de Roses), i un tercer membre amb reconeguda trajectòria professional dins el món acadèmic i cultural. Actuarà com a secretari/ària un tècnic/a de l'àrea d'Ensenyament de l'Ajuntament de Roses.

La decisió del jurat serà inapel·lable, s'estendrà en una acta on hi constaran el nom dels treballs presentats i la proposta raonada i puntuada dels treballs guanyadors que serà elevada a l'alcaldeessa presidenta.

Qualsevol aspecte no previst a les bases serà resolt pel jurat.



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



10. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament dels premis correspon a l'alcaldeessa presidenta.

11. Drets

Per facilitar la difusió dels treballs guanyadors, amb l'acceptació del premi, l'autor cedirà a l'Ajuntament de Roses, sense límit temporal, el dret a publicar el treball i/o fer-ne la comunicació pública per la xarxa d'Internet. En qualsevol cas, en la difusió s'indicaran el nom de l'autor i el nom del centre educatiu al qual pertany.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals.](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE LES SUBVENCIONS PER A LES COLLES QUE PARTICIPEN AL CARNAVAL DE ROSES 2017, PROGRAMA 11.

1. Objecte de la subvenció

Fomentar la participació i la qualitat del Carnaval de Roses donant suport a les colles de Roses que hi participen.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva.

3. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de subvencions objecte d'aquest programa:

- a) Les colles de Carnaval que participin al Carnaval de Roses constituïdes en associació sense ànim de lucre, legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses.
- b) Les persones físiques domiciliades a Roses que actuïn en representació de la colla.

4. Requisits per tenir la condició de beneficiari

1. Participar en un mínim de dues passades (divendres nit, dissabte tarda i diumenge matí).
2. En cas de suspensió d'una o de dues de les passades, caldrà haver participat, com a mínim, en una de les que se celebri. Si se suspenguessin la totalitat de les passades, tindran la consideració de beneficiaris aquelles colles que s'hagin inscrit a l'Ajuntament per participar a la passada d'aquesta anualitat.
3. En el cas que una colla no hagi pogut participar en alguna de les passades per causa de força major, no perdrà la condició de beneficiari sempre i quan ho acrediti mitjançant document probatori i ho comuniqui a l'Ajuntament abans del dia 3 de març de 2017.
4. La colla ha de tenir carrossa. S'entén com a carrossa un vehicle, remolc o plataforma guarnida i estirada per un vehicle de quatre rodes.
5. El vehicle que participi a la passada ha de complir amb les normes de circulació, tenir en vigor l'assegurança de responsabilitat civil i disposar d'un extintor.
6. La carrossa ha de portar el número de sortida en un lloc visible. Abans de començar la passada la colla s'ha de situar en l'espai reservat al número adjudicat.
7. A l'hora de realitzar la passada cal desfilars en el sentit de la marxa i complir amb les indicacions de l'organització.
8. Queda prohibit l'ús d'esprais, de productes pirotècnics i de gots o envasos de vidre.
9. Qualsevol comportament incívic suposarà la pèrdua del dret de cobrament de la subvenció.

El nombre màxim de beneficiaris que podran concórrer a la subvenció prevista en aquestes bases serà de 72 colles, d'acord amb l'ordre rigorós de presentació de la sol·licitud de subvenció corresponent al registre general d'entrada de l'Ajuntament.





5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 18.000,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4850000.

S'estableix un import de 250,00 € per colla.

6. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

7. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local.

8. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE L'ELECCIÓ DELS REIS DEL CARNAVAL I DELS REIS INFANTILS DEL CARNAVAL DE ROSES 2018, PROGRAMA 12.

1. Objecte de la subvenció

Fomentar la promoció i la qualitat del Carnaval de Roses amb l'elecció de dues colles que el representin: Reis del Carnaval i Reis Infantils del Carnaval 2018.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva.

3. Destinatari

Podran concórrer a la convocatòria de subvencions objecte d'aquest programa:

- a) Les colles de Carnaval que participin al Carnaval de Roses constituïdes en associació sense ànim de lucre, legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses.
- b) Les persones físiques domiciliades a Roses que actuïn en representació de la colla.

4. Requisits per tenir la condició de beneficiari

Seràn requisits indispensables per poder tenir la condició de candidates les colles:

- a) Que s'hagin inscrit a l'Ajuntament per participar al Carnaval de Roses 2017 i que estiguin constituïdes en associació sense ànim de lucre, legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses, o bé les persones físiques domiciliades a Roses que actuïn en representació de la colla.
- b) Que hagin participat al Carnaval de Roses 2015 i 2016 i s'hagin inscrit a l'Ajuntament.
- c) Que no hagin tingut un comportament incívic durant la participació al Carnaval de Roses 2016.

Les colles podran concórrer simultàniament a ambdues categories, la dels Reis del Carnaval i la dels Reis Infantils del Carnaval. Ara bé, en el supòsit de ser elegida com a Reis del Carnaval i, posteriorment, sortit seleccionada com a Reis Infantils, es realitzarà un nou sorteig de la categoria infantil per evitar que la mateixa colla de Carnaval sigui escollida en les dues categories.

5. Requisits per concórrer a l'elecció de Reis del Carnaval i Reis infantils del Carnaval 2018

- a) *Reis del Carnaval*: La colla ha de constar d'un mínim de 20 persones, de les quals 2 han de tenir entre 18 i 65 anys.
Reis infantils del Carnaval: La colla ha de constar d'un mínim de 20 persones, de les quals 5 han de ser menors de 12 anys.
- b) La colla ha de portar carrossa.

6. Despeses subvencionables





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

Es podran subvencionar les despeses derivades de l'organització de l'activitat, en aquest cas, la participació en el Carnaval com a Reis i Reis Infantils, que es realitzin des del dia de la seva proclamació i fins el dia de la proclamació dels nous Reis del Carnaval de Roses 2019.

7. Quantia de la subvenció

La quantia màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de 3.000,00 €, amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4850100.

S'estableix un import màxim de 1.500,00 € per colla i categoria.

8 . Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

9. Procediment d'elecció

El procediment d'elecció serà el següent per cadascuna de les categories:

En primer lloc es separaran les colles participants que ja han estat escollides en edicions anteriors, que quedaran a la reserva. A continuació es realitzarà un sorteig entre totes les colles que no han estat mai escollides.

Per a dur a terme el sorteig s'ordenaran numèricament les sol·licituds d'acord amb la data del registre d'entrada. Es dipositaran, en una bossa, tantes boles numerades com colles candidates. El número de la bola que s'extregui correspondrà a una de les colles, que passarà a ser l'escollida.

De no existir cap colla candidata que no hagi estat escollida mai, es nomenarà Rei del Carnaval, en cada cas, a la colla de la reserva que porti més edicions sense ser-ho.

L'elecció dels Reis del Carnaval es realitzarà davant de fedatari públic, o en qui aquest delegui, el dimecres 8 de febrer, a les 20 h, al Teatre Municipal de Roses

10. Obligacions de les colles seleccionades com a Reis del Carnaval i Reis infantils del Carnaval de Roses 2018

- a) Nomenar les persones que seran Rei i Reina del Carnaval i Rei i Reina infantils del Carnaval de Roses 2018 i comunicar-ho al departament de Cultura i Festes el dijous 9 de febrer de 2017, abans de les 12h. Els Reis del Carnaval han de tenir entre 18 i 65 anys; i el Reis infantils han de tenir menys de 12 anys.
- b) Assistència a l'acte de proclamació dels Reis del Carnaval de Roses 2018 que es realitzarà el diumenge 26 de febrer de 2017, a les 20 h, a la plaça de Frederic Rahola.
- c) Assistència als actes protocol·laris del Carnaval de Roses 2018 (presentació del Carnaval, cercavila de benvinguda del rei Carnestoltes, proclamació dels Reis del Carnaval 2019 i portar en Carnestoltes a la carrossa durant l'enterrament de la sardina).
- d) Els Reis del Carnaval han de participar a les passades del divendres a la nit, el dissabte a la tarda i el diumenge al matí; i el Reis infantils han de participar, com a mínim, a les passades del dissabte la tarda i del diumenge al matí.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

- e) Els Reis de Carnaval han de sortir en la primera posició a les passades del divendres a la nit i el diumenge al matí, i en segona posició a la passada del dissabte la tarda. Els Reis infantils han de sortir en la primera posició a la passada del dissabte a la tarda, i en segona posició a les passades del divendres a la nit i del diumenge al matí.
- f) Portar les bandes acreditatives “Rei del Carnaval de Roses”, “Reina del Carnaval de Roses”, “Rei infantil del Carnaval de Roses” i “Reina infantil del Carnaval de Roses” a tots els actes relacionats amb el Carnaval.
- g) No consumir begudes alcohòliques durant les passades.

11. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l’atorgament d’aquestes subvencions correspon a l’alcaldessa presidenta.

12. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d’aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s’aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





BASES REGULADORES DEL XVII CONCURS DE FOTOGRAFIA DEL CARNAVAL DE ROSES, PROGRAMA 13.

1. Objecte del concurs

Elecció d'una fotografia representativa del Carnaval de Roses 2017.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva.

3. Format del treballs

Les fotografies han de ser originals i inèdites, i no poden haver estat premiades en altres concursos. La tècnica és lliure. Les imatges retocades digitalment seran excloses.

Les fotografies s'han de presentar en format digital jpg, amb una resolució mínima aproximada de 3200 x 2400 píxels i un pes màxim de 7 MG. El nom de l'arxiu ha de correspondre al títol de la fotografia.

Les fotografies es podran presentar fins al dia 10 de març de 2017, prèvia publicació del corresponent extracte de la convocatòria al Butlletí Oficial de la Província, mitjançant la *Base de Datos Nacional de Subvenciones* (BDNS).

4. Destinatari

Concurs obert a totes les persones aficionades a la fotografia. Quedaran exclosos del concurs aquells participants que tinguin consideració de professionals de la fotografia.

La participació en el concurs comporta l'acceptació d'aquestes bases. Qualsevol aspecte no previst serà resolt pel jurat.

5. Quantia dels premis

La quantitat màxima destinada a aquest concurs és de 750,00 €, més la quantia corresponent a la retenció en concepte d'IRPF, amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4810000.

S'estableixen tres premis, amb els imports següents:

- Primer premi: 300 euros
- Segon premi: 250 euros
- Tercer premi: 200 euros

Els imports esmentats es refereixen a quanties finals netes, que s'han obtingut una vegada aplicat el descompte relatiu a la corresponent retenció en concepte d'IRPF.

El mateix participant no podrà obtenir a més d'un premi.



Els premis poden quedar deserts.

Les fotografies guanyadores es publicaran a la revista de Carnaval de 2018 i totes les obres quedaran exposades a la web www.rosescultura.cat.

Els drets d'exploració, reproducció, comunicació i difusió pública, inclosa la difusió a Internet, la transformació i la distribució de les obres premiades quedaran en propietat de l'Ajuntament de Roses.

El participant manifesta i garanteix que és l'únic autor de la/les fotografies i titular de tots els drets d'autor sobre la/les fotografia/es que presenta al concurs. Així mateix, serà responsabilitat del participant obtenir l'autorització de les persones que poguessin aparèixer en cada fotografia per a l'efectiva activitat que es convoca, a menys que dita fotografia hagi estat realitzada en un lloc públic i en la forma legalment establerta, assumint tota reclamació per drets d'imatges.

6. Criteris de valoració

A l'hora de valorar les obres es tindran en compte els següents aspectes:

- | | |
|---|---------|
| • La qualitat tècnica (enfocament, llum, equilibri de color): | 6 punts |
| • L'originalitat: | 2 punts |
| • L'adequació a la temàtica (representativitat de la festa del Carnaval): | 2 punts |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

8. Pagament dels premis

Els premis seran abonats per transferència bancària al compte que el guanyador indiqui a la fitxa de creditor que haurà d'omplir.

Per donar compliment a la normativa legal els perceptors d'aquest premi seran declarats dins el model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones* (BDNS).

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquests premis correspon a l'alcaldeessa presidenta.

10. Jurat

El jurat el formaran el regidor i el tècnic de l'Àrea de Cultura i Festes, un membre del departament de Comunicació i Premsa, l'assessor cultural de l'Ajuntament i un professional de la fotografia.

Actuarà com a secretari un funcionari de la Corporació de l'Àrea de Cultura i Festes.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

El veredict del jurat, inapel·lable, es farà públic el dia 20 de març de 2017 a través de la web www.rosescultura.cat. D'aquest acte se n'estendrà acta.

11. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





BASES DEL CONCURS DE SARDANES VILA DE ROSES 2017, PROGRAMA 14.

1. Objecte del concurs

Elecció de les colles guanyadores del concurs de sardanes territorial de Colles Sardanistes de les Comarques Gironines, Vila de Roses 2017.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva

3. Format de participació

Les modalitats de sardanes del concurs són sardana de lluïment, revesses per colles, galop de fantasia i punts lliures.

Les colles hauran de ballar dues sardanes en cadascuna de les modalitats. Per fer-ho es dividirà el concurs en dues tandes.

Les categories del concurs són alevins (dansaries fins als 11 anys), infantils (dansaires d'11 a 14 anys), juvenils (dansaires de 14 a 18 anys), grans (dansaires de 18 anys a 40 anys) i veterans (dansaires a partir de 40 anys).

Es tindrà en compte per a cada categoria l'edat que tingui cada dansaire l'1 de gener.

El concurs es realitzarà el dia 19 d'agost de 2017, a les 22 h, a la plaça de Catalunya. En cas de mal temps es desplaçarà a la plaça de Frederic Rahola.

4. Destinataris

Aquest concurs s'adreça a les colles sardanistes afiliades a l'entitat Colles Sardanistes de les Comarques Gironines (CSCG). El límit màxim de colles participants és de 25.

Les colles hauran d'estar formades per un mínim de cinc parelles o un màxim de sis parelles mixtes. Si en cas de força major una colla ha de ballar amb quatre parelles quedarà classificada en darrer lloc.

Les colles alevins i infantils podran ballar amb dansaires d'un o dos anys més de l'edat màxima de la seva categoria. Aquests dansaires podran ballar en una mateixa sardana sempre que la suma d'anys sobrepassats no sigui superior a tres.

Les colles veteranes podran ballar amb un dansaire de menys edat. A l'hora de ballar, les colles podran fer-ho amb dos dansaires d'edat compresa entre els 33 i 39 anys o amb un sol dansaire de menys edat.

La participació en el concurs comporta l'acceptació d'aquestes bases. Qualsevol aspecte no previst serà resolt pel jurat.





5. Quantia dels premis

La quantitat màxima destinada a aquest concurs és de 2.275,00 € amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3383 4810000.

S'estableixen els següents import per cadascun dels premis:

- Totes i cadascuna de les colles participants rebran un accèssit de 65,00 € (el límit màxim de colles participants és de 25)
- Premis revessa: 150,00 € a repartir entre les colles que hagin resolt correctament aquesta sardana.
- Premis Galop:

| | |
|---------------|----------|
| 1r. Veterans | 20,00 € |
| 2n Veterans | 20,00 € |
| 1r Grans | 20,00 € |
| 2n Grans | 20,00 € |
| 1r Juvenils | 20,00 € |
| 2n Juvenils | 20,00 € |
| 1r. Infantils | 20,00 € |
| 2n Infantils | 20,00 € |
| 1r Alevins | 20,00 € |
| 2n Alevins | 20,00 € |
| Total | 200,00 € |

- Premis Punts Lliures:

| | |
|--------------|----------|
| 1r Veterans | 30,00 € |
| 2n Veterans | 30,00 € |
| 1r Grans | 30,00 € |
| 2n Grans | 30,00 € |
| 1r Juvenils | 30,00 € |
| 2n Juvenils | 30,00 € |
| 1r Infantils | 30,00 € |
| 2n Infantils | 30,00 € |
| 1r Alevins | 30,00 € |
| 2n Alevins | 30,00 € |
| Total | 300,00 € |





6. Criteris de valoració

A l'hora de valorar les colles, el jurat tindrà en compte els següents aspectes: compàs, l'estil i el conjunt de la colla, els quals es valoraran amb 2 punts cadascun.

Tant en la primera com en la segona tanda, els 5 membres del jurat puntuaran amb 1 punt a la primera colla classificada, 2 punts a la segona, 3 punts a la tercera... i així de forma esglaonada fins a la darrera colla classificada. Per sumar els punts totals de cada colla s'eliminaran la puntuació màxima i la mínima i es sumaran els punts restants. La colla guanyadora serà la que tindrà menys punts.

Els membres del jurat i el delegat de camp tindrà la potestat de penalitzar les colles per les següents faltes:

- Una falta de repartiment o conjunt: un lloc menys a la classificació de la sardana.
- Ajut exterior: un lloc menys a la classificació de la sardana. Excepte alevins que podran tenir un ajut exterior únicament per a la interpretació i el repartiment. Aquesta ajuda serà com a màxim d'una persona. Si l'ajut és a l'interior de la rotllana significa l'últim lloc.
- Una doble falta de repartiment o sardana no resolta: l'últim lloc en la classificació de la sardana.
- Ballar un dansaire en un mateix concurs en dues colles diferents (sense l'autorització expressa del delegat de CSCG): l'últim lloc per a les dues colles implicades. En cas de fer-ho a la sardana revessa, aquesta serà considerada com no resolta.
- Negar-se a signar la tarja de fiscalització sense donar cap mena d'explicació al delegat de CSCG: desqualificació de la colla al concurs i l'últim lloc a les dues sardanes.
- Ballar amb ajudes sense la comunicació al delegat de la UCS: l'últim lloc a la sardana en aquesta situació.
- Ballar incomplint les normes d'edats: l'últim lloc a la sardana en aquesta situació.

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

8. Entrega de premis

Els premis seran entregats en efectiu el mateix dia del concurs.

Si l'import del premi, o premis acumulats per un mateix acte, és de més de 300,00 euros, se li aplicarà la retenció d'IRPF que correspongui.

Per donar compliment a la normativa legal els perceptors d'aquests premis seran declarats dins el model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones* (BDNS).

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquests premis correspon a l'alcaldeessa presidenta.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

10. Jurat

El jurat estarà format per 10 persones relacionades amb el món de la sardana. 5 membres valoraran la primera tanda i els altres 5 la segona tanda.

El delegat de camp és el màxim responsable del correcte funcionament del concurs, el qual podrà prendre qualsevol decisió que cregui convenient pel seu bon desenvolupament, així com esmenar les errades detectades (com els errors al sumar) i tenir cura de custodiar la documentació demostrativa dels fets.

El veredictes del jurat es farà efectiu el mateix dia, a les 23.30 h, i en el mateix lloc on es realitzi el concurs. D'aquest acte n'aixecarà acta el delegat del concurs. El concurs podrà quedar desert si així ho estima el jurat.

11. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





Ajuntament de Roses
Ensenyament

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DELS PRIMERS PREMIS DE L'AJUNTAMENT DE ROSES A L'EXCEL·LÈNCIA EN L'ETAPA D'ESO, PER L'ANY 2017, PROGRAMA 15.

1. Objecte del premi

Aquestes bases regulen la concessió dels primers premis de l'Ajuntament de Roses a l'excel·lència en l'etapa d'ESO.

Aquest premi tenen com a finalitat el reconeixement d'aquells alumnes que hagin destacat per l'excel·lència dels seus resultats acadèmics en l'etapa d'Educació Secundària Obligatòria, amb l'objectiu de contribuir a sufragar les despeses derivades dels estudis superiors que cursin.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió és el de concurrència competitiva.

3. Destinataris

Els dos alumnes, empadronats a Roses i que hagin obtingut una nota de final d'etapa d'ESO de mínim 8'5, de cadascun dels centres d'educació secundària del municipi de Roses, que prèviament proposats per la Direcció dels centres, hagin finalitzat 4t d'ESO durant el curs escolar 2016/2017 en la convocatòria ordinària de juny 2017, havent obtingut les dues millors notes de final d'etapa d'ESO.

La participació en aquesta convocatòria suposa l'acceptació d'aquestes bases.

4. Quantia dels premis

La quantia màxima destinada a aquest concurs és de 3.600,00 €, més la quantia corresponent a la retenció en concepte d'IRPF, amb càrrec a l'aplicació 40 3342 4810000.

S'estableixen sis premis de 600.00 € cadascun.

Els imports esmentats es refereixen a quanties finals netes, que s'han obtingut una vegada aplicat el descompte relatiu a la corresponent retenció en concepte d'IRPF.

5. Criteris de desempat

S'estableix com a criteri de desempat, en cas d'empat entre alumnes del mateix centre, la nota de mitjana de 4t d'ESO, entenent que l'alumne premiat serà aquell que hagi obtingut la mitjana més alta.

Si persistís l'empat, les direccions dels centres determinarien els premiats en funció dels nivells de participació i compromís de l'alumne en el seu centre educatiu:



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Ensenyament

| | Puntuació màxima |
|------------------------|---------------------|
| Nivell de participació | 5 punts |
| Nivell de compromís | 5 punts |

6. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

7. Pagament

Els premis seran abonats mitjançant transferència bancària al número de compte que es detalli a la corresponent fitxa de creditor, que els premiats hauran de presentar.

Per donar compliment a la normativa legal els perceptors d'aquests premis seran declarats dins del model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones (BDNS)*.

8. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament dels premis correspon a la Junta de Govern Local.

9. Drets

Amb l'acceptació del premi, el premiat autoritzarà a l'Ajuntament de Roses a difondre el seu nom, centre educatiu al qual pertany i resultat acadèmic obtingut, sense límit temporal, en diferents mitjans de comunicació i difusió de la informació.

10. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#).
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



Plaça de Catalunya, 8
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

BASES REGULADORES DELS VI JOCS FLORALS DE ROSES, PROGRAMA 16.

1. Objecte del concurs

L'Ajuntament de Roses i el Rotary Club de Roses-Empuriabrava col·laboren en la realització del concurs literari «Els Jocs Florals de Roses» amb l'objectiu de fomentar i promoure la creació literària que tingui com a element central el municipi de Roses.

2. Procediment de concessió

El procediment de concessió serà el de concurrència competitiva.

3. Format dels treballs

El gènere del concurs és la poesia.

La temàtica central del concurs és el municipi de Roses i s'estableixen tres categories temàtiques específiques:

- Rosa Natural Roja, poema sobre la vila de Roses.
- Rosa Natural Groga, poema sobre la vida al mar a Roses.
- Rosa Natural Blanca, poema sobre els monuments de Roses.

Les obres han de ser originals, inèdites i no poden haver estat premiades en altres concursos. L'extensió ha de ser entre 14 i 40 versos i l'estructura mètrica és lliure.

El poema ha d'estar escrit en lletra Arial de cos 12, en format de pàgina DIN-A4, ha de tenir títol i ha d'estar signat amb un pseudònim.

La llengua utilitzada en les categories Rosa Natural Groga i Rosa Natural Blanca ha de ser la catalana, i en la categoria Rosa Natural Roja pot ser la catalana o la castellana.

Les obres es podran presentar fins al dia 26 de maig de 2017, prèvia publicació del corresponent extracte de la convocatòria al Butlletí Oficial de la Província, mitjançant la *Base de Datos Nacional de Subvenciones* (BDNS).

4. Destinataris

Aquest concurs està obert a totes les persones aficionades a la poesia.

Cada participant podrà concursar a les categories que desitgi, amb un màxim d'una obra per categoria, però només podrà obtenir un premi.

La participació en el concurs comporta l'acceptació d'aquestes bases. Qualsevol aspecte no previst serà resolt pel jurat.

5. Quantia dels premis



La quantitat màxima destinada al concurs és de 750,00 €, més la quantia corresponent a la retenció en concepte d'IRPF, amb càrrec a l'aplicació pressupostària 40 3342 4810000.

S'estableix un import màxim de 375,00 € per cadascun dels premis atorgats per l'Ajuntament, i que es detallen a continuació:

- Premi Rosa Natural Blanca al millor poema que canti "Els monuments de Roses": Placa commemorativa i 375,00 €.
- Premi Rosa Natural Groga al millor poema que canti "La vida del mar": Placa commemorativa i 375,00 €.

El Rotary Club Roses-Empúriabrava atorgarà el premi Rosa Natural Roja, al millor poema que canti "Roses", consistent en una placa commemorativa i 375,00 €.

Els imports esmentats es refereixen a quanties finals netes, que s'han obtingut una vegada aplicat el descompte relatiu a la corresponent retenció en concepte d'IRPF.

Es podran concedir mencions, sense que suposi cap premi en metàl·lic.

Els drets d'explotació, reproducció, comunicació i difusió pública, inclosa la difusió a Internet, la transformació i la distribució de les obres premiades quedaran en propietat de l'Ajuntament de Roses.

Els participants autoritzen i cedeixen els seus drets d'imatge per a l'emissió en els diferents mitjans de comunicació. No tindran mai un ús comercial.

Els participants eximeixen l'organització de qualsevol responsabilitat derivada del plagiat o qualsevol transgressió de la normativa vigent en matèria de propietat intel·lectual.

6. Criteris de valoració

A l'hora de valorar les obres es tindran en compte els següents aspectes:

- | | |
|---|----------|
| a) L'adequació a la temàtica de la convocatòria | 10 punts |
| b) La qualitat literària | 20 punts |
| c) La correcció estilística i ortogràfica | 10 punts |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Cultura i Festes.

8. Entrega de premis

El nom dels guanyadors es farà públic durant l'acte institucional que tindrà lloc el dia 24 de juny, a les 19 h, a l'edifici de Ca l'Anita.

Els premis seran abonats mitjançant transferència bancària al número de compte que es detalli a la corresponent fitxa de creditor, que els premiats hauran de presentar.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

Per donar compliment a la normativa legal, els perceptors d'aquests premis seran declarats dins del model anual 347 de l'Agència Tributària i també a la *Base de Datos Nacional de Subvenciones (BDNS)*.

9. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquests premis correspon a l'alcaldeessa presidenta.

10. Jurat

El jurat estarà format per l'assessor cultural de l'Ajuntament de Roses, un representant del Rotary Club Roses-Empuriabrava, la directora de la Biblioteca Municipal, dos professors de literatura i una poetessa.

Actuarà com a secretari un funcionari de la Corporació de l'Àrea de Cultura i Festes.

El veredicte del jurat serà inapel·lable i se n'estendrà acta. El concurs podrà quedar desert si així ho estima el jurat.

11. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





Ajuntament de Roses
Cultura i Festes

BASES REGULADORES DEL CONCURS DE PESSEBRES, PROGRAMA 17.

DILIGÈNCIA per fer constar que les bases es troben encara en tràmit d'elaboració per part de l'àrea gestora, i, per tant, no ha estat possible la seva incorporació en aquest expedient, per la qual cosa, s'hauran d'aprovar de forma individualitzada en una sessió plenària posterior.

Roses, 16 de novembre de 2016

La interventora accidental

Mariel·la Roig Guitart





Ajuntament de Roses
Infraestructures
i Serveis Públics

BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE SUBVENCIONS PER A LA REHABILITACIÓ I MILLORA DE L'ASPECTE EXTERIOR DELS IMMOBLES DE ROSES I ADEQUACIÓ A LA NORMATIVA DE LES TERRASSES DE VETLLADORS ANNEXES A ESTABLIMENTS HOSTALERS SITUADES A LA VIA PÚBLICA, PROGRAMA 18.

1. Objecte de la subvenció

Promoure les iniciatives de rehabilitació del parc immobiliari privat que:

- 1) Suposin una millora del paisatge urbà, fomentar el treball en la cadena del sector de la construcció, regenerar el parc immobiliari i millorar les condicions estètiques i de seguretat del parc immobiliari rosinc.
L'objecte de la subvenció serà l'edifici en el seu conjunt. Cas de façanes, la propietat de la qual siguin compartides o confrontants amb carrers diferents que no formin cantonada, es podran considerar per separat.
- 2) Millorin la qualitat de les terrasses existents que ocupen la via pública (taules i cadires, tendals, para-sols, etc.) mitjançant la seva adequació a les normes de l'Ordenança municipal d'ocupació de via pública.

L'àmbit d'actuació d'aquest programa:

- 1) Pel que fa a la subvenció relativa a la millora de l'aspecte exterior dels immobles: engloba el casc antic (claus 1, 2 i 5b9), eixample urbà i suburbà (claus 3 i 4), i els edificis plurifamiliars de la resta del municipi.
- 2) Pel que fa a la subvenció relativa a l'adequació a la normativa de terrasses existents amb ocupació de via pública: engloba tot el municipi.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

El procediment de concessió serà el de concurrència no competitiva.

3. Despeses subvencionables

Podran ser objecte de subvenció les despeses derivades de la realització d'obres objecte d'aquest programa que estiguin dins de l'àmbit d'actuació i que suposin l'adequació i millora de les condicions estètiques i de seguretat de l'envolvent dels edificis subvencionables (inclou la intervenció en els paraments verticals, cossos i elements sortints). Concretament les intervencions relatives a:

- 1) Pintar façanes.
- 2) Rehabilitació i restauració de façanes,
- 3) Obres de millora i adequació de façanes a la normativa vigent.
- 4) Millora dels acabats de les parets mitgeres.



C/ del Dr. Jaume Pi i Sunyer, 13
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Infraestructures
i Serveis Públics

- 5) Renovació d'instal·lacions i mobiliari així com obres d'adequació, de les terrasses existents situades en domini públic municipal, per adaptar-se a la normativa vigent. S'entén aquelles actuacions que tinguin per objectiu substituir elements existents (tals com taules, cadires, para-sols i tendals...) que no s'adeqüen a l'Ordenança, per altres de nous que sí que compleixin els requisits, i representin una adequació global de la terrassa als requisits establerts a l'Ordenança.

Les obres hauran de preveure, quan això sigui possible, la reubicació, la integració o l'endrecament de les instal·lacions que interfereixin en la composició arquitectònica de l'edifici (aparells de climatització, antenes,...). En les façanes d'edificis inclosos en la relació de béns protegits la intervenció cromàtica haurà d'anar encaminada a mantenir els materials originals (art. 118 del POUM). En la resta d'edificis, els colors i els materials emprats s'hauran d'ajustar a la normativa específica del POUM per a cada una de les zones i la Carta de Colors de Roses. En les intervencions s'han d'utilitzar solucions constructives, tipològiques i formals coherents amb les característiques arquitectòniques de l'edifici i del seu entorn.

4. Destinataris

- 1) Pel que fa a la subvenció relativa a la millora de l'aspecte exterior dels immobles:
Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les persones, físiques o jurídiques, ja sigui en qualitat de propietaris o llogaters, i les comunitats de propietaris que realitzin obres d'adequació i millora de les condicions estètiques i de seguretat de l'envolvent dels edificis subvencionables, sempre que compleixin els següents requisits:
- 1) L'antiguitat de l'edifici (segons Cadastre) ha de ser superior a 10 anys.
 - 2) Les obres han de ser de rehabilitació i/o millora (no són subvencionables les ampliacions ni l'obra nova), i tenir com a finalitat millorar les condicions estètiques, de climatització/insonorització i/o de seguretat dels immobles de la vila.
 - 3) Les actuacions en façana han d'englobar la totalitat de la mateixa (no s'admetran intervencions parcials tals com, per exemple, la part de façana corresponent a un primer i segon pis en un edifici de tres plantes).
 - 4) Que tinguin un pressupost mínim de 1.500,00 €.
 - 5) Que la llicència d'obres es trobi vigent, no caducada, que la tramitació sigui simultània o que l'actuació derivi d'una ordre d'execució.
- 2) Pel que fa a la subvenció relativa a l'adequació a la normativa de terrasses existents amb ocupació de via pública.
Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les persones, físiques o jurídiques, ja sigui en qualitat de propietaris o llogaters, que realitzin obres, instal·lacions o adquisició de mobiliari per l'adequació i millora de les condicions estètiques de les terrasses que suposin una adequació total de la terrassa als requisits establerts a l'Ordenança municipal d'ocupació de la via pública, sempre que es compleixin els següents requisits:
- 1) Sol·licitud de modificació o renovació de l'ocupació existent ja sigui sol·licitant llicència urbanística o autorització en l'àmbit de l'Ordenança municipal d'ocupació de via pública, segons escaigui en funció de l'actuació prevista.



C/ del Dr. Jaume Pi i Sunyer, 13
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Infraestructures
i Serveis Públics

- 2) Disposar de llicència d'ocupació de via pública
- 3) Estar al corrent de les obligacions tributàries amb l'administració local.
- 4) Que les actuacions previstes suposin una adequació total de la terrassa als paràmetres establerts a l'Ordenança.

5. Quantia de les subvencions

La quantia total d'aquest programa de subvencions és de **70.000,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **50 1522 4820000**.

- 1) Pel que fa a la subvenció relativa a la millora de l'aspecte exterior dels immobles:
S'atorgarà una subvenció del 40% del pressupost elegible de les intervencions amb un límit màxim de subvenció per finca de 6.000,00 € i un mínim de 600,00 € (corresponent a un pressupost de 1.500,00 €).
El pressupost elegible a efectes del càlcul de la subvenció serà el pressupost que consti al projecte presentat per a l'obtenció de la llicència municipal/comunicació prèvia d'obres, que és la base imposable de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres (ICIO). Aquest pressupost haurà de coincidir amb el pressupost d'execució material de l'obra, que s'haurà d'acreditar a posteriori mitjançant l'aportació de factures.
En cas que el projecte inclogui també obres no subvencionables, caldrà presentar un pressupost desglossat, signat per tècnic competent, on constin detallades les actuacions subvencionables i les que no ho són.
- 2) Pel que fa a la subvenció relativa a l'adequació a la normativa de terrasses existents amb ocupació de via pública:
S'atorgarà una subvenció del 40% del pressupost elegible de les intervencions amb un límit màxim de subvenció per local de 3.000,00 € i un mínim de 300,00 € (corresponent a un pressupost de 750,00 €).
El pressupost elegible a efectes del càlcul de la subvenció serà el pressupost que consti en la documentació tècnica i administrativa presentada per sol·licitar llicència o autorització per portar a terme l'adequació de la terrassa existent.
En cas que les actuacions projectades per a la modificació de l'ocupació de via pública existent inclogui també actuacions no subvencionables, caldrà presentar un pressupost desglossat, on constin detallades les actuacions subvencionables respecte de les que no ho són.

6. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'Àrea d'Urbanisme i Medi Ambient

7. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local si l'import és superior a 3.000,00 €, i a l'Alcaldeessa Presidenta si l'import és igual o inferior a 3.000,00 €.

8. Termini de justificació



C/ del Dr. Jaume Pi i Sunyer, 13
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Infraestructures
i Serveis Públics

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos a comptar des de l'acabament de les obres o dels treballs d'adequació a l'Ordenança municipal d'ocupació de la via pública.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels models normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

9. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



C/ del Dr. Jaume Pi i Sunyer, 13
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES DE PRESTACIONS ECONÒMIQUES D'URGÈNCIA SOCIAL, CORRESPONENT A L'EXERCICI 2017, PROGRAMA 19.

1. Objecte de la subvenció

Donar suport econòmic a persones i famílies de Roses que es trobin en una situació socioeconòmica desfavorida, atenent a situacions de necessitat puntuals, urgents i bàsiques, i de subsistència, com l'alimentació, el vestit i l'allotjament.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

El procediment de concessió serà el de concurrència no competitiva.

3. Tipologia de les prestacions econòmiques

S'entendran com a necessitats urgents les relatives a:

- a) La carència o insuficiència de recursos econòmics relacionats amb l'habitatge habitual i que formin part dels següents conceptes: subministraments bàsics (aigua, gas i electricitat) i el correcte funcionament de les instal·lacions bàsiques així com l'alta de consum d'energia elèctrica, l'escomesa d'aigua o la contractació del gas en l'habitatge habitual. En persones majors de 65 anys també s'entén com a bàsic el telèfon fix; ajudes per reparacions no estructurals o adaptació de l'habitatge habitual per proporcionar nivells mínims d'habitabilitat; ajudes per l'adquisició d'equipament bàsic de primera necessitat per l'habitatge habitual; despeses per fer front a la pèrdua temporal o permanent d'habitatge en casos de força major (catàstrofe, higiene, ruïna...); ajuts a allotjaments temporals (puntuals i transitoris) en casos d'extrema necessitat i situacions d'emergència social; ajuts pel manteniment de l'habitatge habitual, de manera excepcional, sempre que existeixin garanties de continuïtat en el mateix i quan no sigui possible, pel motiu que sigui, accedir als ajuts amb la mateixa finalitat d'altres administracions.
- b) Les despeses relacionades amb la prevenció i el manteniment de la salut i l'atenció primària, sempre que siguin per prescripció facultativa provinent de la sanitat pública: medicaments; tractaments mèdics no coberts per la sanitat pública; ajuts de transport per al correcte seguiment de tractaments mèdics; ajuts per material ortopèdic, audífons, ulleres o similars no coberts per la sanitat pública.
- c) Les despeses relacionades amb les necessitats bàsiques d'alimentació: alimentació i necessitats bàsiques de subsistència; ajudes per alimentació infantil i higiene/lactància; dietes especials, establertes per prescripció facultativa de la sanitat pública





- d) Altres situacions relacionades amb la manca de recursos de caràcter urgent: atenció de situacions de caire excepcional i no periòdiques, no contemplades per cap dels epígrafs anteriors o per qualsevol altre tipus de prestació o ajuda de l'administració, valorades pels equips tècnics dels serveis socials d'atenció primària.

4. Destinataris

Les prestacions d'urgència social estan destinades a persones físiques i nuclis familiars residents al municipi i que compleixin les següents condicions d'accés:

1. No disposar d'ingressos iguals o superiors als resultats de l'aplicació de la següent fórmula:

$$\text{Ingressos totals} = \text{IRSC} \times 1,4$$

A partir del segon membre de la unitat familiar de convivència aquest import s'incrementarà amb el resultat de l'expressió següent:

$$(\text{Nombre de membres de la unitat familiar} - 1) \times 0,15 \times \text{IRSC} \times 1,4$$

L'IRSC (indicador de renda de suficiència de Catalunya) serà el que fixi anualment la Generalitat de Catalunya en la Llei de pressupostos de la Generalitat.

A partir de 1.513,86 € d'ingressos mensuals en la unitat de convivència no es tindrà dret a cap prestació d'urgència social.

Per valorar la situació econòmica familiar es tindran en compte tots els ingressos existents, incloses les prestacions socials.

2. No disposar d'altres béns o en general, recursos alternatius que demostrin l'existència de mitjans suficients per atendre la necessitat per a la qual se sol·licita l'ajut.
3. No tenir accés a prestacions econòmiques atorgades per altres administracions que puguin cobrir la necessitat sorgida.
4. Seguir un Pla de Treball amb l'àrea de serveis socials

En casos excepcionals, prèvia valoració del personal tècnic de serveis socials, es podrà atorgar un ajut econòmic d'urgència social, tot i no complir el conjunt de les condicions d'accés o diferir de la tipologia d'ajuts previstes en aquestes bases.

5. Quantia dels ajuts

La quantitat màxima destinada a aquesta línia d'ajuts és de **100.000,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **61.2311.4820000**.

L'import dels ajuts econòmics d'urgència social, amb caràcter general, no superarà els 1.200,00 € anuals per unitat familiar.





En casos excepcionals, i prèvia valoració del personal tècnic de serveis socials, es podrà atorgar un ajut econòmic per un import superior a la quantitat indicada anteriorment.

6. Criteris d'atorgament

Valoració econòmica: La puntuació per valorar la situació econòmica la determinarà la Renda per càpita mensual, que s'obtéindrà de dividir la renda familiar mensual entre el nombre de membres de la família.

| Taula de valoració per la puntuació econòmica | |
|---|-------|
| Renda per càpita mensual | Punts |
| Fins al 50% de l'IRSC x 1,4 | 3 |
| Entre el 25% i el 50% de l'IRSC x 1,4 | 4 |
| Inferior al 25% de l'IRSC x 1,4 | 5 |

Valoració social: S'efectuarà una valoració social en funció dels següents indicadors:.

| Taula de puntuació per a la valoració social | |
|--|----------------|
| 1 .Composició familiar | 1 punt |
| Família nombrosa | 0,25 punts |
| Família monoparental | 0,25 punts |
| Família amb causes sobrevingudes | 0,25 punts |
| Persones soles sense suport familiar, veïnal o social | 0,25 punts |
| 2. Situació sociofamiliar | 2 punts |
| Persones amb discapacitat o dependència o problemes greus de salut | 0,25 punts |
| Situacions de violència de gènere al nucli familiar | 0,25 punts |
| Dificultats d'inserció laboral, per edat o altres motius | 0,25 punts |
| Recerca activa d'ocupació | 0,25 punts |
| Família en seguiment i en la que es consideri l'ajut com un recurs | 0,25 punts |
| Famílies amb infants i joves en processos actius de formació | 0,25 punts |
| Problemes d'habitatge | 0,25 punts |
| Persones en seguiment de recursos especialitzats | 0,25 punts |
| 3. Situació social de risc | 2 punts |
| Situacions especials que els tècnics de serveis socials considerin puntuables i que cal detallar a l'informe social (menors en seguiment per part d'EAIA o altres serveis especialitzats, que l'ajut econòmic deixa definitivament resolta la situació de necessitat, que l'ajut facilita que la persona pugui sortir de la situació actual de necessitat amb una participació activa en la recerca de la sortida, que sense l'ajut la situació pot derivar en una situació de risc greu...) | 2 |

Les prestacions d'urgència social finançaran una part del cost econòmic sobre la qual s'atorga l'ajuda econòmica, i aquesta part serà puntuada segons el resultat de la suma de la valoració econòmica i la valoració social (fins a un màxim de 10 punts). El percentatge de la prestació es determinarà segons la següent taula:

| | |
|----------------|-----|
| De 3 a 5 punts | 50% |
|----------------|-----|





Ajuntament de Roses
Benestar Social

| | |
|--------------------|-----|
| De 5,25 a 6 punts | 60% |
| De 6,25 a 7 punts | 70% |
| De 7,25 a 8 punts | 80% |
| De 8,25 a 10 punts | 90% |

En general, l'aportació màxima de l'Ajuntament serà del 90%. La resta haurà de ser aportada per la família.

Només en casos excepcionals i quan no es disposi de cap tipus d'ingrés econòmic a la unitat familiar, es podrà, prèvia valoració per part dels tècnics de serveis socials, arribar al 100% de l'aportació econòmica per part de l'Ajuntament.

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, en tot cas, a l'àrea de Benestar Social.

8. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquests ajuts correspondrà a l'Alcaldessa Presidenta.

9. Termini i forma de justificació

Amb caràcter general, el termini de justificació de l'ajut serà d'un màxim de 2 mesos, comptats a partir de la data de la notificació de la seva concessió, mitjançant presentació de la factura corresponent a la despesa objecte de l'ajut a nom del beneficiari.

En casos de tractaments mèdics, ajuts d'aliments o similars, el termini de justificació s'iniciarà un cop vençuda la data indicada a l'expedient de finalització de l'acció que és objecte de l'ajut econòmic.

10. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- . Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- . La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.



Carrer de Tarragona, 83
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses
Benestar Social

179

BASES REGULADORES DELS AJUTS PEL PAGAMENT DE L'IMPOST DELS BÉNS IMMOBLES (IBI) A LES FAMÍLIES MONOPARENTALS, PROGRAMA 20.

DILIGÈNCIA per fer constar que les bases es troben encara en tràmit d'elaboració per part de l'àrea gestora, i, per tant, no ha estat possible la seva incorporació en aquest expedient, per la qual cosa, s'hauran d'aprovar de forma individualitzada en una sessió plenària posterior.

Roses, 16 de novembre de 2016

La interventora accidental

Mariel·la Roig Guitart



Carrer de Tarragona, 83
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



BASES ESPECÍFIQUES REGULADORES D'ALTRES SUBVENCIONS PER A ACTIVITATS ESPORTIVES, SOCIALS, CULTURALS I TURÍSTIQUES D'INTERÈS MUNICIPAL, PROGRAMA 21.

1. Objecte de la subvenció

Donar suport a les entitats i associacions que realitzin activitats en matèries esportives, socials, culturals i turístiques que es considerin d'utilitat pública o interès social, sempre que no estiguin incloses en cap de les activitats definides a les diferents bases de convocatòries de subvencions.

2. Naturalesa i procediment de concessió

Les subvencions objecte d'aquestes bases tenen caràcter discrecional, voluntari i eventual, són revocables i reductibles en tot moment per les causes previstes en la legislació vigent, en les Bases generals reguladores de subvencions municipals dins del marc de les Bases d'execució del pressupost, o en aquestes mateixes bases. Les subvencions atorgades tindran caràcter finalista, no generaran cap dret a l'obtenció d'altres subvencions en anys posteriors i no es podran al·legar com a precedent.

El procediment de concessió serà el de concurrència no competitiva.

3. Despeses subvencionables

Es podran subvencionar les despeses derivades de les activitats de les entitats o associacions que es presentin de forma puntual.

4. Destinataris

Podran concórrer a la convocatòria de les subvencions objecte d'aquest programa les entitats o associacions sense ànim de lucre legalment constituïdes i domiciliades en el municipi de Roses i que desenvolupin activitats en benefici del seus residents.

5. Quantia de les subvencions

La quantitat màxima destinada a aquesta línia de subvencions és de **10.200,00 €** amb càrrec a l'aplicació pressupostària **10.3342.482000**.

S'estableix un import màxim de **4.000,00 €** per entitat.

6. Criteris de valoració

1. El grau d'interès municipal de l'activitat a realitzar, fins a 30 punts.
2. Experiència de l'entitat en l'organització d'activitats per a la qual sol·licita la subvenció, fins a 20 punts.
3. Capacitat tècnica i de gestió del projecte (es valorarà l'estructura i organització de l'entitat, els recursos propis, la capacitat per aconseguir altres fonts de finançament, el percentatge de finançament presentat...), fins a 20 punts.
4. La qualitat i claredat del projecte presentat, fins a 15 punts.





Ajuntament de Roses
Intervenció General

5. El nombre de destinataris i/o beneficiaris previstos al projecte, fins a 15 punts.

Aquests ajuts finançaran una part del cost de l'activitat a subvencionar. El percentatge de participació màxim es determinarà segons el resultat de la valoració efectuada i els criteris de la següent taula:

| | |
|-------------------|-----|
| Menys de 50 punts | 0% |
| De 50 a 60 punts | 50% |
| De 60 a 70 punts | 60% |
| De 70 a 80 punts | 70% |
| De 80 a 90 punts | 80% |
| De 90 a 100 punts | 90% |

7. Òrgan instructor

La instrucció del procediment correspondrà, al departament responsable en funció de la matèria.

8. Resolució de les sol·licituds

La resolució de l'atorgament d'aquestes subvencions correspon a la Junta de Govern Local si l'import és superior a 3.000 €, i a l'Alcaldeessa Presidenta si l'import és igual o inferior a 3.000,00 €.

9. Reformulació de les sol·licituds

Quan l'import de la subvenció proposat provisionalment sigui inferior al que figura en la sol·licitud presentada, l'Ajuntament podrà demanar al beneficiari la reformulació la seva sol·licitud de subvenció per tal d'ajustar els compromisos i condicions a la subvenció finalment concedida.

10. Termini de justificació

El termini per a la seva justificació serà de dos mesos des de l'acabament de la l'activitat i, en tot cas, com a màxim el 28 de febrer de l'exercici següent.

La justificació s'haurà de realitzar amb la presentació dels normalitzats disponibles a la web de l'Ajuntament de Roses, segons l'import de la subvenció i el tipus de beneficiari.

11. Regulació jurídica

En tot allò que no es preveu de forma específica en aquestes bases li serà d'aplicació:

- . Les bases generals reguladores de subvencions municipals a les que es pot accedir clicant el següent enllaç: [Bases generals reguladores de subvencions municipals](#)
- . La Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.
- . El Reial Decret 887/2003, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.





Ajuntament de Roses
Intervenció General

. Qualsevol altra disposició normativa que hi sigui aplicable per raó de la matèria o del subjecte.





Ajuntament de Roses
Intervenció General

PLA D'INVERSIONS DE L'EXERCICI



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

PLA D'INVERSIONS 2017

| Aplicació de despeses | | | Projectes | | | Finançament | | | | | Detall subvencions |
|-----------------------|--|---------|-----------|--|------------------|-------------------|---------|----------|--------------------|---------|--------------------|
| Núm. | Denominació | Import | Codi | Denominació | Import anualitat | Recursos corrents | CE/Qurb | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | |
| 20 1511 6100000 | Inversió en terrenys | 50.000 | 001 | Adquisició finques | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20 2311 6820000 | Inversió habitatges vivenda social | 75.000 | 002 | Habitatges de vivenda social | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 50 1511 6190100 | Projectes i honoraris tècnics. Urbanisme. | 100.000 | 001 | Projectes i direccions d'obra | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1702 6190100 | Projectes i honoraris tècnics. Serveis Públics | 45.000 | 001 | Projectes i direccions d'obra | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 50 1511 6190000 | Inversió ús general. Urbanisme | 987.500 | 001 | Aparcament Platja Palangrers | 101.000 | 101.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Naturalització Riera Trencada | 482.500 | 241.250 | 0 | 0 | 0 | 241.250 | FEDER |
| | | | 003 | Zona verda càstrum | 52.000 | 52.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 004 | Pas c/ Tarragona - c/ Trinitat | 37.000 | 37.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 005 | Enderroc edificis PA-4/UA3 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 006 | Jardí Mas de les Figueres (Plurianual. Import total: 150.000€. Resta 2018). | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 007 | Picnic a Falconera | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 008 | Millores urbanes | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 009 | Inversions participació ciutadana | 150.000 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1533 6190000 | Inversió us general. Vies públiques | 246.000 | 001 | Reposició i millora vies públiques | 95.000 | 95.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Reparació paviment asfaltat zona mercat diumenges i pilones | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Aplicació de despeses | | | Projectes | | | Finançament | | | | | Detall subvencions |
|-----------------------|--|-----------|-----------|---|------------------|-------------------|---------|----------|--------------------|---------|---------------------------------|
| Núm. | Denominació | Import | Codi | Denominació | Import anualitat | Recursos corrents | CE/Qurb | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | |
| | | | 003 | Sistemes seguretat vídeo vigilància Ps. Marítim | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 004 | Sistemes seguretat vídeo vigilància perímetre poble | 36.000 | 36.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 005 | Reposició senyalètica camins naturals i de ronda | 35.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 006 | Gronxador minusvàlids | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 50 3361 6190000 | Inversió ús general.Patrimoni cultural | 33.000 | 001 | Millora patrimoni cultural | 33.000 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1321 6320000 | Inversió edificis. Policia Local | 16.000 | 001 | Reordenació espai primera planta per formació nou despatx sergent | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Rètol edifici policia local | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 3265 6320000 | Inversió edificis. Llars d'Infants | 15.000 | 001 | Arranjament pati Llar El Franquet | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Reforma cuina Llar El Franquet | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 003 | Reforma lavabo Llar El Cavallet | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 3231 6320000 | Inversió edificis. Centres Escolars | 50.000 | 001 | Millora Centres Escolars | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1641 6320000 | Inversió edificis. Cementiri | 35.000 | | Millora Cementiri municipal | 35.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 3422 6320000 | Inversió edificis. Instal.lacions esportives | 1.115.000 | 001 | Serveis Pista Polivalent (Plurianual. Import total: 384.000€) | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Reformes vestidors i espais comuns poliesportiu | 327.000 | 89.000 | 0 | 0 | 0 | 238.000 | Fons DDGI |
| | | | 003 | Xarxa calor.caldera biomassa zona esportiva | 483.000 | 200.160 | 0 | 0 | 0 | 282.840 | FEDER (199.350) + DDGI (83.490) |
| | | | 004 | Substitució coberta estadi | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 005 | Renovació gespa artificial estadi Mas Oliva | 160.000 | 160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 4321 6320000 | Inversió edificis. Turisme | 30.000 | 001 | Millora accessibilitat Oficina Turisme | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 9201 6320000 | Inversió edificis. Serveis generals | 35.000 | 001 | Millora edificis serveis generals | 35.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Aplicació de despeses | | | Projectes | | | Finançament | | | | | Detall subvencions |
|-----------------------|---|---------|-----------|--|------------------|-------------------|---------|----------|--------------------|---------|--------------------|
| Núm. | Denominació | Import | Codi | Denominació | Import anualitat | Recursos corrents | CE/Qurb | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | |
| 51 3371 6320000 | Inversió edificis. Joventut | 25.000 | 001 | Rocòdrom Boulder | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1611 6330000 | Inversió servei. Proveïment aigua | 70.000 | 001 | Reposició i millora servei d'aigua | 70.000 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1601 6330000 | Inversió servei. Clavegueram | 87.000 | 001 | Reposició i millora proveïment clavegueram | 87.000 | 87.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1651 6330000 | Inversió servei. Enllumenat públic | 337.000 | 001 | Enllumenat públic Mas Mates (Plurianual. Import total: 675.000€) | 317.000 | 317.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Accions eficiència i estalvi energètic equipaments municipals s/PAES | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 4323 6330000 | Inversió servei. Lluminàries de nadal | 17.000 | 001 | Lluminàries de nadal | 17.000 | 17.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 40 3321 6350000 | Inversió mobiliari. Biblioteca | 7.000 | 001 | Renovació mobiliari biblioteca | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 50 3361 6330000 | Inversió equipament. Patrimoni cultural | 95.000 | 001 | Museografia Castell Trinitat | 85.000 | 85.000 | | | | | |
| | | | 002 | Museografia barca Glòria Mar | 10.000 | 10.000 | | | | | |
| 40 3331 6330000 | Inversió equipaments. Teatre | 500 | 001 | Màquines de cosir Teatre | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 60 3265 6330000 | Inversió equipaments Llars d'Infants | 7.000 | 001 | Equipaments llars d'infants | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 3341 6330000 | Inversió equipaments. Cultura | 10.000 | 001 | Vitrines informació municipal a la via pública | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 40 3381 6330000 | Inversió equipaments. Festes | 16.000 | 001 | Taules i cadires activitats municipi | 16.000 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 9201 6330000 | Inversió equipaments. Serv. generals | 15.000 | 001 | Equipaments Serveis generals | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 62 3371 6330000 | Inversió equipaments. Joventut | 6.000 | 001 | Equipaments àrea de joventut | 6.000 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| Aplicació de despeses | | | Projectes | | | Finançament | | | | | Detall subvencions |
|-----------------------|---|------------------|-----------|---|------------------|-------------------|----------|----------|--------------------|----------------|--------------------|
| Núm. | Denominació | Import | Codi | Denominació | Import anualitat | Recursos corrents | CE/Qurb | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | |
| 62 3422 6330000 | Inversió equipaments. Instal·lacions esportives | 55.000 | 001 | Substitució seients grades poliesportiu | 13.000 | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Adequació instal·lacions esportives | 32.000 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 003 | Pistes petanca Parc Esportiu | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 80 1321 6330000 | Inversió equipaments. Policia Local | 21.000 | 001 | Adquisició terminals rescat | 11.000 | 11.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Adquisició pistoles i armilles antibales | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 50 1501 6340000 | Inversió vehicles. Urbanisme | 15.000 | 001 | Adquisició vehicle urbanisme | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Adquisició motocicleta | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 003 | Adquisició bicicleta elèctrica | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1701 6340000 | Inversió vehicles. Infraestructures i SP | 6.000 | 001 | Adquisició vehicle elèctric Serveis Públics | 6.000 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 51 1533 6340000 | Inversió vehicles. Brigada | 75.000 | 001 | Adquisició camió ploma | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 20 9202 6360000 | Inversió equips processos informació | 158.000 | 001 | Adequació esquema nacional seguretat | 48.400 | 48.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 002 | Informatització expedients | 60.500 | 60.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 003 | Equips processos informació | 49.100 | 49.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 3.855.000 | | TOTAL PLA D'INVERSIONS (Capitol VI) | 3.855.000 | 3.092.910 | 0 | 0 | 0 | 762.090 | |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat

PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

CRITERI LLEI REGULADORA DE LES HISENDES LOCALS

| Pressupost de despeses | | Ajuntament | Serveis municipals de Roses, SA | Port de Roses, SA | Promoció i desenvolupament, SL | Total sense consolidar | Eliminacions | Total consolidat |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| I | Personal | 10.858.900,00 | 1.227.550,00 | 685.000,00 | 558.500,00 | 13.329.950,00 | 0,00 | 13.329.950,00 |
| II | Béns i serveis corrents | 14.359.810,00 | 935.460,00 | 765.650,00 | 359.310,00 | 16.420.230,00 | 72.840,00 | 16.347.390,00 |
| III | Despeses financeres | 91.500,00 | 300,00 | 11.275,00 | 2.500,00 | 105.575,00 | 0,00 | 105.575,00 |
| IV | Transferències corrents | 3.926.790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.926.790,00 | 2.392.100,00 | 1.534.690,00 |
| V | Fons de contingència | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| Despeses corrents | | 29.537.000,00 | 2.163.310,00 | 1.461.925,00 | 920.310,00 | 34.082.545,00 | 2.464.940,00 | 31.617.605,00 |
| VI | Inversions | 3.855.000,00 | 65.000,00 | 658.000,00 | 27.500,00 | 4.605.500,00 | 0,00 | 4.605.500,00 |
| VII | Transferències de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despeses de capital | | 3.855.000,00 | 65.000,00 | 658.000,00 | 27.500,00 | 4.605.500,00 | 0,00 | 4.605.500,00 |
| Despeses no financeres | | 33.392.000,00 | 2.228.310,00 | 2.119.925,00 | 947.810,00 | 38.688.045,00 | 2.464.940,00 | 36.223.105,00 |
| VIII | Actius financers | 0,00 | 59.290,00 | 0,00 | 4.791,00 | 64.081,00 | 0,00 | 64.081,00 |
| IX | Passius financers | 1.408.000,00 | 0,00 | 350.665,00 | 8.349,00 | 1.767.014,00 | 0,00 | 1.767.014,00 |
| Operacions financeres | | 1.408.000,00 | 59.290,00 | 350.665,00 | 13.140,00 | 1.831.095,00 | 0,00 | 1.831.095,00 |
| TOTAL DESPESES | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 2.470.590,00 | 960.950,00 | 40.519.140,00 | 2.464.940,00 | 38.054.200,00 |

| Pressupost d'ingressos | | Ajuntament | Serveis municipals de Roses, SA | Port de Roses, SA | Promoció i desenvolupament, SL | Total sense consolidar | Eliminacions | Total consolidat |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| I | Impostos directes | 18.586.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.586.000,00 | 0,00 | 18.586.000,00 |
| II | Impostos indirectes | 358.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 358.800,00 | 0,00 | 358.800,00 |
| III | Taxes i altres ingressos | 9.303.910,00 | 0,00 | 1.812.090,00 | 852.800,00 | 11.968.800,00 | 42.840,00 | 11.925.960,00 |
| IV | Transferències corrents | 5.355.200,00 | 2.284.100,00 | 0,00 | 108.000,00 | 7.747.300,00 | 2.392.100,00 | 5.355.200,00 |
| V | Ingressos patrimonials | 434.000,00 | 3.500,00 | 500,00 | 150,00 | 438.150,00 | 30.000,00 | 408.150,00 |
| Ingressos corrents | | 34.037.910,00 | 2.287.600,00 | 1.812.590,00 | 960.950,00 | 39.099.050,00 | 2.464.940,00 | 36.634.110,00 |
| VI | Alienació inversions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | Transferències de capital | 762.090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 |
| Ingressos de capital | | 762.090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 |
| Ingressos no financers | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 1.812.590,00 | 960.950,00 | 39.861.140,00 | 2.464.940,00 | 37.396.200,00 |
| VIII | Actius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IX | Passius financers | 0,00 | 0,00 | 658.000,00 | 0,00 | 658.000,00 | 0,00 | 658.000,00 |
| Operacions financeres | | 0,00 | 0,00 | 658.000,00 | 0,00 | 658.000,00 | 0,00 | 658.000,00 |
| TOTAL INGRESSOS | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 2.470.590,00 | 960.950,00 | 40.519.140,00 | 2.464.940,00 | 38.054.200,00 |

PRESSUPOST MUNICIPAL CONSOLIDAT

CRITERI LLEI GENERAL D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

| Pressupost de despeses | | Ajuntament | Serveis municipals de Roses, SA | Total sense consolidar | Eliminacions | Total consolidat |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|
| I | Personal | 10.858.900,00 | 1.227.550,00 | 12.086.450,00 | 0,00 | 12.086.450,00 |
| II | Béns corrents | 14.359.810,00 | 935.460,00 | 15.295.270,00 | 0,00 | 15.295.270,00 |
| III | Interessos | 91.500,00 | 300,00 | 91.800,00 | 0,00 | 91.800,00 |
| IV | Transferències corrents | 3.926.790,00 | 0,00 | 3.926.790,00 | 2.284.100,00 | 1.642.690,00 |
| V | Fons de contingència | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| Despeses corrents | | 29.537.000,00 | 2.163.310,00 | 31.700.310,00 | 2.284.100,00 | 29.416.210,00 |
| VI | Inversions | 3.855.000,00 | 65.000,00 | 3.920.000,00 | 0,00 | 3.920.000,00 |
| VII | Transferències de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despeses de capital | | 3.855.000,00 | 65.000,00 | 3.920.000,00 | 0,00 | 3.920.000,00 |
| Despeses no financeres | | 33.392.000,00 | 2.228.310,00 | 35.620.310,00 | 2.284.100,00 | 33.336.210,00 |
| VIII | Actius financers | 0,00 | 59.290,00 | 59.290,00 | 0,00 | 59.290,00 |
| IX | Passius financers | 1.408.000,00 | 0,00 | 1.408.000,00 | 0,00 | 1.408.000,00 |
| Operacions financeres | | 1.408.000,00 | 59.290,00 | 1.467.290,00 | 0,00 | 1.467.290,00 |
| TOTAL DESPESES | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 37.087.600,00 | 2.284.100,00 | 34.803.500,00 |

| Pressupost d'ingressos | | Ajuntament | Serveis municipals de Roses, SA | Total sense consolidar | Eliminacions | Total consolidat |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|
| I | Impostos directes | 18.586.000,00 | 0,00 | 18.586.000,00 | 0,00 | 18.586.000,00 |
| II | Impostos indirectes | 358.800,00 | 0,00 | 358.800,00 | 0,00 | 358.800,00 |
| III | Taxes i altres ingressos | 9.303.910,00 | 0,00 | 9.303.910,00 | 0,00 | 9.303.910,00 |
| IV | Transferències corrents | 5.355.200,00 | 2.284.100,00 | 7.639.300,00 | 2.284.100,00 | 5.355.200,00 |
| V | Ingressos patrimonials | 434.000,00 | 3.500,00 | 437.500,00 | 0,00 | 437.500,00 |
| Ingressos corrents | | 34.037.910,00 | 2.287.600,00 | 36.325.510,00 | 2.284.100,00 | 34.041.410,00 |
| VI | Alienació inversions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | Transferències de capital | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 |
| Ingressos de capital | | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 |
| Ingressos no financers | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 37.087.600,00 | 2.284.100,00 | 34.803.500,00 |
| VIII | Actius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IX | Passius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operacions financeres | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL INGRESSOS | | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 37.087.600,00 | 2.284.100,00 | 34.803.500,00 |



Ajuntament de Roses
Intervenció General

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



Plaça de Catalunya, 12
17480 Roses
Tel. 972 25 24 00
informacio@roses.cat
www.roses.cat



Ajuntament de Roses



SOCIETAT MUNICIPAL
SERVEIS MUNICIPALS DE ROSES,SA

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2017

NOVEMBRE 2016



ÍNDEX

| | |
|--|-----------|
| 1) Memòria explicativa | 3 |
| 2) Previsió d'ingressos i despeses | 5 |
| 3) Balanç | 6 |
| 4) Pla d'inversions | 8 |
| 5) Plantilla de personal | 9 |
| 6) Verificació Objectiu d'estabilitat | 10 |
| 7) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats | 12 |
| 8) Annex | 31 |



1) MEMÒRIA EXPLICATIVA

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

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis encomanats puja un 1,1% (+25.500 €), per la variació prevista de sous i per el manteniment e 3 nous mòduls WC automàtics).
2. Els ingressos individualitzats per a cada un dels serveis es resumeix en el quadre següent:

| Servei | Press. 2017 | Press. 2016 | Diferència | % |
|---------------------------------|------------------|------------------|---------------|-------------|
| Jardineria | 773.390 | 774.765 | -1.375 | -0,2% |
| Forestal | 198.200 | 197.270 | 930 | 0,5% |
| Enllumenat Públic | 275.640 | 286.470 | -10.830 | -3,8% |
| Via Pública | 390.900 | 370.405 | 20.495 | 5,5% |
| Senyalització | 116.530 | 116.130 | 400 | 0,3% |
| Mòduls Platges | 100.690 | 86.510 | 14.180 | 16,4% |
| Mercat Cobert | 96.430 | 96.350 | 80 | 0,1% |
| Aules Mercat | 35.740 | 35.680 | 60 | 0,2% |
| Man. Edif. Públics | 100.300 | 99.380 | 920 | 0,9% |
| Control Teatre | 89.630 | 89.620 | 10 | 0,0% |
| Festes | 106.650 | 106.020 | 630 | 0,6% |
| Total Serveis Municipals | 2.284.100 | 2.258.600 | 25.500 | 1,1% |

3. La partida de despeses de personal s'incrementa un 1% en relació al 2016, per l'increment de sous previst. Aquest increment no es podria aplicar en el cas de que no fos contemplat en la llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2017. Pel càlcul del cost de les assegurances socials s'aplica el percentatge propi de cada lloc de treball, resultant un cost mig del 34% sobre les retribucions brutes totals.
4. Els "aprovisionaments" pugen un 0,4% en relació a l'any anterior.
5. Les "altres despeses d'explotació" s'incrementen un 13,9% en relació al pressupost anterior per adequar-se a les despeses reals dels darrers anys, especialment els lloguers i la reparació i conservació de vehicles i maquinària.
6. S'incorporen a aquest pressupost diferents partides que fins l'any 2014 es finançaven a banda, i pugen a un total de 235.850 €. En el quadre següent es pot veure el detall per servei:

| | Total | Jardineria | Enllumenat | Via Públ. | Senyalització | Mòduls WC | Edif.Públ. | Festes |
|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Cost de la substitució d'arbres: | 30.000,00 | 30.000 | | | | | | |
| Cost de la compra de planta de temporada: | 10.000,00 | 10.000 | | | | | | |
| Cost dels desperfectes de jardineria: | 3.900,00 | 3.900 | | | | | | |
| Cost dels desperfectes d'enllumenat: | 25.000,00 | | 25.000 | | | | | |
| Cost dels desperfectes en la via pública: | 11.800,00 | | | 11.800 | | | | |
| Cost dels materials de manteniment en edificis municipals: | 62.000,00 | | | | | | 43.000 | 19.000 |
| Cost dels desperfectes en la senyalització de codi: | 4.500,00 | | | | 4.500 | | | |
| Manteniment 4 WC automàtic | 18.650,00 | | | | | 18.650 | | |
| Remodelació vial c/Dr. Fleming cruïlla Pl. del Rei | 7.700,00 | | | 7.700 | | | | |
| Adequació Camping Bahía | 25.200,00 | 7.830 | | 17.370 | | | | |
| Reurbanització c/ Pujada Escorxador | 5.800,00 | | | 5.800 | | | | |
| Adequació instal·lacions enllumenat a normativa (3a f.) | 31.300,00 | | 31.300 | | | | | |
| Reposició i millora | 235.850,00 | 51.730,00 | 56.300,00 | 42.670,00 | 4.500,00 | 18.650,00 | 43.000,00 | 19.000,00 |



7. El detall de les despeses generals és el següent:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Despeses Personal + Consell | 192.390 |
| Serveis Professionals Independents | 20.300 |
| Lloguer Oficina | 15.200 |
| Assegurances | 11.620 |
| Subministres | 11.600 |
| Altres Serveis | 10.380 |
| Tributs | 3.900 |
| TOTAL | 265.390 |

8. El cost de les amortitzacions s'ha establert sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.

9. El resum de despeses per serveis és el següent:

| | Total | Jardineria | Forestal | Enllumenat | Via Públ. | Senyalització | Mòduls WC | Mercat | Aules | Edif.Publ. | Teatre | Festes |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| COSTOS EXPLOTACIÓ | | | | | | | | | | | | |
| Despeses personal | 1.035.160 | 327.240 | 94.770 | 98.530 | 176.900 | 52.820 | 55.620 | 38.430 | 24.450 | 31.000 | 75.620 | 59.780 |
| Amortitzacions | 55.000 | 22.220 | 3.850 | 9.460 | 14.960 | | | | | 1.540 | | 2.970 |
| Manteniment Equips i Maquin. | 58.630 | 14.930 | 4.600 | 6.220 | 21.030 | 1.400 | 550 | 1.300 | 300 | 4.500 | | 3.800 |
| Aprovisionaments (exc. rep. i millora) | 183.050 | 57.200 | 1.700 | 46.300 | 36.500 | 31.900 | 2.650 | 2.500 | 700 | 3.600 | | |
| Consum energia Elect. | 9.000 | | | | | | | 9.000 | | | | |
| Consum aigua | 6.800 | | | | | | | 6.800 | | | | |
| Consum benzina | 29.600 | 13.400 | 2.000 | 4.700 | 8.000 | | 100 | | | | | 1.400 |
| Tractament de residus (exc. rep. i millora) | 4.900 | | | | 4.900 | | | | | | | |
| Lloguer Magatzems | 72.300 | 31.600 | | 9.300 | 25.900 | | | | | 1.300 | | 4.200 |
| Vestuari | 20.400 | 7.600 | 2.000 | 4.800 | 1.800 | 1.000 | 1.400 | | | 800 | 1.000 | |
| Treballs i Serv. Exteriors (exc. rep. i millora) | 241.730 | 135.160 | 60.500 | | 1.480 | 7.990 | 7.100 | 24.400 | 5.100 | | | |
| Reposició i millora 2017 (aprov. + TIS ext + residus) | 235.850 | 51.730 | | 56.300 | 42.670 | 4.500 | 18.650 | | | 43.000 | | 19.000 |
| Subtotal | 1.952.420 | 661.080 | 169.420 | 235.610 | 334.140 | 99.610 | 86.070 | 82.430 | 30.550 | 85.740 | 76.620 | 91.150 |
| Despeses Generals (13,6%) | 265.390 | 89.860 | 23.030 | 32.030 | 45.420 | 13.540 | 11.700 | 11.200 | 4.150 | 11.650 | 10.410 | 12.400 |
| Benefici Industrial (3,4%) | 66.290 | 22.450 | 5.750 | 8.000 | 11.340 | 3.380 | 2.920 | 2.800 | 1.040 | 2.910 | 2.600 | 3.100 |
| Total prestació serveis | 2.284.100 | 773.390 | 198.200 | 275.640 | 390.900 | 116.530 | 100.690 | 96.430 | 35.740 | 100.300 | 89.630 | 106.650 |

10. El resultat d'explotació previst és de 66.290 €, que correspon a un 3,4% sobre els costos d'explotació.

11. Les inversions Intangibles i materials de l'empresa (65.000 €) se centren en l'adquisició de equipaments de control de presència (14.000 €), desenvolupament de la pàgina web (3.000 €), equips de telegestió del rec (10.000 €), un vehicle elèctric per a la secció de Jardineria (30.000 €) i maquinària diversa (8.000 €). Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius. Aquestes inversions es financen amb recursos corrents (tresoreria).

12. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriuen per a l'any 2017 el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a aquesta societat municipal.



2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

| | 2017 | 2016 | % variació |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 2.284.100 | 2.258.600 | 1,1% |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació. | | | |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | | | |
| 4. Aprovisionaments. | -652.830 | -650.030 | 0,4% |
| 5. Altres ingressos d'explotació. | | | |
| 6. Despeses de personal. | -1.227.550 | -1.215.690 | 1,0% |
| 7. Altres despeses d'explotació. | -282.430 | -247.880 | 13,9% |
| 8. Amortització d'immobilitzat. | -55.000 | -50.000 | 10,0% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres. | | | |
| 10. Excessos de provisions. | | | |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat. | | | |
| 11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat | | | |
| Al sector públic local de caràcter administratiu | | | |
| Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional | | | |
| A altres | | | |
| 12. Altres resultats | | | |
| A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 +2 +3 +4 +5 +6 +7 +8 +9 +10 +11 +12) | 66.290 | 95.000 | -30,2% |
| 13. Ingressos financers. | 3.500 | 5.000 | -30,0% |
| 14. Despeses financeres. | -300 | -500 | -40,0% |
| 15. Variació de valor raonable en instruments financers. | | | |
| 16. Diferències de canvi. | | | |
| 17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers. | | | |
| 18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer | | | |
| B) RESULTAT FINANCER (13 +14 +15 +16 +17 +18). | 3.200 | 4.500 | -28,9% |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B) | 69.490 | 99.500 | -30,2% |
| 19. Impostos sobre beneficis. | -200 | -300 | -33,3% |
| D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19) | 69.290 | 99.200 | -30,2% |



3) BALANÇ

| ACTIU | 2017 | 2016 | % variació |
|--|------------------|------------------|---------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | 583.951 | 573.951 | 1,7% |
| I. Immobilitzat intangible | 10.155 | 5.155 | 97,0% |
| II. Immobilitzat material | 157.578 | 152.578 | 3,3% |
| III. Inversions immobiliàries | 410.669 | 410.669 | 0,0% |
| IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini | | | |
| V. Inversions financeres a llarg termini | 5.550 | 5.550 | 0,0% |
| VI. Actius per impost diferit. | | | |
| VII. Deutors comercials no corrents | | | |
| B) ACTIU CORRENT | 1.821.112 | 1.761.822 | 3,4% |
| I. Existències | 92.063 | 92.063 | 0,0% |
| II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar: | 581.765 | 581.765 | 0,0% |
| 1. Clients per vendes i prestacions de serveis | 579.108 | 579.108 | 0,0% |
| 2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits | | | |
| 3. Altres deutors | 2.657 | 2.657 | 0,0% |
| III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini | | | |
| IV. Inversions financeres a curt termini | 500.000 | 500.000 | 0,0% |
| V. Periodificacions a curt termini | 3.900 | 3.900 | 0,0% |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 643.383 | 584.093 | 10,2% |
| TOTAL ACTIU (A + B) | 2.405.063 | 2.335.773 | 3,0% |



| PATRIMONI NET I PASSIU | 2017 | 2016 | % variació |
|--|------------------|------------------|-----------------------|
| A) PATRIMONI NET | 2.152.777 | 2.083.487 | 3,3% |
| A-1) Fons propis | 2.152.777 | 2.083.487 | 3,3% |
| I. Capital | 60.101 | 60.101 | 0,0% |
| 1. Capital escripturat | 60.101 | 60.101 | 0,0% |
| 2. (Capital no exigit) | | | |
| II. Prima d'emissió | | | |
| III. Reserves | 2.023.386 | 1.924.186 | 5,2% |
| IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies) | | | |
| V. Resultat d'exercicis anteriors | | | |
| VI. Altres aportacions de socis | | | |
| VII. Resultat d'exercici | 69.290 | 99.200 | -30,2% |
| VIII. (Dividend a compte). | | | |
| A.2) Ajustos en patrimoni net | | | |
| A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | | | |
| B) PASSIU NO CORRENT. | 0 | 0 | |
| I. Provisions a llarg termini | | | |
| II. Deutes a llarg termini. | 0 | 0 | |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | | | |
| 2. Creditors per arrendament financer. | | | |
| 3. Altres deutes a llarg termini | | | |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | | | |
| IV. Passius per impost diferit | | | |
| V. Periodificacions a llarg termini | | | |
| VI. Creditors comercials no corrents | | | |
| VII. Deute amb característiques especials a llarg termini | | | |
| C) PASSIU CORRENT | 252.286 | 252.286 | 0,0% |
| I. Provisions a curt termini | | | |
| II. Deutes a curt termini | 0 | 0 | |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | | | |
| 2. Creditors per arrendament financer | | | |
| 3. Altres deutes a curt termini | | | |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | | | |
| IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 252.286 | 252.286 | 0,0% |
| 1. Proveïdors | 77.257 | 77.257 | 0,0% |
| 2. Altres creditors. | 175.029 | 175.029 | 0,0% |
| V. Periodificacions a curt termini | | | |
| VI. Deute amb característiques especials a curt termini | | | |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | 2.405.063 | 2.335.773 | 3,0% |



4) PLA D'INVERSIONS

| Projectes | | | | Finançament | | | | Observacions | |
|--------------------------------|--|---------------|------------------|-------------------|---------------|--------------------|----------|--------------|--|
| Inversió | Durada prevista | Import total | Import anualitat | Recursos corrents | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | | |
| Immobilitzat intangible | | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 | 0 | | |
| 1 | Programes informàtics (control presència) | 2017-2017 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | Pàgina web | 2017-2017 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | | | | |
| Immobilitzat material | | 58.000 | 58.000 | 58.000 | 0 | 0 | 0 | | |
| 3 | Equipament control presència | 2017-2017 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 4 | Telegestió rec automàtic | 2017-2017 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 5 | Vehicle Jardineria | 2017-2017 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Maquinària diversa | 2017-2017 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL PLA D'INVERSIONS | | | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 0 | 0 | 0 | |



5) PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

| Grup cotització | Categoria | Lloc de treball | Dotació | Retribució fixa bruta anual (€) | Total (€) |
|-----------------|--------------------|----------------------------|---------|---------------------------------|------------|
| 3 | Encarregat | Jardineria | 1 | 30.805,88 | 30.805,88 |
| 8 | Capatàs | Jardineria | 1 | 22.622,46 | 22.622,46 |
| 8 | Of. jardiner | Jardineria | 4 | 20.054,30 | 80.217,20 |
| 9 | Jardiners | Jardineria | 1 | 18.556,02 | 18.556,02 |
| 10 | Aux. jardiner | Jardineria | 6 | 17.716,02 | 106.296,12 |
| 8 | Capatàs | Forestal | 1 | 26.206,46 | 26.206,46 |
| 8 | Oficial | Forestal | 1 | 21.892,50 | 21.892,50 |
| 10 | auxiliars | Forestal | 1 | 19.213,46 | 19.213,46 |
| 3 | Encarregat | Instal·lacions | 1 | 32.691,96 | 32.691,96 |
| 8 | Of. 1ª elect. | Instal·lacions | 2 | 24.771,46 | 49.542,92 |
| 8 | Of. 2ª elect. | Instal·lacions | 3 | 21.401,24 | 64.203,72 |
| 3 | Encarregat | Construcció | 1 | 30.799,86 | 30.799,86 |
| 8 | Oficial 1ª | Construcció | 3 | 23.761,50 | 71.284,50 |
| 9 | Oficial 3ª | Construcció | 1 | 20.704,46 | 20.704,46 |
| 10 | Peó espec. | Construcció | 1 | 17.972,78 | 17.972,78 |
| 9 | Peó esp. neteja | Mòduls platges | 6 | 6.833,87 | 34.169,33 |
| 10 | Encarregat | Mercat Municipal | 1 | 23.548,00 | 23.548,00 |
| 10 | Conserge | Aules Mercat | 1 | 16.981,58 | 16.981,58 |
| 3 | Encarregat | Teatre | 1 | 30.826,18 | 30.826,18 |
| 4 | Conserge | Teatre | 1 | 22.622,32 | 22.622,32 |
| 1 | Gerent | Gerència | 1 | 29.425,06 | 29.425,06 |
| 2 | Arquitecte tècnic | Direcció Tècnica | 1 | 43.638,42 | 43.638,42 |
| 5 | Administratiu | Secretaria i comptabilitat | 1 | 27.619,06 | 27.619,06 |
| 7 | Aux. administratiu | Control de costos | 1 | 18.812,78 | 18.812,78 |

| | | |
|-------|----|------------|
| TOTAL | 42 | 860.653,03 |
|-------|----|------------|



6) VERIFICACIÓ OBJECTIU D'ESTABILITAT

Pressupost de despeses

| | | |
|------|------------------------------|------------------|
| I | Personal | 1.227.550 |
| II | Béns i serveis corrents | 935.460 |
| III | Despeses financeres | 300 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Fons de contingència | 0 |
| | Despeses corrents | 2.163.310 |
| VI | Inversions | 65.000 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Despeses de capital | 65.000 |
| VIII | Actius financers | 59.290 |
| IX | Passius financers | 0 |
| | Operacions financeres | 59.290 |
| | TOTAL DESPESES | 2.287.600 |

Pressupost d'ingressos

| | | |
|------|------------------------------|------------------|
| I | Impostos directes | 0 |
| II | Impostos indirectes | 0 |
| III | Taxes i altres ingressos | 0 |
| IV | Transferències corrents | 2.284.100 |
| V | Ingressos patrimonials | 3.500 |
| | Ingressos corrents | 2.287.600 |
| VI | Alienació inversions | 0 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Ingressos de capital | 0 |
| VIII | Actius financers | 0 |
| IX | Passius financers | 0 |
| | Operacions financeres | 0 |
| | TOTAL INGRESSOS | 2.287.600 |

**Superàvit (+) o dèficit (-)**

| | |
|--|------------------|
| Ingressos a efectes comptabilitat nacional | 2.287.600 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Ingressos ajustats | 2.287.600 |
| Despeses a efectes comptabilitat nacional | 2.163.310 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Despeses ajustades | 2.163.310 |
| Superàvit (+) o dèficit (-) | 124.290 |
| % sobre els ingressos | 5,43% |

Endeutament

| | |
|---|-------------|
| Deute a llarg termini | 0 |
| Deute a curt termini | 0 |
| Deute total a 31/12/2016 | 0 |
| Noves operacions | 0 |
| Amortització | 0 |
| Deute total previst a 31/12/2017 | 0 |
| % deute viu sobre ingressos | 0,0% |



7) CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ

Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, el Ple de l'Ajuntament de Roses va acordar la prestació en forma de gestió directa de diferents serveis municipals mitjançant la empresa municipal Serveis Municipals de Roses, SA (Rosersa), com a mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

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

Aquestes condicions regulen la forma de prestació de l'encàrrec de gestió, que es durà a terme de conformitat amb les prescripcions tècniques fixades a l'annex.

Article 2. Termini de vigència

Aquest encàrrec de gestió, tindrà la mateixa vigència que el pressupost municipal i la seva possible pròrroga si procedeix.

Article 3. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les prescripcions tècniques establertes a l'annex.

Rosersa se subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei. Realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació d'acord amb les prescripcions tècniques establertes.

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

Article 4. Organització del servei.

Rosersa s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Totes les despeses de manteniment dels vehicles i altres equipament necessàries per a la prestació del servei seran a càrrec de l'empresa. Si s'hagués de substituir algun vehicle o equipament durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa, que n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats dels serveis.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa



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

Article 5. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

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

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

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

Article 6. Finançament.

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

Aquestes aportacions tenen per objecte el finançament de les despeses d'explotació en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys i tindran naturalesa de pagament a compte que es regularitzarà anualment, fins al límit màxim establert, amb la presentació de la corresponent certificació o comptes, segons procedeixi. En el seu cas, l'excès de transferències haurà de minorar per aquest import les aportacions autoritzades iniciament en l'exercici següent, excepte que aquest import s'apliqui, en un termini màxim de 2 exercicis a comptar del següent en el que s'ha generat, a la finalitat per a la qual van ser atorgats.

Article 7. Interpretació.

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previs els informes municipals que corresponguin.

Article 8. Revocació d'actes administratius.

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



Annex. Prescripcions tècniques

A – Servei de jardineria

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

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

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

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosersa són les següents:

2.1. En relació al manteniment i la conservació de gespa:

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

2.2. En relació al manteniment i conservació de zones arbustives:

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



7. El retall de vores de parterre per tal d'emmarcar els límits del grup i mantenir la forma inicial del mateix.

2.3. En relació a manteniment i conservació d'arbrat:

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

2.4 En relació al manteniment i conservació de jardineres i cubilots:

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



2.5. En relació als tractaments fitosanitaris i a l'aplicació d'herbicides:

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

2.6. En relació al desbrossament i enretirada de males herbes de les vies públiques i voreres:

La realització periòdica del desbrossament i enretirada de males herbes de les vies públiques i voreres. Segons criteri tècnic s'aplicaran els tractaments herbicides necessaris seguint l'operativa descrita en el punt anterior (1.5)

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

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

2.8. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a la jardineria per tercers, per accidents, per causes naturals o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per al seu coneixement i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. El cost d'aquestes tasques està inclòs al pressupost.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats.

2.9. En relació a la cartografia:

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

2.10. En relació al control tècnic:

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

2.11. En relació a la reposició i millora del servei:



La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu, anualment es confeccionarà una memòria i valoració dels treballs, que es presentarà a l'Ajuntament per tal que, prèvia valoració de la seva conveniència, s'inclogui en el pressupost municipal.

Per a l'any 2017, d'acord amb les memòries annexes, queden incloses en el pressupost les següents actuacions:

- **Adequació i millora tanca i espai verd Càmping Bahía amb un pressupost de Jardineria de 7.830 €.**

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

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

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és d'un total de **773.390 €**.

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició, que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



B – Servei forestal

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

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

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

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosersa són les següents:

2.1 En relació al tractament del forest:

1. Desbrossament i manteniment de camins, vials i cunetes de titularitat pública.
2. Desbrossament i manteniment de recs, rieres i còrrecs que discorren en trama urbana o en rústica.
3. Desbrossament, manteniment i neteja de parcel·les municipals urbanes o rústiques.

2.2. En relació a la reposició i millora del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu, anualment es confeccionarà una memòria i valoració dels treballs, que es presentarà a l'Ajuntament per tal que, prèvia valoració de la seva conveniència, s'inclouï en el pressupost municipal.

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

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

2.4. En relació a la cartografia:

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

2.5. En relació al control tècnic:

La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és d'un total de **198.200 €**.

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



C – Servei d'enllumenat públic

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la il·luminació dels carrers i espais públics de Roses, amb instal·lacions de titularitat i instal·lats en sòl públic, a través dels quals es realitza la il·luminació dels carrers, places i espais públics del municipi de Roses, llevat del pagament de l'energia elèctrica.

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

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

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosersa són les següents:

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

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

2.2. En relació als desperfectes:



1. La reparació dels desperfectes produïts a l'enllumenat públic per tercers, per accidents o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per al seu coneixement i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. El cost d'aquestes tasques està inclòs al pressupost.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats.

2.2. En relació a la cartografia:

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

2.4. En relació al control tècnic:

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

2.5. En relació a la reposició i millora del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu, anualment es confeccionarà una memòria i valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per tal que, prèvia valoració de la seva conveniència, s'inclogui en el pressupost municipal.

Per a l'any 2017, d'acord amb les memòries annexes, queden incloses en el pressupost les següents actuacions:

- **Adequació instal·lacions enllumenat a normativa (3a f.), amb un pressupost d'Enllumenat de 31.300 €.**

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

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

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és d'un total de **275.640 €**.

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



D. Servei de manteniment de via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

Rosera realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal del municipi i del seu mobiliari.

El servei abastarà tots els espais públics o d'ús municipal del terme municipal de Roses, ja siguin vials, places, platges etc., qualsevol que sigui el tipus de paviment i circumstància en que es faci l'obra, amb les exclusions següents:

- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de competència municipal.
- Obres de projectes d'ampliació o millora de xarxes de serveis de titularitat privada.
- Els treballs corresponents a projectes d'urbanització, reurbanització, millora urbana, repavimentació, i reparació de vials i espais públics municipals.

També inclou la conservació i manteniment del monument al pescador, pilones, semàfors i dutxes i el mobiliari urbà.

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosera són les següents:

2.1. En relació a la conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal :

1. La reparació de tota classe de paviments de les superfícies de sòl urbà de domini públic i d'altres espais públics o d'ús municipal, inclosos tots els elements integrats, com voreres, vorades, escales, graons, escossells, parterres, embornals, tapes de registre de serveis i qualsevol altre no esmentat. Abasta tot tipus de paviment, ja siguin de tipus rígid (formigó, pedra natural, pedra artificial, baldoses hidràuliques, ceràmica,), de tipus flexible (asfàltics, tractaments bituminosos,...), o de tipus tou (sauló, terra natural compactada, ...). També contempla, si cal, la reposició i sanejament de bases, subbases, i terraplens de suport dels paviments.
2. El manteniment i reposició del mobiliari urbà municipal, format per pilones, elements de balisament, aparcabicletes, bancs, jardineres, senyalització indicativa, plaques de nom de carrer, plaques de número postal, etc.
3. La vigilància i revisió de l'estat de conservació i manteniment de les vies públiques i d'altres espais públics o d'ús municipal i del seu mobiliari.

2.2. En relació a la conservació i manteniment d'altres elements de la via pública:

1. El manteniment, conservació i neteja del monument al Pescador pel que fa a la part d'instal·lació elèctrica del sistema d'enllumenat, el sistema de depuració de l'aigua i neteja del vas i el manteniment de la gespa.
2. El manteniment i reparació de les pilones mòbils del municipi.
3. El manteniment i reposició de làmpades i òptiques dels semàfors del municipi.
4. El manteniment de les dutxes de les platges del municipi.

2.3. En relació a la interrupció de la circulació en la via pública:

1. La interrupció de la circulació de vehicles a la via pública, si és necessària, es farà previa petició a la Policia Local amb una antelació mínima de dos dies hàbils, indicant el temps previst que durarà la interrupció.
2. A les sortides de vivendes, passos de vianants, cantonades de cruïlles, garatges, etc., i en tots aquells llocs que no es pugui interrompre el pas de persones i/o vehicles es



col·locaran planxes d'acer de suficient resistència que permetin el pas i de tal manera que no facin soroll.

3. És mantindrà el pas de vianants en aquelles obres que afectin les voreres i punts de la calçada que són pas habitual de vianants, intal·lant si cal passarel·les, taulons, estructures metàl·liques o altres.

2.4. En relació a la durada de les obres:

Les obres hauran de durar el mínim temps imprescindible i no podran estar parades si no és per causes de força major.

2.5. En relació a la senyalització i abalissament:

1. En les obres es col·locaran, en nombre suficient els senyals de trànsit, protecció, abalissament i d'altres a fi d'evitar qualsevol accident de vehicles, personal de les obres, vianants o qualsevol persona, o bé material, ajustant-se a la normativa vigent.

2. Els senyals i tanques hauran de ser reflectores, o disposar d'elements reflectors, a fi de ser clarament visibles a la nit. Les tanques tindran bandes vermelles reflectants o bé es podrà utilitzar "captafars" o bandes reflectores verticals de 10 cms. d'amplada. Caldrà preveure i disposar de llums pròpis autònoms en els llocs on la visibilitat sigui baixa o el trànsit rodat elevat.

2.6. En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts per tercers, per accidents o altres causes a la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal.

2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per al seu coneixement i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. El cost d'aquestes tasques està inclòs al pressupost.

3. Rosers aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

2.7. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzada la informació de la via pública i d'altres espais públics o d'ús municipal, sobre la cartografia digital.

2.8. En relació al control tècnic:

1. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.

2. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

2.9. En relació a la reposició i millora del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu, anualment es confeccionarà una memòria i valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per tal que, prèvia valoració de la seva conveniència, s'inclouï en el pressupost municipal.

Per a l'any 2017, d'acord amb les memòries annexes, queden incloses en el pressupost les següents actuacions:

- **Remodelació vial Dr. Fleming amb cruïlla Plaça del Rei amb un pressupost de Via Pública de 7.700 €.**
- **Adequació i millora tanca i espai verd Càmping Bahía amb un pressupost de Via Pública de 17.370 €.**



- **Re urbanització c/ Pujada de l'Escorxador amb un pressupost de Via Pública de 5.800 €.**

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és d'un total de **390.900 €**.

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



E – Servei de manteniment i consergeria en edificis municipals

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment i consergeria en edificis municipals, dins l'àmbit del servei.

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosersa són les següents:

2.1. En relació al mercat municipal:

1. La obertura i tancament de les instal·lacions dins l'horari habitual de set matins i sis tardes a la setmana.
2. La connexió i desconnexió de la llum, incloent la seva regulació, i altres subministraments.
3. El Control d'accessos, atenció i informació bàsica als usuaris, amb permanència d'un empleat durant l'horari de funcionament fixat per l'Ajuntament.
4. El control i vigilància de les instal·lacions elèctriques (punts de llum, suports, línies de distribució i quadres de comandament i maniobra) i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. La neteja diària de tota la zona comunitària i dels lavabos públics, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos.
6. El tractament sanitari periòdic.
7. El control i vigilància de les instal·lacions de fontaneria i aigua (lavabos públics, boques de reg,..) així com de desaigües de residuals i pluvials.
8. El manteniment i realització de petites reparacions a l'edifici, comunicant als responsables municipals les incidències sobre dèficits de l'equipament. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, penjar quadres i taulers, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en mobles, portes i parets, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres trencats.
9. La recerca, reparació i/o substitució de línies elèctriques afectades per avaria.
10. La recerca, reparació i/o substitució d'elements de protecció i comandament elèctric afectats per avaria.
11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura de l'edifici a conseqüència del deteriorament normal del seu us.
12. El manteniment del sistema d'extinció d'incendis (manegues, extintors,...).
13. El pagament de l'energia elèctrica i aigua de la zona comunitària.
14. Vetllar per la correcta gestió dels residus municipals que generin els establiments del mercat en base a les ordenances municipals.

2.2. En relació a les aules del mercat municipal:

1. L'obertura i tancament de les instal·lacions durant les hores de funcionament de les aules.
2. La neteja de la planta destinada a aules.
3. Les despeses del contracte de manteniment de l'ascensor amb l'empresa instal·ladora.
4. Les tasques 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10, 11 i 12 de l'apartat 1.1.

2.3. En relació al Teatre municipal:



1. El control de la neteja, manteniment i funcionament del teatre municipal (obrir i tancar les instal·lacions, tenir cura que aquestes estiguin en condicions per poder dur a terme les actuacions programades,...).
2. El manteniment i realització de petites reparacions a l'edifici, comunicant als responsables municipals les incidències sobre dèficits de l'equipament. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, condensadors, fontaneria, pintar petites brutícies en mobles, portes i parets, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres trencats.
3. La coordinació dels usuaris/peticionaris per a la utilització del teatre amb els departaments municipals corresponents.

2.4. En relació al manteniment d'edificis municipals i patrimoni cultural:

1. La realització de treballs de reparació i manteniment en general dels edificis i instal·lacions de titularitat municipal, a excepció de l'aire condicionat, amb inclusió del material de reposició necessari. Els treballs inclosos (sense ser una llista exhaustiva i exclusiva) són: paviments, cobertes, divisòries, tancaments i paletaeria en general; instal·lacions de fontaneria, d'electricitat, d'evacuació d'aigües, de ventilació, de gas i altres instal·lacions; tancaments de portes, finestres, correderes i altres amb vidrieria i serralleria; serralleria en general.

2.5. En relació a les activitats culturals, festius, Nadal i Carnaval.

1. La prestació directe a l'acte o activitat a través de les instal·lacions provisionals i la seva instal·lació i vigilància de la mateixa.
2. La prestació indirecte a l'acte o activitat a través de la instal·lació i desmuntatge de l'enllumenat decoratiu i megafonia a diferents carrers del municipi per les festes de Nadal i Carnaval, així com el manteniment i vigilància dels elements instal·lats.
3. El servei inclou l'aprovisionament del material de reposició.
4. El servei no inclou el lloguer dels llums de Nadal.

2.6. En relació als mòduls de lavabos de les platges

a) Mòduls a les platges de La Punta, Nova i Sta. Margarita.

1. El trasllat des del lloc d'hivernatge fins als punts d'instal·lació dels mòduls de lavabos (WC) de les platges, la seva instal·lació i connexió de serveis abans de la posada en funcionament de la temporada.
2. L'obertura i tancament dels mòduls dins l'horari de 10:00 a 19:00 hores cada dia des del 15 de maig al 15 d'octubre.
3. La presència d'una persona en tot l'horari d'obertura de cadascun dels mòduls, per a les funcions de neteja continuada, en funció de la freqüència d'ús, control d'ús i atenció amb correcció als seus usuaris.
4. El control i vigilància de les instal·lacions dels mòduls i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
5. Vetllar per la correcta gestió dels residus generats en base a les ordenances municipals.
6. La neteja diària i permanent dels mòduls, així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos, amb la següent programació:

Neteja diària:

- Netejar i desinfectar els WC, la qual cosa consistirà en escombrar i fregar els terres, netejar i desinfectar els sanitaris i els lavabos, netejar i eixugar les aixetes i els miralls, i les rajoles que estan al voltant dels lavabos, WC i urinaris.
- Reposició de paper de WC i sabó de mans i tovallolletes de paper.

Neteja mensual

- Treure i netejar pintades, adhesius i xiclets dels vidres i dels elements metàl·lics.
- Treure i netejar adhesius.



- Esteranyinar.
- Neteja de les parets exteriors dels mòduls.
- 7. El tractament sanitari periòdic.
- 8. Desinstal·lació al final de la temporada, trasllat al lloc d'hivernatge i condicionament i protecció per a l'hivernatge.
- 9. El manteniment i realització de petites reparacions als mòduls, comunicant als responsables municipals les incidències sobre dèficits. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en els mòduls, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres i claraboies trencades.
- 10. La recerca i reparació d'avaries elèctriques, d'avaries d'aigua i d'avaries o obstruccions de desguàs.
- 11. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura dels mòduls a conseqüència del deteriorament normal del seu us.

b) En relació als 4 mòduls de lavabos automàtics del Passeig Marítim, Beas de Segura, Riera Ginjolers i mercat de la roba:

1. Garantir l'obertura i el tancament del mòdul dins l'horari establert.
2. El control i vigilància de les instal·lacions del mòdul i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
3. Vetllar per la correcta gestió dels residus generats en base a les ordenances municipals.
4. La neteja diària i permanent del mòdul, tot i que la neteja interior és automàtica. Així com petites neteges puntuals i urgents per imprevistos, amb la següent programació:
Neteja diària:
 - Netejar l'interior del wc, quan sigui necessari.
 - Netejar quan s'hagi detectat alguna incidència important en l'exterior del mòdul.
 - Reposició de paper de WC i sabó de mans i tovallolletes de paper.
 Neteja mensual
 - Treure i netejar pintades, adhesius i xiclets dels vidres i dels elements metàl·lics.
 - Treure i netejar adhesius.
 - Esteranyinar.
 - Neteja de les parets exteriors del mòdul.
5. El tractament sanitari periòdic.
6. El manteniment i realització de petites reparacions al mòdul, comunicant als responsables municipals les incidències sobre dèficits. A títol enunciatiu el manteniment inclou les tasques següents: canvis de bombetes i fluorescents, canvi o reparació d'equips d'encesa, de telegestió i de pagament, endolls i interruptors, canvi de condensadors, ajustar aixetes i desguassos, canviar vàlvules i boies sanitàries, pintar petites brutícies en els mòduls, desembossar cisternes dels WC, reparació, ajust i greixatge de panys, frontisses, baldons, passadors i similars i substitució de vidres i claraboies trencades.
7. Assumir l'adquisició i el manteniment de la targeta GSM, per la telegestió del mòdul.
8. La recerca i reparació d'avaries elèctriques, d'avaries d'aigua i d'avaries o obstruccions de desguàs.
9. El manteniment i reparació de desperfectes a la infraestructura del mòdul com a conseqüència del deteriorament normal del seu us.

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és el següent:

| | |
|---------------------|-----------------|
| - Mercat municipal: | 96.430 € |
| - Aules mercat : | 35.740 € |



| | |
|--------------------------|------------------|
| - Teatre municipal : | 89.630 € |
| - Manteniment edificis : | 100.300 € |
| - Activitats culturals : | 106.650 € |
| - Mòduls platges: | 100.690 € |

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, excepte l'establerta a l'apartat 2.6 que s'abonarà un cop realitzat el servei, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



G – Servei de senyalització de codi

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

Rosersa realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir el manteniment, conservació i millora de la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, dins el sistema viari de Roses.

L'àmbit de prestació del servei abastarà tota la senyalització de codi, tant vertical com horitzontal, que es trobi dins el sistema viari del terme municipal de Roses, i que no correspongui dins l'àmbit de les seves competències per titularitat a una altre administració.

Article 2. Tasques a realitzar

Les tasques de Rosersa són les següents:

2.1. En relació al manteniment i conservació de la senyalització vertical:

1. El control i la vigilància dels senyals (plaques, suports, panells complementaris i cartells) i comprovació periòdica del seu estat de conservació.
2. El control de la retroreflexió dels senyals, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.
3. El manteniment preventiu dels elements consistent en:
 - a) La reposició puntual de tots els senyals que han acabat la seva vida útil.
 - b) La neteja anual dels senyals de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i neteja bianual per les restants.
 - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura als elements que ho requereixin (suports,...)
4. El manteniment ocasional dels elements consistent en:
 - a) La substitució de senyals malmesos no reutilitzables.
 - b) La substitució o reparació de senyals amb desperfectes.
 - c) Neteja i eliminació de brutícia, pintades o qualsevol altre material estrany que pugui limitar o dificultar la visibilitat o llegibilitat de l'element. La neteja amb dissolvent especial s'aplicarà en els casos de pintades o similars, que requereixin la utilització de dissolvents específics per a la seva eliminació, tenint cura de no malmetre la superfície reflectant del senyal.
 - d) Eliminació de la vegetació que pugui pertorbar la visibilitat.
5. L'atenció urgent, i en el menor temps possible, dels avisos d'avaría rebuts (ciutadans, Policia Local, Alcaldia,...)
6. Disposar d'un estoc suficient de plaques i suports per substituir amb la màxima urgència els elements malmesos.
7. Coordinar amb la Policia Local la disposició dels elements necessaris de senyalització provisional que cobreixi les urgències i esdeveniments fora de l'horari habitual de treball.
8. Els treballs d'obra civil i la reposició de paviments quan sigui necessari per a l'execució de les funcions de manteniment i conservació.
9. La gestió de la senyalització vertical es realitzarà d'acord amb la *ORDEN de 28 de diciembre de 1999 por la que se aprueba la norma 8.1-IC, señalización vertical, de la Instrucción de Carreteras*, el *RD 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación* i la resta de normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

2.2. En relació al manteniment i conservació de la senyalització horitzontal:

1. El control i la vigilància de les marques vials i comprovació periòdica del seu estat de conservació i funcionament.
2. El control de la retroreflexió de les marques vials, mitjançant revisions nocturnes realitzades en dies laborables, de forma que es revisi tot el municipi una vegada a l'any, com a mínim.



3. El manteniment preventiu consistent en:
 - a) La reposició puntual de totes les marques vials que han acabat la seva vida útil.
 - b) El repàs amb repintat anual de les marques vials de simbologia de la zona centre i vies urbanes de primer ordre, i repintat bianual per les restants.
 - c) El repàs, cada dos anys com a màxim, de pintura acrílica a la resta de les marques vials que ho requereixin.
4. El manteniment ocasional consistent en la reparació de les marques vials amb desperfectes.
5. El pintat de la senyalització vial en paviments, es realitzarà amb pintura blanca de dos components amb un contingut mínim de microesferes fluorescents igual o superior al 10% com a mínim, a les següents senyals, denominades "simbologia": passos de vianants, stop, cediu el pas, línies de detenció, fletxes, lletres, zebrats, illetes, triangles de bandes reductores o passos elevats, i d'altres marques anàlogues.
6. La resta de marques vials, bàsicament línies de separació de carrils, zones d'aparcament, reserves d'estacionament, etc, es realitzaran amb pintura acrílica al dissolvent blanca o groga, adequada per senyalització de paviments, d'acabat mate, secat ràpid i amb una dosificació mínima de 700 g/m².
7. La gestió de la senyalització horitzontal es realitzarà d'acord amb la *ORDEN de 16 de julio de 1987 por la que se aprueba la norma 8.2-IC, marcas viales, de la Instrucción de Carreteras*, el *REAL DECRETO 1428/2003, de 21 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento General de Circulación* i la resta de normativa tècnica que li sigui d'aplicació.

2.3 En relació als desperfectes:

1. La reparació dels desperfectes produïts a la senyalització de codi per tercers, per accidents o altres causes.
2. Un cop coneguda l'existència d'un desperfecte es valoraran els treballs per a la seva reparació. Aquesta valoració es presentarà a l'Ajuntament per al seu coneixement i perquè, en el cas que sigui possible, es repercuteixi el seu cost al causant. El cost d'aquestes tasques està inclòs al pressupost.
3. Rosersa aportarà a l'Ajuntament totes aquelles informacions que facilitin l'exercici de les accions legals necessàries per al cobrament dels desperfectes causats

2.4. En relació a la cartografia:

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

2.5. En relació al control tècnic:

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

2.6. En relació a la reposició i millora del servei:

La proposta a l'Ajuntament de reposicions i millores a executar dins l'exercici en paral·lel a les tasques de manteniment i conservació. Per aquest motiu, anualment es confeccionarà una memòria i valoració dels treballs que es presentarà a l'Ajuntament per tal que, prèvia valoració de la seva conveniència, s'inclouï en el pressupost municipal.

2.7. En relació a les actuacions, obres i treballs de tercers:



No es contempla que Rosersa pugui executar treballs de senyalització de codi finançats per un promotor aliè a l'Ajuntament.

Article 3. Aportació econòmica

El pressupost anual dels serveis a realitzar és d'un total de **116.530 €**.

El pagament d'aquest pressupost es realitzarà per dotzenes parts i mensualitats vençudes, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats.

La justificació de la realització íntegra de les actuacions d'inversions s'haurà de realitzar amb la presentació d'un certificat de fi d'obra, per a cadascuna d'elles, que s'acompanyarà a la liquidació del mes de desembre.



ANNEX



1. MEMÒRIA –DOCTOR FLEMING-

1.1 OBJECTE

Remodelació del tram del carrer Doctor Fleming cruïlla amb la plaça del Rei, per tal de donar continuïtat a la circulació de vehicles en aquest tram.

1.2 ANTECEDENTS

Fa pocs anys que es varen fer les obres de reurbanització de varis carrers de l'entorn (Doctor Fleming, Doctor Ferran, ...) i aquest tram de vial ha quedat com un petit carrer sense sortida, amb places d'aparcament a cada costat.

1.3 DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS

Esta previst la demolició del tram de vorera entre el carrer Doctor Fleming i la plaça del Rei, per tal de permetre la continuïtat de circulació de vehicles en el carrer Doctor Fleming. El pas de vianants que es crearà s'executarà amb llamborda prefabricada de formigó. Les entregues entre les voreres i les places d'aparcament de les cruïlles del carrer Doctor Ferran i la Gran Via Pau Casals, es faran amb recreixements de vorada prefabricada de formigó tipus T2 i panot d'espina de peix i de pastilles.

Els treballs a fer consistiran en:

- Demolició de voreres, vorades i algun tram de la capa d'aglomerat asfàltic existent.
- Retirada de les pilones.
- Regularització i compactació de la explanada.
- Estesa de 15 cm de subbase.
- Estesa de 3 cm de llit de sorra.
- Col·locació de llambordes de 20x10x7 cm, per a pas de vianants.
- Col·locació de vorada prefabricada de formigó tipus T2, aferrada amb formigó.
- Capa de formigó HM-25 sota pavimentació de panot.
- Col·locació de panot tipus espina de peix i pastilles de 20x20x4 cm, aferrats amb morter de ciment Portland.
- Execució de pas de vianants amb peces prefabricades de formigó.
- Asfaltat de remats entre la calçada i la vorera.
- Repintats de passos de vianants i senyalització de codi.



2. PRESSUPOST

| Codi | Ut | Concepte | Qt | €/U | € |
|-------------------------|----|---|-------|----------|-----------------|
| | | MOVIMENT DE TERRES | | | |
| 0001 | Ut | Demolició de la vorera i aglomerat asfàltic existent amb mitjans mecànics | 1,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 0002 | Tn | Transport de runa a deixalleria | 56,60 | 26,50 | 1.500,00 |
| | | PALETERIA | | | |
| 0003 | M² | Llamborda prefabricada de formigó 20x10x7 cm. Inclou transport | 32,00 | 28,45 | 910,40 |
| 0004 | M² | Panot espina de peix i de pastilles 20x20x4 cm | 85,00 | 9,25 | 786,25 |
| 0005 | MI | Vorada prefabricada de formigó tipus T2 | 55,00 | 4,54 | 249,70 |
| 0006 | Ut | Formació de gual amb peces prefabricades de formigó | 2,00 | 210,00 | 420,00 |
| 0007 | M³ | Subbase, inclou transport | 6,00 | 36,30 | 217,80 |
| 0008 | M³ | Sorra, inclou transport | 2,00 | 36,30 | 72,60 |
| 0009 | Tn | Aglomerat asfàltic | 1,50 | 73,81 | 110,72 |
| 0010 | M³ | Formigó HM-25 | 20,50 | 102,61 | 2.103,51 |
| 0011 | Ut | Material vari (sacs ciment, pintura snyalització, ...) | 1,00 | 329,03 | 329,03 |
| TOTAL EXECUCIÓ MATERIAL | | | | | 7.700,00 |
| TOTAL€ | | | | | 7.700,00 |



1. MEMÒRIA –CÀMPING BAHIA-

1.1 OBJECTE

Adequació i millora de la tanca perimetral i l'espai verd de l'antic càmping Bahía, per tal de disposar d'un espai més obert a la població.

1.2 ANTECEDENTS

Actualment la finca on hi havia l'antic càmping Bahía, és un gran espai verd que disposa d'una massa d'arbrat de port gran i mitja, que genera ombra i frescor en l'època estival. S'hi desenvolupen des de fa uns anys alguns actes festius municipals com ara la fira de la Festa Major i altres esdeveniments. Aquest espai es troba en un dels accessos de la població i disposa d'un ampli perímetre.

En l'accés per la carretera de Vilajuïga (GI-610), la Ronda Circumval·lació i el carrer Canigó, hi ha una tanca perimetral opaca, pintada de blanc, d'uns 2 metres d'alçada, amb uns acabats molt deteriorats, que donen un aspecte d'abandonament i de zona desendregada sense cap ús determinat. En una part contigua a la Ronda Circumval·lació es va retirar la tanca metàl·lica deteriorada i es varen col·locar unes estakes de fusta, alhora que es va generar un camí fet amb subbase.

L'espai verd esta situat en un dels principals accessos a la població, en la cruïlla entre la carretera GI-610 i la Ronda Circumval·lació al costat del càmping, el qual esta bastant deteriorat a nivell de l'enjardinament.

1.3 DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS

Esta previst que la totalitat de la tanca perimetral es retalli fins a una alçada de 80 cm, i es col·loqui una peça prefabricada com a coronament del muret. Posteriorment es faran repassos en el revestiment de morter i finalment s'aplicarà una o dos capes de pintura plàstica per a exteriors.

Es col·locaran tres portes metàl·liques corredisses amb acabat galvanitzat, de 6 m d'amplada i de 0,80 m d'alçada: una en la Ronda Circumval·lació, en la carretera GI-610 i en el carrer Canigó.

En la part contigua a la Ronda Circumval·lació, s'ampliarà el camí actual de subbase fins a uns 5 m d'amplada amb un acabat amb sauló. També es donarà continuïtat a la vorera de la carretera GI-610 fins a aquest camí de sauló.

En l'espai verd situat en la cruïlla entre la carretera GI-610 i la Ronda Circumval·lació, esta previst de dotar-lo amb aigua pel reg i millorar l'enjardinament, alternant una franja de gespa en el seu perímetre, i una barreja de plantes estructurals, vivaces i de temporada en el seu interior.



2. PRESSUPOST

| Codi | Ut | Concepte | Qt | €/U | € |
|----------------------------------|----|--|--------|----------|------------------|
| | | MOVIMENT DE TERRES | | | |
| 0001 | Ut | Terraplenat de terres pel camí de sauló | 1,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| 0002 | Tn | Transport de runa a deixalleria | 86,79 | 26,50 | 2.300,00 |
| 0003 | Ut | Excavació i tancament de rasa per a tub de reg amb mitjans mecànics | 1,00 | 680,00 | 680,00 |
| 0004 | M³ | Sauló capa 15 cm | 160,00 | 42,95 | 6.872,00 |
| | | PALETERIA | | | |
| 0005 | Ut | Porta corredissa metàl·lica acabat galvanitzat, 6 m amplada i 0,8 m alçada | 3,00 | 726,00 | 2.178,00 |
| 0006 | M³ | Formigó HM-25 | 5,00 | 102,61 | 513,05 |
| 0007 | MI | Coronament de la tanca amb peça prefabricada amb goteró per les dues bandes | 465,00 | 6,73 | 3.129,45 |
| 0008 | Ut | Pintat de tanca d'obra, pels dos costats, amb pintura plàstica. | 1,00 | 342,50 | 342,50 |
| 0009 | Ut | Material vari (sacs ciment, rajols ceràmics, ...) | 1,00 | 235,00 | 235,00 |
| | | JARDINERIA | | | |
| 0010 | Ut | Instal·lació de reg, inclou tub polietilè, aspersors, tubs degoteig, programadors, electrovalvules ... | 1,00 | 650,00 | 650,00 |
| 0011 | M³ | Aportació de terra vegetal | 12,40 | 24,20 | 300,00 |
| 0012 | Ut | Enjardinament amb plantes estructurals, vivaces, temporada i gespa | 1,00 | 6.200,00 | 6.200,00 |
| TOTAL EXECUCIÓ MATERIAL € | | | | | 25.200,00 |



1. MEMÒRIA –PUJADA ESCORXADOR-

1.1 OBJECTE

Reurbanització del carrer Pujada de l'Escorxador, per tal de adaptar-lo íntegrament als vianants.

1.2 ANTECEDENTS

Fa pocs anys que en el carrer Pujada de l'Escorxador es varen col·locar dues pilones per tal de que aquest vial no fos accessible als vehicles.

L'any passat es va executar un pas de vianants adaptat en la cruïlla amb l'avinguda Tarragona i el carrer Marià Benlliure.

1.3 DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS

Esta previst la pavimentació de tot el vial a un sol nivell amb llambordes prefabricades de formigó. La recollida de les aigües pluvials serà superficial mitjançant una canal de llambordes al mig del carrer. Es mantindrà l'ús exclusiu pels vianants delimitant el vial amb dos pilones.

Els treballs a fer consistiran en:

- Demolició de la vorera i la capa d'aglomerat asfàltic existent.
- Retirada de les pilones.
- Regularització i compactació de la explanada.
- Estesa de 15 cm de subbase.
- Estesa de 3 cm de llit de sorra.
- Col·locació de llambordes de 20x10x7 cm, per a pavimentació del vial.
- Col·locació de tauló prefabricat de formigó 100x8x10 cm, aferrat amb formigó.
- Recol·locació de vorades perimetrals, aferrades amb formigó.
- Recol·locació de dues pilones extraïbles.
- Asfaltat de remats entre la vorera i la calçada.
- Repintat de passos de vianants i senyalització de codi.



2. PRESSUPOST

| Codi | Ut | Concepte | Qt | €/U | € |
|------|----------------|---|-------------------------|---------------|-----------------|
| | | MOVIMENT DE TERRES | | | |
| 0001 | Ut | Demolició de la vorera i aglomerat asfàltic existent amb mitjans mecànics | 1,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| 0002 | Tn | Transport de runa a deixalleria | 56,60 | 26,50 | 1.500,00 |
| | | PALETERIA | | | |
| 0003 | M ² | Llamborda prefabricada de formigó 20x10x7 cm. Inclou transport | 55,00 | 28,45 | 1.564,75 |
| 0004 | MI | Tauló prefabricat de formigó 100x8x20 cm | 8,00 | 8,83 | 70,64 |
| 0005 | M ³ | Subbase, inclou transport | 9,00 | 36,30 | 326,70 |
| 0006 | M ³ | Sorra, inclou transport | 2,00 | 36,30 | 72,60 |
| 0007 | M ³ | Formigó HM-25 | 2,00 | 102,61 | 205,22 |
| 0009 | Ut | Material vari (sacs ciment, aglomerat asfàltic, ...) | 1,00 | 260,09 | 260,09 |
| | | | | | |
| | | | TOTAL EXECUCIÓ MATERIAL | | 5.800,00 |
| | | | | TOTAL€ | 5.800,00 |



1. MEMÒRIA -3a FASE ENLLUMENAT-

1.1 OBJECTE

3ª Fase de l'adequació a la normativa vigent de les instal·lacions de l'enllumenat públic, degut a l'obsolescència d'aquestes.

1.2 ANTECEDENTS

Actualment l'Ajuntament de Roses disposa de 98 instal·lacions d'enllumenat públic repartides en els diversos sectors del municipi, que es mantenen a través de l'empresa Rosersa.

Moltes d'aquestes instal·lacions es varen executar fa molts anys amb aplicació de normatives ja obsoletes.

L'any 2009 l'empresa Enllumenats Costa Brava va realitzar un inventari de les instal·lacions d'enllumenat públic i un estudi de l'estat de les instal·lacions en diversos aspectes com d'eficiència energètica i de compliment del reglament de baixa tensió.

Arran d'aquest estudi es van classificar les instal·lacions d'enllumenat públic pel nivell de compliment del reglament de baixa tensió. Mitjançant l'aplicació de la instrucció tècnica 10/2005 del departament de Indústria de la Generalitat de Catalunya per a la que es fixa un termini provisional per a la inscripció d'instal·lacions d'energia elèctrica de baixa tensió ja existents sotmeses al règim d'inspecció periòdica i a la pròrroga d'aquesta instrucció 3/2010.

L'any 2012 l'empresa Enllumenats Costa Brava va realitzar una Memòria Tècnica que tenia com a objectiu descriure i valorar econòmicament tots els treballs per a donar compliment la instrucció tècnica 10/2005 i obtenir les actes favorables d'inspecció periòdica de les instal·lacions d'enllumenat públic. Per tal d'elaborar aquest document es varen fer les actes de les inspeccions periòdiques d'instal·lació elèctrica de baixa tensió per part de l'Organisme de Control, ICICT-TÜVRheinland.

L'any 2014 es varen iniciar les feines per l'adequació d'aquestes instal·lacions a la normativa vigent.

1.3 DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS

Segons la planificació de les adequacions de la Memòria Tècnica, estan previstes varies actuacions en les següents instal·lacions:

1. E03 – Catalunya
2. M06 – Av. Sta. Margarida
3. M08 – Bergantí
4. M11 – Av. del Pastor
5. M13 – Av. de Rhode



6. P02 - Ronda Circumval·lació
7. P03 - Estació Vilajuïga

Cada instal·lació precisa d'una determinada actuació, detallades segons les actes de les inspeccions periòdiques d'instal·lació elèctrica de baixa tensió per part de l'Organisme de Control, ICICT-TÜVRheinland.

2. PRESSUPOST

| Codi | Ut | Concepte | Qt | €/U | € |
|-------------------------|----|--|--------|----------|------------------|
| | | RASES | | | |
| 0001 | Ut | Execució de rasa en terreny no rocós amb mitjans mecànics | 1,00 | 2.369,28 | 2.369,28 |
| 0002 | Tn | Transport de runa a deixalleria | 94,34 | 26,50 | 2.500,00 |
| 0003 | M³ | Formigó HM-25 | 36,00 | 102,61 | 3.693,96 |
| 0004 | Tn | Aglomerat asfàltic | 4,50 | 73,81 | 332,15 |
| 0005 | Ut | Material per a rasa d'enllumenat a vorera (panots, sorra, ...) | 1,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | MATERIAL INSTAL·LACIONS | | | |
| 0006 | MI | Tub corrugat de 75 mm² | 300,00 | 1,15 | 345,00 |
| 0007 | MI | Cable RCT ARA-Z1, 0,6/1 kv - 4x6 mm² | 300,00 | 3,10 | 930,00 |
| 0008 | MI | Cable Cu secció 3x2,5 mm² | 150,00 | 1,04 | 156,00 |
| 0009 | MI | Cable Cu de terra sense funda de 35 mm² | 300,00 | 6,22 | 1.866,00 |
| 0010 | Ut | Pica de terra de 1,5 m i grapa de terra | 20,00 | 23,80 | 476,00 |
| 0011 | Ut | Caixa de connexions + 2 fusibles tipus Sertem | 371,00 | 9,14 | 3.390,94 |
| 0012 | Ut | Material vari (cable, equips, portalàmpades, ...) | 1,00 | 208,29 | 208,29 |
| | | COLUMNES | | | |
| 0013 | Ut | Columna troncocònica de 5 m | 3,00 | 143,57 | 430,71 |
| 0014 | Ut | Columna troncocònica de 8 m | 9,00 | 260,15 | 2.341,35 |
| 0015 | Ut | Columna troncocònica de 9 m | 8,00 | 266,20 | 2.129,60 |
| | | Mà d'obra | | | |
| 0016 | Ut | Oficial 1ª electricista | 176,00 | 29,62 | 5.213,12 |
| 0017 | Ut | Ajudant electricista | 176,00 | 25,10 | 4.417,60 |
| TOTAL EXECUCIÓ MATERIAL | | | | | 31.300,00 |
| TOTAL€ | | | | | 31.300,00 |

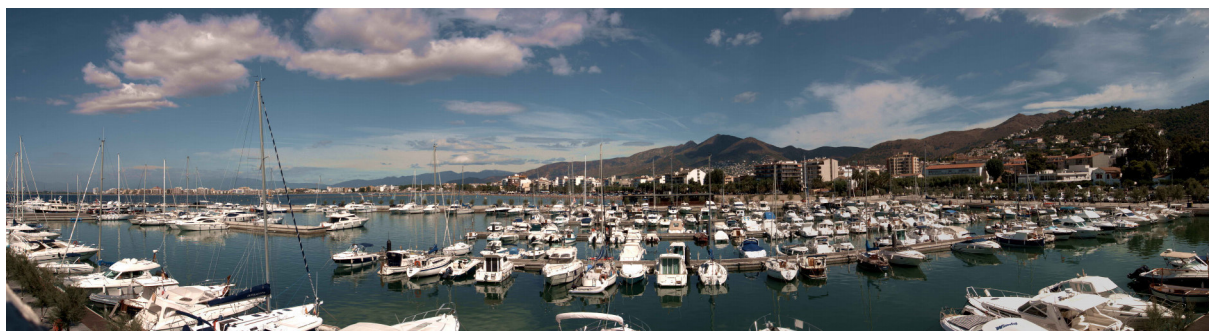
Observacions:

Segons la Memòria Tècnica realitzada per l'empresa Enllumenats Costa Brava, per desenvolupar aquests treballs calen unes 605 h d'oficial 1ª electricista i unes 605 h d'ajudant electricista. Rosersa executarà en mà d'obra més del 50% dels treballs i la resta unes 176 h d'oficial 1ª electricista i unes 176 h d'ajudant electricista, les executarà una empresa privada externa, degut a la complexitat i la prevista llarga durada del treballs d'aquestes feines extraordinàries.

**SOCIETAT MUNICIPAL
PORT DE ROSES, SA**

Setembre 2016

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2017



ÍNDEX



Ajuntament de Roses
www.roses.cat

P O R T R O S E S



| | |
|---|-----------|
| 1) Memòria explicativa | 2 |
| 2) Previsió d'ingressos i despeses | 4 |
| 3) Balanç | 5 |
| 4) Pla d'inversions | 7 |
| 5) Plantilla de personal | 8 |
| 6) Verificació objectiu estabilitat | 9 |
| 7) Quadre de tarifes | 11 |
| 8) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió | 13 |

1)



MEMÒRIA EXPLICATIVA

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

1. Els ingressos corresponents a la gestió dels serveis prestats per Port de Roses, SA (1.812.090 €) es rebaixen un 4,02% en relació al pressupost de l'any 2016.
2. Les tarifes de lloguer, les quotes de manteniment i la resta de tarifes d'amarradors es mantenen en el mateix nivell de l'any 2016.
3. La comissió sobre els amarradors en borsa de lloguer es manté en el 20%.
4. La partida de despeses de personal s'incrementa un 1% en relació al 2016, per l'increment de sous previst. Aquest increment no es podria aplicar en el cas de que no fos contemplat en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2017. El total de despeses de personal s'incrementen un 1,46% respecte de l'any 2016.
5. La partida d'altres despeses d'explotació s'ha estimat en base a l'evolució previsible i a la tendència registrada. S'incrementa un 2,23% en relació al pressupost 2016.
6. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
7. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels crèdits i operacions en base a una estimació del tipus de referència variable i els capitals pendents i previstos de disposició.
8. El resultat previst abans d'impostos és de 114.221 €.
9. La previsió d'inversions de l'empresa es centra, principalment, en la rehabilitació de l'espigó de la Riera Ginjolers, els pantalans flotants de la zona del dic de recer, la nova versió del programa de gestió del port (Galatea), equips d'ofimàtica, càmeres de vigilància, i una pneumàtica pel servei de barquer de les zones de fondeig i una primera fase d'instal.lació de morts ecològics. L'import pressupostat és únicament estimatiu i no limitatiu.
10. S'ha considerat finançar totes les inversions previstes amb la concertació d'un nou préstec d'import 658.000€.



11. L'estat de previsió del deute a llarg termini per a l'exercici 2017 és el següent:

| Entitat | Import inicial | Inici | Final | Tipus interès | Pendent previst a 31/12/16 | Pendent previst a 31/12/17 |
|---------------|---------------------|----------|----------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| La Caixa | 2.704.554,47 | 31/03/05 | 31/03/17 | Euribor+0,45 | 80.652,88 | 0,00 |
| La Caixa | 3.300.000,00 | 06/04/05 | 31/03/25 | Euribor+0,45 | 1.640.538,12 | 1.370.526,00 |
| Nova operació | 658.000,00 | | | | (*) | 658.000,00 |
| TOTAL | 6.662.554,47 | | | | 1.721.191,00 | 2.028.526,00 |

(*) Degut a que l'operació prevista pel 2016 d'un import de 714.900 € no s'ha realitzat s'ajusta el deute previst a 31/12/2016.

12. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriu, entre d'altres, el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a Port de Roses, SA de la neteja de sòlids flotants en el litoral de Roses i la gestió de fondejos de temporada.

13. S'adjunta el quadre de tarifes previst.



2) PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

| PREVISIÓ INGRESSOS I DESPESES (Compte de pèrdues i guanys) | | | |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| | 2017 | 2016 | % variació |
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 1.634.367 | 1.750.000 | -7,08% |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació. | 0 | 0 | 0,00% |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | 0 | 0 | 0,00% |
| 4. Aprovisionaments. | 0 | 0 | 0,00% |
| 5. Altres ingressos d'explotació. | 177.723 | 135.000 | 24,04% |
| 6. Despeses de personal. | -685.000 | -675.000 | 1,46% |
| 7. Altres despeses d'explotació. | -737.095 | -714.500 | 3,07% |
| 8. Amortització d'immobilitzat. | -265.000 | -260.000 | 1,89% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres. | 0 | 0 | 0,00% |
| 10. Excessos de provisions. | 0 | 0 | 0,00% |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat. | 0 | 0 | 0,00% |
| 11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat | 0 | 0 | 0,00% |
| Al sector públic local de caràcter administratiu | 0 | 0 | 0,00% |
| Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional | 0 | 0 | 0,00% |
| A altres | 0 | 0 | 0,00% |
| 12. Altres resultats | 0 | 0 | 0,00% |
| A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 +2 +3 +4 +5 +6 +7 +8 +9 +10 +11 +12) | 124.996 | 235.500 | -88,41% |
| 13. Ingressos financers. | 500 | 500 | 0,00% |
| 14. Despeses financeres. | -11.275 | -22.500 | -99,56% |
| 15. Variació de valor raonable en instruments financers. | 0 | 0 | 0,00% |
| 16. Diferències de canvi. | 0 | 0 | 0,00% |
| 17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers. | 0 | 0 | 0,00% |
| 18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer | 0 | 0 | 0,00% |
| B) RESULTAT FINANCER (13 +14 +15 +16 +17 +18). | -10.775 | -22.000 | -104,18% |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B) | 114.221 | 213.500 | -86,92% |
| 19. Impostos sobre beneficis. | -28.555 | -53.375 | -86,92% |
| D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19) | 85.665 | 160.125 | -86,92% |

3) BALANÇ



| ACTIU | 2017 | 2016 | % variació |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | 4.092.583 | 3.431.083 | 16,16% |
| I. Immobilitzat intangible | 21.560 | 18.060 | 16,23% |
| II. Immobilitzat material | 4.069.489 | 3.411.489 | 16,17% |
| III. Inversions immobiliàries | | 0 | 0,00% |
| IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini | | 0 | 0,00% |
| V. Inversions financeres a llarg termini | 1.534 | 1.534 | 0,00% |
| VI. Actius per impost diferit. | | 0 | 0,00% |
| VII. Deutors comercials no corrents | | 0 | 0,00% |
| B) ACTIU CORRENT | 128.499 | 397.000 | -208,95% |
| I. Existències | | 0 | 0,00% |
| II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar: | 95.000 | 95.000 | 0,00% |
| 1. Clients per vendes i prestacions de serveis | 85.000 | 85.000 | 0,00% |
| 2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits | 0 | 0 | 0,00% |
| 3. Altres deutors | 10.000 | 10.000 | 0,00% |
| III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini | 0 | 0 | 0,00% |
| IV. Inversions financeres a curt termini | 0 | 0 | 0,00% |
| V. Periodificacions a curt termini | 21.999 | 22.000 | 0,00% |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 11.500 | 280.000 | -2334,78% |
| TOTAL ACTIU (A + B) | 4.221.082 | 3.828.083 | 9,31% |



| PATRIMONI NET I PASSIU | 2017 | 2016 | % variació |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| A) PATRIMONI NET | 1.314.967 | 1.229.303 | 6,51% |
| A-1) Fons propis | 1.314.967 | 1.229.303 | 6,51% |
| I. Capital | 60.100 | 60.101 | 0,00% |
| 1. Capital escriturat | | 0 | 0,00% |
| 2. (Capital no exigit) | | 0 | 0,00% |
| II. Prima d'emissió | | 0 | 0,00% |
| III. Reserves | 1.169.202 | 1.009.077 | 13,70% |
| IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies) | 0 | 0 | 0,00% |
| V. Resultat d'exercicis anteriors | 0 | 0 | 0,00% |
| VI. Altres aportacions de socis | 0 | 0 | 0,00% |
| VII. Resultat d'exercici | 85.665 | 160.125 | -86,92% |
| VIII. (Dividend a compte). | 0 | 0 | 0,00% |
| A.2) Ajustos en patrimoni net | 0 | 0 | 0,00% |
| A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 0 | 0 | 0,00% |
| B) PASSIU NO CORRENT. | 1.858.626 | 1.465.853 | 21,13% |
| I. Provisions a llarg termini | | 0 | 0,00% |
| II. Deutes a llarg termini. | 1.858.626 | 1.465.853 | 21,13% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 1.763.299 | 1.370.526 | 22,27% |
| 2. Creditors per arrendament financer. | | 0 | 0,00% |
| 3. Altres deutes a llarg termini | 95.327 | 95.327 | 0,00% |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | 0 | 0 | 0,00% |
| IV. Passius per impost diferit | 0 | 0 | 0,00% |
| V. Periodificacions a llarg termini | 0 | 0 | 0,00% |
| VI. Creditors comercials no corrents | 0 | 0 | 0,00% |
| VII. Deute amb característiques especials a llarg termini | 0 | 0 | 0,00% |
| C) PASSIU CORRENT | 1.047.489 | 1.132.927 | -8,16% |
| I. Provisions a curt termini | | 0 | 0,00% |
| II. Deutes a curt termini | 280.227 | 365.665 | -30,49% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 265.227 | 350.665 | -32,21% |
| 2. Creditors per arrendament financer | 0 | 0 | 0,00% |
| 3. Altres deutes a curt termini | 15.000 | 15.000 | 0,00% |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | 45.000 | 45.000 | 0,00% |
| IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 576.457 | 576.457 | 0,00% |
| 1. Proveïdors | 80.000 | 80.000 | 0,00% |
| 2. Altres creditors. | 496.457 | 496.457 | 0,00% |
| V. Periodificacions a curt termini | 145.805 | 145.805 | 0,00% |
| VI. Deute amb característiques especials a curt termini | | 0 | 0,00% |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | 4.221.082 | 3.828.083 | 9,31% |



4) PLA D'INVERSIONS

| Projectes | | | | Finançament | | | | Obs |
|--------------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------|-------------------|----------|--------------------|----------|----------|
| Inversió | Durada prevista | Import total | Import anualitat | Recursos corrents | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | |
| Inmobilitzat immaterial | | | | | | | | |
| 1 | Pàgina web | 2017 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 0 |
| 2 | Programa Galatea | 2017 | 2.500 | 2.500 | 0 | 2.500 | 0 | 0 |
| Inmobilitzat material | | | | | | | | |
| 3 | Equips ofimàtics | 2017 | 7.000 | 7.000 | 0 | 7.000 | 0 | 0 |
| 4 | Càmeres vigilància | 2017-2020 | 60.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 5 | Embarcació fondejos | 2017 | 30.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | | |
| 6 | Rehabilitació espigó Riera Ginjolars | 2017-2018 | 150.000 | 75.000 | 0 | 75.000 | | |
| 7 | Pantalans flotants DR | 2017 | 450.000 | 450.000 | | 450.000 | | |
| 8 | Morts ecològics | 2017-2020 | 310.000 | 77.500 | 0 | 77.500 | 0 | 0 |
| TOTAL PLA D'INVERSIONS | | | 1.010.500 | 658.000 | 0 | 658.000 | 0 | 0 |



5) PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

| Grup | Categoria | Lloc de treball | Dotació | Retribució bruta fixa anual | Total |
|------------------------|--|---|-----------|--------------------------------|---------------------|
| 1 | Gerent (*) | Gerència | 1 | 36.911,38 € | 36.911,38 € |
| 1 | Director tècnic | Direcció tècnica. | 1 | 47.729,68 € | 47.729,68 € |
| 2 | Adjunt a gerència | Suport a gerència. Comptabilitat. | 1 | 35.058,83 € | 35.058,83 € |
| 3 | Cap de marineria | Responsable equip de marineria i vigilància | 1 | 40.498,22 € | 40.498,22 € |
| 5 | Administratiu 1ª | Atenció al client / reserves | 1 | 24.681,57 € | 24.681,57 € |
| 5 | Administratiu 2ª | Atenció al client | 1 | 22.545,84 € | 22.545,84 € |
| 3 | Mariner esp. | Servei a les embarcacions i manteniment del port. Submarinisme. | 5 | 25.762,35 € | 128.811,76 € |
| 9 | Mariner 1ª | Servei a les embarcacions i manteniment del port. | 2 | 22.545,84 € | 45.091,67 € |
| 9 | Mariner 1ª (3 mesos) | Manteniment port i servei neteja platges i cales. | 1 | 4.615,50 € | 4.615,50 € |
| 9 | Vigilant 1ª | Servei a les embarcacions i vigilància del port | 1 | 22.545,84 € | 22.545,84 € |
| 10 | Auxiliar mariner (torn nit) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 1 | 15.558,93 € | 15.558,93 € |
| 7 | Aux. Adm. (3 mesos) | Atenció al client | 2 | 3.889,73 € | 7.779,46 € |
| 10 | Aux. Mariner (3 mesos) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 5 | 3.889,73 € | 19.448,66 € |
| 10 | Auxiliar mariner (torn nit 4 mesos) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 1 | 5.186,31 € | 5.186,31 € |
| TOTAL | | | 24 | | 456.463,65 € |
| (*) Dedicació del 50%. | | | | | |

6)



VERIFICACIÓ OBJECTIU ESTABILITAT

| PRESSUPOST HARMONITZAT ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA | | |
|--|------------------------------|------------------|
| Pressupost de despeses | | |
| I | Personal | 685.000 |
| II | Béns i serveis corrents | 765.650 |
| III | Despeses financeres | 11.275 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Fons de contingència | 0 |
| | Despeses corrents | 1.461.925 |
| VI | Inversions | 658.000 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Despeses de capital | 658.000 |
| VIII | Actius financers | |
| IX | Passius financers | 350.665 |
| | Operacions financeres | 350.665 |
| | TOTAL DESPESES | 2.470.590 |
| Pressupost d'ingressos | | |
| I | Impostos directes | 0 |
| II | Impostos indirectes | 0 |
| III | Taxes i altres ingressos | 1.812.090 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Ingressos patrimonials | 500 |
| | Ingressos corrents | 1.812.590 |
| VI | Alienació inversions | 0 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Ingressos de capital | 0 |
| VIII | Actius financers | |
| IX | Passius financers | 658.000 |
| | Operacions financeres | 658.000 |
| | TOTAL INGRESSOS | 2.470.590 |



| ESTABILITAT | |
|--|---------------------|
| | |
| | |
| Superàvit (+) o déficit (-) | |
| Ingressos a efectes comptabilitat nacional | 1.812.590,00 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Ingressos ajustats | 1.812.590,00 |
| Despeses a efectes comptabilitat nacional | 1.461.924,63 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Despeses ajustades | 1.461.924,63 |
| Superàvit (+) o déficit (-) | 350.665,38 |
| % sobre els ingressos | 19,35% |
| | |
| | |
| Endeutament | |
| Deute a llarg termini | 1.370.526 |
| Deute a curt termini | 350.665 |
| Deute total a 31/12/2016 | 1.721.191 |
| Noves operacions | 658.000 |
| Amortització | 350.665 |
| Deute total previst a 31/12/2017 | 2.028.526 |
| % deute viu sobre ingressos | 111,91% |



7) QUADRE DE TARIFES 2017

| | | | |
|--|---------------------------------|--|-------------------------------|
| QUOTA CUP ANY 2017 (IVA exclòs) | | | |
| | | Increment de preus quotes locals: | 0,0% |
| O AMARRATGES | | Increment de preus quotes amarradors: | 0,0% |
| | | Increment de preus altres: | 0,0% |
| <u>Despeses de manteniment anuals a compte:</u> | | | |
| Amarratge | Quota | | |
| 6 x 2,50 | 559,83 € | | |
| 7 x 2,75 | 718,68 € | | |
| 8 x 3,00 | 895,47 € | | |
| 10 x 3,50 | 1.306,69 € | | |
| 12 x 4,50 | 2.013,85 € | | |
| 14 x 5,00 | 2.052,28 € | (*) | |
| 16 x 5,50 | 2.580,08 € | (*) | |
| 18 x 6,00 | 3.166,82 € | (*) | |
| 20 x 6,50 | 3.811,19 € | (*) | |
| 25 x 7,50 | 5.495,81 € | (*) | |
| 30 x 8,50 | 7.475,07 € | (*) | |
| 35 x 9,00 | 9.233,98 € | (*) | |
| (*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es factura a banda. | | | |
| <u>Consum elèctric:</u> | Potència €/Kw/any | | Consum €/kWh |
| | 25,20 | | 0,177 |
| <u>Consum d'aigua:</u> | Mínim €/any | | Consum €/m³ |
| | 13,50 | | 2,251 |
| O LOCALS | | | |
| Quota x m2 | 24,30 | (No inclou el consum d'aigua dels restaurants) | |
| <u>Consum d'aigua:</u> (restaurants) | Mínim €/any | | Consum €/m³ |
| | 13,50 | | 2,251 |
| O BENZINERA | | | |
| 10% dels ingressos obtinguts per aplicació del percentatge sobre volum de carburants. | | | |
| (No inclou el consum elèctric i d'aigua) | | | |
| <u>Consum elèctric:</u> | Potència €/any | | Consum €/kWh |
| | 85,93 | | 0,177 |
| <u>Consum d'aigua:</u> | Mínim €/any | | Consum €/m³ |
| | 13,50 | | 2,251 |
| O ALTRES | | | |
| * Borsa de lloguer 2017: | 20% (comissió de Port de Roses) | | |
| * Cànon ocupació terrasses 2017 (restaurants): | 30€/m ² | | |
| * Tarifa per impagament de quota, preu o tarifa: 12 € + despeses externes (banc, correu,...) | | | |
| * Tarifa per tramitació de cessions de tercers: 30 € | | | |



| | | | | | | |
|---|--|--|--|----------------------------|------|--------------------|
| TARIFES LLOGUER AMARRADORS 2017 (IVA exclòs) | | | | Increment de preus lloguer | 0,0% | TA i TM resta 0,0% |
| | | | | Increment de preus pàrking | 0,0% | |
| | | | | Increment de preus altres: | 0,0% | |

| Preus 2017 sense IVA (*) | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------|-----------------------------|----------|-----------------------------|----------|---|--------------------------|
| Eslora | TEMPORADA ALTA Juliol-Agost | | TEMPORADA MITJA Juny-Set | | TEMPORADA BAIXA Oct-Maig | | FORFAIT HIVERN (Min. 3 mesos) Oct-Maig (C/mes) | FORFAIT ANUAL (C/any) |
| | (C/dia) | (C/mes) | (C/dia) | (C/mes) | (C/dia) | (C/mes) | | |
| Fins a 5,99 m. | 28,26 | 694,63 | 13,72 | 337,52 | 8,84 | 165,37 | | 2.635,62 |
| De 6,00 a 6,99 m. | 35,37 | 857,36 | 16,86 | 406,36 | 9,67 | 199,50 | | 2.970,41 |
| De 7,00 a 7,99 m. | 40,25 | 965,95 | 19,67 | 474,88 | 10,50 | 226,61 | | 3.313,64 |
| De 8,00 a 8,99 m. | 44,21 | 1.107,36 | 22,89 | 550,66 | 12,40 | 270,17 | | 3.872,89 |
| De 9,00 a 9,99 m. | 45,54 | 1.188,51 | 24,71 | 596,28 | 13,72 | 296,61 | | 4.050,91 |
| De 10,00 a 10,99 m. | 52,73 | 1.325,04 | 28,02 | 672,89 | 15,95 | 350,25 | | 4.584,79 |
| De 11,00 a 11,99 m. | 56,94 | 1.389,09 | 29,59 | 712,23 | 17,60 | 384,13 | | 4.627,19 |
| De 12,00 a 12,99 m. | 64,46 | 1.548,02 | 32,56 | 789,50 | 19,26 | 420,33 | | 5.512,73 |
| De 13,00 a 13,99 m. | 68,35 | 1.622,48 | 33,72 | 823,06 | 19,92 | 432,73 | 20% descompte sobre preu mes | 5.771,24 |
| De 14,00 a 14,99 m. | 74,21 | 1.838,18 | 37,52 | 922,48 | 22,81 | 502,81 | | 6.330,58 |
| De 15,00 a 15,99 m. | 76,03 | 1.953,39 | 39,09 | 970,83 | 24,38 | 544,55 | | 6.580,58 |
| De 16,00 a 16,99 m. | 84,88 | 2.234,38 | 43,47 | 1.074,46 | 27,60 | 615,54 | | 7.279,67 |
| De 17,00 a 17,99 m. | 89,01 | 2.393,06 | 45,37 | 1.118,51 | 29,17 | 651,49 | | 7.449,17 |
| De 18,00 a 18,99 m. | 104,30 | 2.652,64 | 54,30 | 1.253,55 | 32,48 | 735,62 | | 8.322,07 |
| De 19,00 a 19,99 m. | 114,05 | 2.767,36 | 60,17 | 1.319,01 | 34,13 | 777,93 | | 8.394,13 |
| De 20,00 a 21,99 m. | 139,26 | 3.209,26 | 72,98 | 1.630,50 | 45,95 | 1.070,58 | | 9.915,29 |
| De 22,00 a 24,99 m. | 154,79 | 3.427,19 | 80,66 | 1.827,93 | 54,63 | 1.288,68 | | 11.271,24 |
| De 25,00 a 29,99 m. | 217,19 | 3.999,83 | 105,62 | 2.107,44 | 77,85 | 1.483,06 | | 13.050,91 |
| De 30,00 a 34,99 m. | 292,98 | 5.083,64 | 153,06 | 2.623,55 | 107,11 | 1.779,67 | | 15.678,02 |
| De 35,00 a 39,99 m. | 372,40 | 6.016,94 | 194,21 | 3.053,64 | 136,12 | 2.245,79 | | 19.915,29 |
| De 40,00 a 45,00 m. | 460,74 | 7.526,53 | 240,08 | 3.827,77 | 168,51 | 2.669,50 | | 24.152,56 |
| Tarifa 1/2 dia: 50% de la tarifa dia | | | | | | | | |
| Preu setmanal TA i TM mes/4 | | | | | | | | |
| Catamarans: Preu x 1,5 | | | | | | | | |

(*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es facturarà a part.

| | |
|------------------|--------------|
| Consum elèctric: | Consum €/kWh |
| | 0,303 |

| | |
|---------------|-------------|
| Consum aigua: | Consum €/m3 |
| | 3,74 |

| | | | | | |
|----------|------------------|----------|-------------|----------|-------------------------|
| Pàrking: | Pàrking pagament | | Usuari port | | |
| | Hora* | Màx. Dia | Dia | Mes | Temporada 1/6 a 30/9 |
| | 1,82 € | 18,18 € | 8,02 € | 66,03 € | 132,07 € |
| | No usuari port | | | | |
| | | | Dia | Mes | Temporada 1/6 a 30/9 |
| | | | N.D. | 132,06 € | 264,12 € |

Serveis de marineria: (desfer enganxades a les hèlixs, tallar i refer entolladures, guies i caps)

| | |
|----------------------------|----------------------|
| CUP (treballs programats) | |
| Especialista: | 44,47 €/hora |
| Mariner: | 26,50 €/hora |
| Material: | 1,5 per preu de cost |
| No CUP i treballs urgents: | |
| Especialista: | 66,45 €/hora |
| Mariner: | 42,13 €/hora |
| Material: | 1,5 per preu de cost |

| | JULIOL/AGOST | | | | JUNY/SETEMBRE | | | | MAIG/OCTUBRE | | | | TEMPORADA (C/temporada) |
|---------------------|--------------|---------|-------------|---------|---------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|----------------------------|
| | (C/1/2 dia) | (C/dia) | (C/setmana) | (C/mes) | (C/1/2 dia) | (C/dia) | (C/setmana) | (C/mes) | (C/1/2 dia) | (C/dia) | (C/setmana) | (C/mes) | |
| Fins 5,99 metres | 8,26 | 15,70 | 81,82 | 325,62 | 4,13 | 8,26 | 41,32 | 162,81 | 3,31 | 5,79 | 27,27 | 109,09 | 650,41 |
| De 6,00 a 9,99 m. | 9,09 | 18,18 | 106,61 | 425,62 | 4,96 | 9,09 | 53,72 | 213,22 | 3,31 | 6,61 | 35,54 | 142,15 | 850,41 |
| De 10,00 a 14,99 m. | 13,22 | 25,62 | 150,41 | 600,00 | 6,61 | 13,22 | 75,21 | 300,00 | 4,96 | 9,09 | 50,41 | 200,00 | 1200,00 |
| > de 15,00 m. | 18,18 | 35,54 | 200,00 | 800,00 | 9,09 | 18,18 | 100,00 | 400,00 | 6,61 | 12,40 | 66,94 | 266,94 | 1600,00 |



8) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió

PART I – CONDICIONS GENERALS

Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, el Ple de l'Ajuntament de Roses va acordar la prestació en forma de gestió directa de diferents serveis municipals mitjançant la empresa municipal Port de Roses, SA, com a mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen la forma de prestació de l'encàrrec de gestió, que es durà a terme de conformitat amb les prescripcions tècniques fixades a l'annex.

Article 2. Termini de vigència

Aquest encàrrec de gestió, tindrà la mateixa vigència que el pressupost municipal i la seva possible pròrroga si procedeix.

Article 3. Àmbit dels servei encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les prescripcions tècniques establertes a l'annex.

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

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

Article 4. Organització del servei.

PortRoses s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Totes les despeses de manteniment de l'immobilitat i altres equipaments necessàries per a la prestació del servei seran a càrrec de l'empresa. Si s'hagués de substituir algun d'aquests equipaments durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa, que n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.



- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa.

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

Article 5. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'Àrea d'Infraestructures i Serveis Públics.

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

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

Article 6. Finançament

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, PortRoses percebrà, l'aportació econòmica que figura en les prescripcions tècniques establertes.

Article 7. Interpretació.

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

Article 8. Revocació d'actes administratius.

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



Annex. Prescripcions tècniques

A) Port esportiu

La gestió del port esportiu de Roses està regulada per:

- a) L'acord del ple de l'Ajuntament de Roses de data 16 de juliol de 2001 pel que s'autoritza, faculta i encarrega a la societat municipal PORT DE ROSES, SA la realització de la gestió directa de les activitats i serveis que comprèn la concessió per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses.
- b) El Plec de Condicions i Prescripcions que regeixen la Concessió Administrativa per a la Construcció i Explotació del Port Esportiu de Roses, aprovat per acord del Ple de l'Ajuntament de Roses de 2 de maig de 2001 i en la sessió del Govern de la Generalitat de Catalunya del dia 29 de maig de 2001.
- c) El Reglament d'Explotació i Policia del Port Esportiu de Roses, aprovat per la Direcció General de Ports i Transports de la Generalitat de Catalunya el dia 2 de novembre de 2004.
- d) La normativa vigent i, especialment, la llei 5/1998, de 17 d'abril, de ports de Catalunya.
- e) Port de Roses, SA gestionarà el port esportiu durant el període concessional repercutint sobre els usuaris els costos d'explotació a través de les tarifes vigents en cada moment.
- f) S'estableix un cànon anual a favor de l'Ajuntament de Roses d'un 6% sobre els ingressos derivats de les estades de transeünts. Aquest cànon es liquidarà durant el primer trimestre de l'any en relació als ingressos obtinguts l'any anterior i es regularitzarà el següent exercici a la vista dels ingressos realment obtinguts.
- g) Als efectes d'allò previst per l'article 63 de la llei reguladora de les hisendes locals, Port de Roses, SA és subjecte passiu de l'impost sobre béns immobles (IBI).



B) Servei de neteja de residus flotants del litoral

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la neteja de residus flotants del litoral de Roses.

S'entén per litoral de Roses el conjunt de platges i cales urbanes del municipi, que són: Canyelles Grosses, Canyelles Petites, Bonifaci, Palangrers, La Punta, La Nova o de Roses, El Rastrell, Salatar, i Santa Margarita, així com el tram de costa que hi hagi entre elles.

El servei s'entén dins l'àmbit de la franja marina compresa des de la línia abalisada com a zona de banyistes en cada platja o cala, fins a una distància màxima de 200 metres des de la riba de la platja. En cas que la línia abalisada de banyistes es trobi a 200 metres de la riba, aquesta franja s'entendrà, des d'aquesta línia, amb una amplada de 50 metres.

No obstant, a criteri del patró de l'embarcació, en cas de detectar la presència de sòlids flotants, aquesta podrà entrar puntualment dins de la zona de banyistes, sempre i quan no hi hagi cap persona pròxima en un radi de 20 metres de la zona d'actuació.

Aquesta franja marina d'actuació s'entén amb independència de la presència de fondejos d'embarcacions de lleure dins de la mateixa.

Article 2. Característiques de l'encàrrec.

Les tasques de PortRoses són les següents:

2.1. En relació a la neteja:

1. El control i la vigilància de l'estat dels residus flotants en el litoral de Roses.
2. La neteja de residus flotants del litoral de Roses, amb una embarcació apropiada, en el període comprès entre el 15 de juny fins al 15 de setembre, ambdós inclosos, els dimarts, dimecres, dijous, divendres i dissabtes, amb festius intersetmanals inclosos, i amb horari de 9h a 14h. Les rutes de recollida aniran a criteri del patró de l'embarcació, de forma preferentment alternativa en direcció est/oest des del punt de sortida de l'embarcació.
3. La separació i el pesatge diferenciat per cada tipologia de residu recollit, i el seu transport i disposició en el contenidor corresponent, per a la seva posterior valorització
4. L'atenció i la resposta urgent i en el menor temps possible dels avisos, provinents de representants de l'Ajuntament, relatius a incidències de residus flotants, en qualsevol hora entre les 8h i les 20h i en qualsevol dia de la setmana, comprès en el període del 15 de juny a 15 de setembre, ambdós inclosos.
5. L'actuació en situacions d'emergència per vessaments d'hidrocarburs al mar.

2.2. En relació a la cartografia:

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

2.3. En relació al control tècnic:

1. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
2. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
3. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.



Article 3. Pressupost.

L'aportació anual que percebrà PortRoses pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de **17.700 €, IVA inclòs**.

Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats, i que emetrà PortRoses un cop finalitzats els treballs encomanats.

C)



Fondejos en algunes platges i cales del municipi.

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

PortRoses realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la gestió integral dels camps de boies de fondeig d'embarcacions de lleure en les platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos, segons el Pla d'Usos de Temporada aprovat per l'ajuntament.

Aquest servei respon a la gestió de l'autorització de temporada atorgada per la Generalitat de Catalunya, Departament de Territori i Sostenibilitat, a l'Ajuntament de Roses, per a l'ocupació de l'espai marítim amb boies de fondeig d'embarcacions de lleure. En aquest sentit, els tràmits necessaris per a l'autorització de temporada es porten a terme per part de l'Ajuntament, si bé el cànon derivat de l'autorització es repercutirà a Port de Roses.

L'àmbit de prestació del servei comprèn totes les platges i cales del municipi que disposin de zones regulades de fondeig, segons el Pla d'Usos de Temporada de l'any 2017.

Aquestes platges són: Jòncols, Pelosa – Calitjàs, Montjoi, Canyelles Grosses (Almadrava), Canyelles Petites i Bonifaci.

La zonificació dels camps de boies de fondeig serà, per a cada platja o cala, la que s'aprovi en els plànols del Pla d'Usos de Temporada per a l'any 2017 .

La gestió integral dels camps de boies de fondeig comprèn:

- a) Col·locació, manteniment i retirada a final de temporada dels conjunts d'amarratge, així com el seu emmagatzematge.
- b) Lloguer de boies i control del seu ús correcte.
- c) Servei de barqueig

Article 2. Característiques de l'encàrrec.

Les tasques de Port Roses són les següents:

2.1. En relació al nombre de boies a instal·lar i característiques:

1. El número màxim de boies a instal·lar en cada platja i cala serà el que s'aprovi en el Pla d'Usos de Temporada del 2017.

(*) Les boies estaran identificades amb un codi d'una lletra i 2 números.

La posició GPS de cada fondeig es troba especificada al Pla d'Usos de Temporada per a la temporada 2017 aprovat. Qualsevol variació d'aquesta posició haurà de ser prèviament justificada i consensuada amb els serveis tècnics municipals i recollida en una memòria específica, que s'entregarà a finals de cada temporada, la qual tindrà la següent informació mínima:

- Numeració correlativa a la que figura al PUT
- Posició GPS per a cada ancoratge instal·lat diferent del que fixi el PUT
- Tipus de fondeig (ecològic / mort formigó) i característiques (pes, dimensions...)
- Tipus de fons sobre el que s'assenta
- Observacions (si s'escau)

Pel que fa als embarcadors flotants desmuntables auxiliars del servei de barqueig de cada camp de boies, s'instal·laran d'acord amb les determinacions del Pla d'Usos i Serveis de Temporada per les platges de Roses, així com les resolucions que emeti la Capitania Marítima de Palamós i la Generalitat de Catalunya. Presentaran en tot moment un estat de conservació, estètic i d'utilització adequat, fabricats amb materials adequats, de bona qualitat.



- Les boies de fondeig d'embarcacions seran de colors i formes no susceptibles d'ésser confoses amb cap de les boies i balises especificades al Reglament del sistema d'abalisament marítim de l'Associació Internacional de Senyalització Marítima.
- Les boies de fondeig d'embarcacions seran de color taronja o similar, totes del mateix color, amb l'objectiu de que siguin fàcilment diferenciables de la resta de boies d'abalisament, i aniran marcades amb la numeració que li correspongui seguint el Pla d'Usos, de manera clara i visible. Estarà format per una boia flexible amb ferrament i giratori en acer galvanitzat nervis de reforç per donar-li major resistència. Anirà plena de poliuretà i serà de cèl·lula tancada de 45kg/m³. Tindrà un diàmetre no inferior a 400mm.
- Les boies de delimitació dels camps, seran de color groc, boia de 600mm semiesfèrica i rígida. Estarà fabricada amb polietilè, serà estanca i insubmergible.
- Totes les línies de fondeig incorporaran el boierí (amb un diàmetre mínim de 300mm) necessari per a evitar el fregament de les cadenes o caps en els fons de fanerògames.

2.2. En relació al nombre de boies per a passants (lloguer horari)

Es fixa un percentatge del 20% com a dotació mínima de boies destinada al lloguer horari per a passants (en modalitat de jornada completa o mitja-jornada) i en relació amb el nombre de fondejos instal·lats en cada moment.

2.3. En relació a la protecció mediambiental

Les fanerògames marines són plantes que formen un ecosistema únic al litoral de la costa catalana. L'espècie més comú, la posidònia (*Posidonia oceanica*), està inclosa a la Directiva 92/43/CEE relativa a la conservació d'hàbitats naturals i de fauna i flora silvestre, que constitueix el marc legal comunitari per a la seva conservació. Per altra banda, el Reial Decret 139/2011 de 4 de febrer, incorpora la posidònia i altres fanerògames marines dins del Llistat d'Espècies Silvestres en Règim de Protecció Especial, aquest fet fa que calguin criteris de sostenibilitat per a la seva protecció

Per tal de protegir el medi ambient, caldrà vetllar pel següent:

1. Totes les cadenes i sistemes de subjecció disposaran de boies intermèdies que n'evitin l'arrossegament pel fons marí.
2. Els sistemes d'ancoratge hauran de ser a base d'ancoratges de baix impacte ecològic, tipus tirabuixó o similar. Només es podran instal·lar nous pesos morts de formigó o equivalent, quan l'ancoratge previst segons el Pla d'Usos estigui situat sobre fons sorrenc lliure de fanerògames, i sempre que es trobi a una distància superior a 1,5 m de praderia de posidònia (encara que es tractés de claps de posidònia).

Durant la temporada de bany 2017 Port de Roses haurà de confeccionar un pla d'enretirada i correcta gestió d'elements existents abandonats al fons marí (tals com pesos morts de formigó) amb un termini d'execució de 5 anys. Aquest pla s'haurà d'entregar als Serveis Tècnics de l'Ajuntament abans del 31 de desembre de 2017.

2.4. En relació al servei de barqueig

El servei de barqueig es prestarà en horari diürn entre les 10h i les 18h.



Totes les embarcacions destinades al servei hauran de disposar de les garanties i dels permisos necessaris atorgats per Capitania Marítima, haver passat les revisions periòdiques que corresponguin i disposar de la pòlissa d'assegurances vigent que correspongui.

Les embarcacions utilitzades per a la prestació del servei hauran de disposar de tots els seus certificats en vigor, despatxades a la Capitania Marítima i el personal haurà de tenir les acreditacions exigides per la normativa sectorial.

2.5. En relació al manteniment de les instal·lacions.

PortRoses realitzarà les inspeccions preventives i el manteniment de les boies de fondeig amb una periodicitat mínima setmanal, comprovant el correcte estat del global del tren de fondeig. D'aquestes inspeccions preventives i de manteniment, n'haurà d'omplir els registres corresponents que s'hauran d'entregar a l'Ajuntament al final de temporada.

2.6. En relació a les campanyes de divulgació:

1. Port de Roses SA. realitzarà la màxima difusió, a través de tots els mitjans possibles, de l'oferta pública de boies.
2. Aquesta divulgació es durà a terme de la següent forma:
 - a) Díptic informatiu que es distribuirà a través de correu a totes les persones que s'han interessat en el pla de fondejos i que consten a les nostres bases de dades i també a tots els cessionaris de drets d'ús preferent del port esportiu de Roses. En general, aquest mailing s'adreçarà a totes les persones ja censades durant la temporada de l'any 2017. El díptic informatiu també es distribuirà a través de les oficines de Port de Roses, Oficina de Turisme i Ajuntament.
 - b) Roda de premsa, convocant a TV Roses, Canal Nord, Empordà, Hora Nova, Punt Diari i Diari de Girona, amb entrega d'una nota de premsa i díptic informatiu.
 - c) Informació a través de TV Roses "Informació Municipal".

2.7. En relació al cens de boies atorgades:

1. Port de Roses SA. gestionarà un arxiu informàtic on hi constaran les següents dades, i en què s'hi inscriurà a totes les persones autoritzades, en relació a les boies de temporada (o fracció):
 - a. Nom i cognoms
 - b. Adreça del domicili de primera i de segona residència (en cas que resideixi a una altra localitat, nacional o estrangera)
 - c. NIF o número de passaport
 - d. Característiques de l'embarcació de la seva propietat (nom, matrícula, bandera, eslora, marca, model i color del casc)
 - e. Període en el qual tindrà la boia ocupada
 - f. Camp de boies i número de boia, segons PUT
 - g. Còpia de la pòlissa d'assegurança de l'embarcació
2. La gestió d'aquest arxiu informàtic, sens perjudici de les demés disposicions jurídiques recollides en la Llei 15/1999, de 13 de desembre, sobre protecció de les dades de caràcter personal, complirà amb les següents característiques:
 - La propietat d'aquest arxiu és de l'Ajuntament de Roses, en quant és el titular de l'autorització que atorga la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya



- La gestió de l'arxiu informàtic i el seu contingut seran atorgats i delegats per acord de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament a favor de Port de Roses SA, en les condicions que s'estableixen en l'article 12è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre.
- Port de Roses SA haurà de complir amb les exigències de la normativa sobre protecció de dades de caràcter personal. Estarà obligat al compliment de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de Protecció de Dades de Caràcter Personal i, molt especialment, a allò que preceptuen els seus articles 12 (accés a dades per compte de tercers) i 10 (secret professional). Informarà al seu personal de les obligacions que se'n deriven. Igualment li seran d'aplicació les disposicions de desenvolupament de la citada Llei que es trobin en vigor a l'adjudicació d'aquest contracte o que puguin estar-hi durant la seva vigència, i especialment les del Reglament de Mesures de Seguretat (Reial decret 994/1999, d'11 de juny).
- Port de Roses SA, el seu personal i col·laboradors externs guardaran secret professional sobre les informacions, documents i assumptes als quals tinguin accés o coneguin durant la vigència del contracte. Estaran obligats a no fer-los públics ni comunicar-los a tercers excepte en els casos estrictament necessaris per al compliment de les seves obligacions contractuals. L'obligació de secret subsistirà un cop finalitzada la relació contractual.
- Un cop acabat el període d'autorització de fondejos, l'empresa Port de Roses SA haurà de trametre el contingut de l'arxiu en format digital, així com tota la documentació que hi faci referència, a l'Ajuntament de Roses, per al seu arxiu.
- Les dades recollides en aquest arxiu informàtic no podran ser utilitzades per part de Port de Roses SA per cap altra finalitat que no sigui la de l'objecte d'aquestes autoritzacions, i sempre sota el consentiment de l'Ajuntament.
- Port de Roses SA no podrà comunicar el contingut de les dades recollides en aquest arxiu informàtic. Qualsevol comunicació de dades a tercers, segons allò que disposa l'article 11 de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, serà efectuada exclusivament pel responsable del seu tractament (Ajuntament de Roses).
- En virtut de l'article 9è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, l'empresa Port de Roses SA nomenarà una persona o, com a màxim, dues persones responsables de l'arxiu informàtic, els noms de les quals seran comunicats a l'Ajuntament, i que seran les úniques persones amb accés a aquest arxiu.
- L'accés a aquest arxiu informàtic es farà a través d'una clau, que serà canviada amb periodicitat mensual.
- Port de Roses SA haurà de garantir que els documents en paper amb informació de l'esmentat fitxer siguin tractats amb les mesures de seguretat adients per garantir la reserva de les dades de caràcter personal.
- Port de Roses SA respondrà davant l'Ajuntament de Roses, davant l'Agència de Protecció de Dades i davant els tribunals de l'incompliment d'aquestes obligacions.

2.8. En relació a l'adhesiu identificatiu:

1. Cada boia tindrà un distintiu, de dimensions mínimes de 17 x 17cm, que contindrà la següent informació:
 - Any 2017
 - Logotip de l'Ajuntament de Roses i del Port de Roses SA.
 - Codi identificatiu, que constarà d'una lletra i dues xifres.
La lletra correspondrà a la inicial de la cala o platja per on es disposi la boia i la xifra serà un valor entre el 1 i el número màxim de boies que pertoqui a cada platja o cala, segons la taula de l'apartat 2.1.



- Nom de l'embarcació (en el cas de boies de temporada). En el cas de boies per a lloguer de passants hi figurarà la paraula "PASSANTS"
 - També contindrà el text: ' Informació Port de Roses SA Tel. 972.154.412 '.
2. L'adhesiu haurà de ser de color fluorescent, a fi d'identificar-les fàcilment.
 3. Aquest adhesiu haurà de ser, resistent a les condicions de la intempèrie (sol, salitre, etc.).

2.9. En relació a la documentació a lliurar a l'interessat:

1. En el moment de lliurament de l'adhesiu identificatiu, Port de Roses, SA farà signar original, i lliurarà còpia a cada persona, del document d'utilització en el format aprovat per l'ajuntament.

Article 3. Pressupost.

Port de Roses, SA gestionarà aquest servei durant el període establert repercutint sobre els usuaris els costos d'exploració a través de les tarifes aprovades en cada moment.

SOCIETAT MUNICIPAL
PROMOCIÓ I DESENVOLUPAMENT DE ROSES, SL

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2017

Novembre 2016

ÍNDEX

| | |
|--|-----------|
| 1) Memòria explicativa | 3 |
| 2) Previsió d'ingressos i despeses | 4 |
| 3) Balanç | 5 |
| 4) Pla d'inversions | 7 |
| 5) Plantilla de personal | 8 |
| 6) Verificació objectiu d'estabilitat | 9 |
| 7) Tarifes previstes per a l'exercici 2017 | 11 |
| 8) Condicions reguladores dels encàrrecs de gestió realitzats | 16 |

1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions de despeses i ingressos per a l'any 2017 s'han elaborat en base als següents criteris:

1. L'import net de la xifra de negoci per al 2017 puja un 2,5% (+20.000 €) i els altres ingressos d'explotació es redueixen en 18.000 €, per la reducció per aquest mateix import de la subvenció municipal a l'explotació.
2. Les tarifes més generals es mantenen en el mateix nivell del 2016, i les relacionades amb activitats més específiques o que fan referència a usos parcials de les instal·lacions pugen un 3%. La pujada mitjana es situa entorn de l'1,5%. En el punt 7 d'aquest document es pot veure el detall de les mateixes.
3. La partida de despeses de personal s'incrementa un 1% en relació al 2016, per l'increment de sous previst. Aquest increment no es podria aplicar en el cas de que no fos contemplat en la llei de Pressupostos Generals de l'Estat pel 2017.
4. Els aprovisionaments es redueixen un 7,1% (-4.700 €) i les "altres despeses d'explotació" es redueixen en un 0,7% (-2.000 €), seguint criteris de reducció de costos.
5. La "imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres" contempla el traspàs de 120.000 € a ingressos de l'exercici, procedents de la partida de "subvencions, donacions i llegats rebuts" que figura en el passiu del balanç. L'origen d'aquesta partida es la subvenció de capital rebuda en l'any 2009 per liquidar el crèdit rebut per a la construcció de la Piscina Municipal.
6. El cost de les amortitzacions s'ha establert sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
7. El resultat de l'exercici previst és de 4.640 €.
8. Les necessitats de tresoreria, estimades en base als fluxos previstos en aquest pressupost, fan necessària l'aportació d'una subvenció municipal a l'explotació de 108.000 €.
9. Les inversions de la piscina es centren en renovar el terra de parquet de la sala d'activitats dirigides, ampliar la sala d'observació de la piscina per tenir un espai pels monitors, posar un armari rack pel servidor i programes i aparells informàtics. Les inversions previstes pugen a 27.500 € i es finançaran amb recursos corrents (tresoreria).

Els imports pressupostats són únicament estimatius i no limitatius.

10. L'estat de previsió del deute per a l'exercici 2017 és el següent:

| Entitat | Tipus d'operació | Import inicial | Inici | Final | Tipus interès | Pendent 31/12/16 | Pendent 31/12/17 |
|----------|------------------|----------------|------------|------------|---------------|------------------|------------------|
| La Caixa | Renting | 40.936,42 € | Agost 2014 | Agost 2019 | 7,16% | 23.507,84 € | 15.158,40 € |

11. S'adjunten les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió.

2. PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

| | 2017 | 2016 | + - % |
|---|---------------|---------------|---------------|
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 820.000 | 800.000 | 2,5% |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació. | | | |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | | | |
| 4. Aprovisionaments. | -61.300 | -66.000 | -7,1% |
| 5. Altres ingressos d'explotació. | 140.800 | 158.800 | -11,3% |
| 6. Despeses de personal. | -558.500 | -562.500 | -0,7% |
| 7. Altres despeses d'explotació. | -298.000 | -300.000 | -0,7% |
| 8. Amortització d'immobilitzat. | -156.000 | -166.000 | -6,0% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres. | 120.000 | 160.000 | -25,0% |
| 10. Excessos de provisions. | | | |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat. | | | |
| 11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat | | | |
| Al sector públic local de caràcter administratiu | | | |
| Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional | | | |
| A altres | | | |
| 12. Altres resultats | | | |
| A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 +2 +3 +4 +5 +6 +7 +8 +9 +10 +11 +12) | 7.000 | 24.300 | -71,2% |
| 13. Ingressos financers. | 150 | 150 | 0,0% |
| 14. Despeses financeres. | -2.500 | -3.000 | -16,7% |
| 15. Variació de valor raonable en instruments financers. | | | |
| 16. Diferències de canvi. | | | |
| 17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers. | | | |
| 18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer | | | |
| B) RESULTAT FINANCER (13 +14 +15 +16 +17 +18). | -2.350 | -2.850 | -17,5% |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B) | 4.650 | 21.450 | -78,3% |
| 19. Impostos sobre beneficis. | -10 | -50 | -80,0% |
| D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19) | 4.640 | 21.400 | -78,3% |

3. BALANÇ

| ACTIU | Pressupost | Pressupost | % variació |
|--|------------------|------------------|--------------|
| | 2017 | 2016 | |
| A) ACTIU NO CORRENT | 3.254.696 | 3.383.196 | -3,8% |
| I. Immobilitzat intangible | 8.526 | 8.026 | 6,2% |
| II. Immobilitzat material | 3.244.990 | 3.373.990 | -3,8% |
| III. Inversions immobiliàries | 0 | 0 | |
| IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini | | | |
| V. Inversions financeres a llarg termini | 1.180 | 1.180 | 0,0% |
| VI. Actius per impost diferit. | | | |
| VII. Deutors comercials no corrents | | | |
| B) ACTIU CORRENT | 180.130 | 175.338 | 2,7% |
| I. Existències | 18.779 | 18.779 | 0,0% |
| II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar: | 23.610 | 23.610 | 0,0% |
| 1. Clients per vendes i prestacions de serveis | 23.610 | 23.610 | 0,0% |
| 2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits | | | |
| 3. Altres deutors | 0 | 0 | |
| III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini | 0 | 0 | |
| IV. Inversions financeres a curt termini | 0 | 0 | |
| V. Periodificacions a curt termini | 2.934 | 2.934 | 0,0% |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 134.806 | 130.015 | 3,7% |
| TOTAL ACTIU (A + B) | 3.434.826 | 3.558.535 | -3,5% |

PATRIMONI NET I PASSIU

| | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|
| A) PATRIMONI NET | 3.262.329 | 3.377.689 | -3,4% |
| A-1) Fons propis | 142.524 | 137.884 | 3,4% |
| I. Capital | 3.010 | 3.010 | 0,0% |
| 1. Capital escriturat | 3.010 | 3.010 | 0,0% |
| 2. (Capital no exigit) | | | |
| II. Prima d'emissió | | | |
| III. Reserves | 134.874 | 113.474 | 18,9% |
| IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies) | | | |
| V. Resultat d'exercicis anteriors | | | |
| VI. Altres aportacions de socis | | | |
| VII. Resultat d'exercici | 4.640 | 21.400 | -78,3% |
| VIII. (Dividend a compte). | | | |
| A.2) Ajustos en patrimoni net | | | |
| A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 3.119.805 | 3.239.805 | -3,7% |
| B) PASSIU NO CORRENT. | 12.009 | 20.976 | -42,8% |
| I. Provisions a llarg termini | 5.817 | 5.817 | 0,0% |
| II. Deutes a llarg termini. | 6.192 | 15.159 | -59,2% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | | | |
| 2. Creditors per arrendament financer. | 6.192 | 15.159 | -59,2% |
| 3. Altres deutes a llarg termini | | | |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | | | |
| IV. Passius per impost diferit | | | |
| V. Periodificacions a llarg termini | | | |
| VI. Creditors comercials no corrents | | | |
| VII. Deute amb característiques especials a llarg termini | | | |
| C) PASSIU CORRENT | 160.489 | 159.871 | 0,4% |
| I. Provisions a curt termini | | | |
| II. Deutes a curt termini | 8.967 | 8.349 | 7,4% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | | | |
| 2. Creditors per arrendament financer | 8.967 | 8.349 | 7,4% |
| 3. Altres deutes a curt termini | | | |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | 0 | 0 | |
| IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 151.522 | 151.522 | 0,0% |
| 1. Proveïdors | 895 | 895 | 0,0% |
| 2. Altres creditors. | 150.627 | 150.627 | 0,0% |
| V. Periodificacions a curt termini | | | |
| VI. Deute amb característiques especials a curt termini | | | |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | 3.434.826 | 3.558.535 | -3,5% |

4. PLA D'INVERSIONS

| Projectes | | | | Finançament | | | | Observacions | |
|--------------------------------|-----------------------------------|---------------|------------------|-------------------|----------|--------------------|----------|--------------|--|
| Inversió | Durada prevista | Import total | Import anualitat | Recursos corrents | Préstecs | Alienació terrenys | Subvenc | | |
| Immobilitzat intangible | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 | 0 | 0 | | |
| 001 | Programes informàtics | 2017-2017 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Immobilitzat material | | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 0 | 0 | 0 | | |
| 002 | Renovació parquet sala activitats | 2017-2017 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 003 | Equips informàtics | 2017-2017 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | |
| 004 | Armari rack recepció | 2017-2017 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 005 | Ampliació sala d'observació | 2017-2017 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| TOTAL PLA D'INVERSIONS | | 27.500 | 27.500 | 27.500 | 0 | 0 | 0 | | |

5. PLANTILLA DE PERSONAL

La plantilla de personal és la següent:

| Grup | Categoria | Lloc de treball | Dotació | Retribució bruta fixa anual ind. | Total | |
|--------------|----------------------------------|--|-----------|----------------------------------|-------------|--------------|
| 1 | Gerent | Gerència | 1 | 7.289,50 € | 7.289,50 € | |
| 1 | Director tècnic | Direcció tècnica | 1 | 51.106,62 € | 51.106,62 € | |
| 3 | Coordinador Esportiu | Coordinació esportiva | 1 | 33.361,29 € | 33.361,29 € | |
| 3 | Coordinadora administració | Coordinació at. públic Administració Comptabilitat | 1 | 27.619,24 € | 27.619,24 € | |
| 7 | Auxiliars adm. 1ª | Atenció al públic | 3 | 19.065,92 € | 57.197,76 € | |
| 7 | Monitors Esportius / Socorristes | Monitoratge, socorrisme i vigilància | 3 | 100% | 22.714,10 € | 180.577,11 € |
| | | | 2 | 85% | | |
| | | | 3 | 70% | | |
| | | | 1 | 65% | | |
| | | | 1 | 50% | | |
| 8 | Oficial 1ª de Manteniment | Manteniment de les instal·lacions | 1 | 100% | 21.715,47 € | 32.573,21 € |
| | | | 1 | 50% | | |
| 10 | Oficial 2ª de Manteniment | | 1 | 50% | 16.930,88 € | 8.465,44 € |
| TOTAL | | | 20 | 398.190,18 € | | |

9

6. VERIFICACIÓ OBJECTIU D'ESTABILITAT

PRESSUPOST HARMONITZAT ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA

Pressupost de despeses

| | | |
|------|------------------------------|----------------|
| I | Personal | 558.500 |
| II | Béns i serveis corrents | 359.310 |
| III | Despeses financeres | 2500 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Fons de contingència | 0 |
| | Despeses corrents | 920.310 |
| VI | Inversions | 27.500 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Despeses de capital | 27.500 |
| VIII | Actius financers | 4.791 |
| IX | Passius financers | 8.349 |
| | Operacions financeres | 13.140 |
| | TOTAL DESPESES | 960.950 |

Pressupost d'ingressos

| | | |
|------|------------------------------|----------------|
| I | Impostos directes | 0 |
| II | Impostos indirectes | 0 |
| III | Taxes i altres ingressos | 852.800 |
| IV | Transferències corrents | 108.000 |
| V | Ingressos patrimonials | 150 |
| | Ingressos corrents | 960.950 |
| VI | Alienació inversions | 0 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Ingressos de capital | 0 |
| VIII | Actius financers | 0 |
| IX | Passius financers | 0 |
| | Operacions financeres | 0 |
| | TOTAL INGRESSOS | 960.950 |

ESTABILITAT

Superàvit (+) o dèficit (-)

| | |
|--|----------------|
| Ingressos a efectes comptabilitat nacional | 960.950 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Ingressos ajustats | 960.950 |
| Despeses a efectes comptabilitat nacional | 920.310 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Despeses ajustades | 920.310 |
| Superàvit (+) o dèficit (-) | 40.640 |
| % sobre els ingressos | 4,2% |

Endeutament

| | |
|---|---------------|
| Deute a llarg termini | 15.159 |
| Deute a curt termini | 8.349 |
| Deute total a 31/12/2016 | 23.508 |
| Noves operacions | 0 |
| Amortització | 8.349 |
| Deute total previst a 31/12/2017 | 15.159 |
| % deute viu sobre ingressos | 1,6% |

7. TARIFES PREVISTES PER A L'EXERCICI 2017.

| PISCINA | 2017 | | +/-% |
|--|-----------|----------|--------|
| | sense IVA | amb IVA | |
| QUOTES ENTRADA | | | |
| GENERAL | | | |
| Abonament Infantil (de 0 a 5 anys) | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Abonament Jove (6-17 anys), gent gran (+65 anys) / pensionistes | 44,21 € | 53,50 € | 0,0% |
| Abonament adult (18-64 anys) | 56,28 € | 68,10 € | 0,0% |
| ABONAMENTS MENSUALS | | | |
| GENERAL | | | |
| Abonament Jove (16-17 anys) | 34,96 € | 42,30 € | -14,9% |
| Abonament adult (18-64 anys) | 41,07 € | 49,70 € | 0,0% |
| Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes | 27,93 € | 33,80 € | 0,0% |
| Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes (pack familiar 2 persones) | 44,71 € | 54,10 € | 0,0% |
| Abonament familiar 2 membres | 65,95 € | 79,80 € | 0,0% |
| Abonament familiar 3 o més membres | 88,18 € | 106,70 € | 0,0% |
| Abon. Adult (16-64 anys): membre col·lectiu 10 pax. Mínim | 32,89 € | 39,80 € | 0,0% |
| AIGUA | | | |
| Abonament Infantil (de 0 a 5 anys) | 0,00 € | 0,00 € | - |
| Abonament Jove (6-17 anys) | 25,37 € | 30,70 € | 3,0% |
| Abonament adult (18-64 anys) | 29,83 € | 36,10 € | 3,1% |
| Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes | 20,08 € | 24,30 € | 3,0% |
| Abonament gent gran (+ 65 anys) / Pensionistes (pack familiar 2 persones) | 32,15 € | 38,90 € | 2,9% |
| Abonament familiar 2 membres | 50,91 € | 61,60 € | 3,0% |
| Abonament familiar 3 o més membres | 63,47 € | 76,80 € | 2,9% |
| Abonament club | 17,85 € | 21,60 € | 2,9% |
| FRANGES HORÀRIES | | | |
| Matinada (dl a dv de 7 a 10h i ds de 8 a 10 h) | 24,30 € | 29,40 € | 3,2% |
| Matí (dl a dv de 7 a 13h i ds de 8 a 13 h) | 31,57 € | 38,20 € | 3,0% |
| Migdia (dl a dv de 13 a 17h i ds de 12 a 14h i de 16 a 18 h) | 31,57 € | 38,20 € | 3,0% |
| ENTRADES | | | |
| INDIVIDUALS | | | |
| Tiquet dia adult | 7,19 € | 8,70 € | 3,6% |
| Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes | 5,45 € | 6,60 € | 3,1% |
| Tiquet jornada inflables usuari | 2,81 € | 3,40 € | 3,0% |
| Grups i empreses | 3,47 € | 4,20 € | 2,4% |
| Casals i entitats sense ànim de lucre de Roses i municipis amb conveni | 2,48 € | 3,00 € | 3,4% |
| BONO 5 | | | |
| Tiquet dia adult | 30,91 € | 37,40 € | 3,0% |
| Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes | 24,38 € | 29,50 € | 3,1% |
| BONO 10 | | | |
| Tiquet dia adult | 58,68 € | 71,00 € | 3,0% |
| Tiquet dia Infantil / Jove / Pensionistes | 43,64 € | 52,80 € | 2,9% |

| | | | |
|---|----------|----------|------|
| ALTRES BONOS | | | |
| Bono MES / Bon TURISTA | 71,90 € | 87,00 € | 3,0% |
| Bono MES jove o gent gran / Bon TURISTA jove o gent gran | 56,53 € | 68,40 € | 3,0% |
| QUOTA DE MANTENIMENT | | | |
| Adult | 11,57 € | 14,00 € | 0,0% |
| Jove / Gent gran / Club / Conveni | 8,26 € | 10,00 € | 0,0% |
| Gent gran 2 (+ 65 anys) / Pensionistes (pack familiar 2 persones) | 11,57 € | 14,00 € | 0,0% |
| Familiar 2 membres | 15,95 € | 19,30 € | 0,0% |
| Familiar 3 membres més membres | 20,08 € | 24,30 € | 0,0% |
| NATACIÓ ESCOLAR (Preu Sessió) | | | |
| HORARI ESCOLAR | | | |
| Nivell Infantil | 2,98 € | 3,60 € | 2,9% |
| Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat | 2,48 € | 3,00 € | 3,4% |
| HORARI EXTRAESCOLAR | | | |
| Nivell Infantil | 3,84 € | 4,65 € | 3,3% |
| Nivell Primària, ESO, cicles formatius i batxillerat | 3,43 € | 4,15 € | 3,8% |
| Preu monitor de vestidors (preu hora) | 21,32 € | 25,80 € | 0,0% |
| LLOGUERS | | | |
| Espais - 1 carrer/hora | 20,99 € | 25,40 € | 0,0% |
| Espais - 1 carrer/hora (grups habituals amb usos continuats) | 16,78 € | 20,30 € | 0,0% |
| Armariets (mensual) | 6,94 € | 8,40 € | 0,0% |
| Dipòsit armariet (a retornar) | 11,00 € | 11,00 € | 0,0% |
| Dipòsit carnet nou abonats o usuari (a retornar) | 5,00 € | 5,00 € | 0,0% |
| Lloguer Sala A.D. - €/hora - | 32,98 € | 39,90 € | 0,0% |
| DUPLICATS I DEVOLUCIONS | | | |
| Duplicat clau armariet | 9,01 € | 10,90 € | 0,0% |
| Duplicat carnet | 4,79 € | 5,80 € | 0,0% |
| Devolució rebut | 2,48 € | 3,00 € | 0,0% |
| ACTIVITATS PUNTUALS | | | |
| Activitat tipus 1 (caminades...) | 4,79 € | 5,80 € | 0,0% |
| Activitat tipus 2 abonats (SUP, caiac...) | 8,26 € | 10,00 € | 0,0% |
| Activitat tipus 2 no abonats | 14,13 € | 17,10 € | 0,0% |
| Taller tipus 1 abonats (hipopressius...) | 12,73 € | 15,40 € | 0,0% |
| Taller tipus 1 no abonats | 15,45 € | 18,70 € | 0,0% |
| Taller tipus 2 abonats (jornades...) | 15,87 € | 19,20 € | 0,0% |
| Taller tipus 2 no abonats | 19,01 € | 23,00 € | 0,0% |
| PUBLICITAT | | | |
| Tipus 1: cartells (3), web Piscina Plus, fullets, piscina news (preu mes) | 25,29 € | 30,60 € | 0,0% |
| Tipus 2: web (Piscina Plus o Col·laboradors) (preu any) | 100,99 € | 122,20 € | 0,0% |
| Tipus 3: web pàgina inici + 1 material imprès anual (preu any) | 201,98 € | 244,40 € | 0,0% |
| Tipus 4: web pàgina inici + 2 materials impresos anual (preu any) | 403,97 € | 488,80 € | 0,0% |
| MATERIAL VENDA AL PÚBLIC | | | |
| Casquet de bany silicona Esquitx o disseny | 3,72 € | 4,50 € | 0,0% |
| Casquet de bany silicona logotip Piscina | 2,89 € | 3,50 € | 0,0% |

| | | | |
|--|---------------------|---------|------|
| Casquet de bany licra logotip Piscina | 2,89 € | 3,50 € | 0,0% |
| Casquet de bany de làtex logotip Piscina | 2,07 € | 2,50 € | 0,0% |
| Ulleres de natació | 5,79 € | 7,00 € | 0,0% |
| Tovallola de microfibra | 7,02 € | 8,50 € | 0,0% |
| Protector auditiu | 1,65 € | 2,00 € | 0,0% |
| Clip nasal | 1,65 € | 2,00 € | 0,0% |
| Banyador de natació model home logotip Piscina | 15,70 € | 19,00 € | 0,0% |
| Banyador de natació model dona logotip Piscina | 21,90 € | 26,50 € | 0,0% |
| Samarreta tècnica model home logotip Piscina | 5,79 € | 7,00 € | 0,0% |
| Samarreta tècnica model dona logotip Piscina | 5,79 € | 7,00 € | 0,0% |
| Buf tècnic disseny Piscina | 4,13 € | 5,00 € | 0,0% |
| Folre polar model home logotip Piscina | 16,12 € | 19,50 € | 0,0% |
| Folre polar model dona logotip Piscina | 16,12 € | 19,50 € | 0,0% |
| Mallot spinning disseny Piscina | 29,75 € | 36,00 € | 0,0% |
| Culot spinning disseny Piscina | 33,06 € | 40,00 € | 0,0% |
| Bossa spinning | 3,31 € | 4,00 € | 0,0% |
| Motxilla | 11,57 € | 14,00 € | 0,0% |
| Altres material no previst inicialment | Inc. 25% sobre cost | | |
| Material altres temporades | Dte del 25% al 50% | | |

PROMOCIONS

Tipus 1: Descompte fins al 100% en les quotes d'entrada.

Tipus 2: Promoció tipus 1 + primera mensualitat gratuïta o amb descompte, o obsequi/regal.

Tipus 3: Descompte fins al 50% en les quotes de manteniment mensuals.

Tipus 4: Descompte fins al 70% en les entrades.

Tipus 5: Descompte del 30% als abonats en els cursos i en entrenaments en grups reduïts.

Tipus 6: Descompte del 15% als abonats en entrenaments personals.

Tipus 7: Descompte fins al 15% als abonats/usuaris cursos/germans/famílies monoparentals i nombroses en les tarifes mensuals i quinzenals dels campus.

Tipus 8: promoció fidelitat per a les noves altes amb 25% descompte al 10è mes, 50% de descompte en l'11è mes, i 75% de descompte en el 12è. Sempre que es mantingui la mateixa quota durant tot el temps, compatible amb la promoció tipus 1 i aplicable a les quotes que es decideixin

Tipus 9: promoció pagament anual taquilla amb un descompte del 30% i sense dret a reemborsament dels diners

Tipus 10: Descompte del 25% als membres de les associacions de pares i mares de les llars d'infants en els programes de nadons que es facin a través del centre educatiu

| ACTIVITATS DIRIGIDES | | | |
|--|-----------|----------|-------------|
| CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES (Preu trimestral) | 2017 | | +/-% |
| | sense IVA | amb IVA | |
| Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal | 92,48 € | 111,90 € | 3,0% |
| Activitat Aigua joc 1 sessió setmanal | 53,88 € | 65,20 € | 3,0% |
| Activitat Aigua joc 2 sessions setmanals | 71,82 € | 86,90 € | 3,0% |
| Activitat 3 a 5 anys 1 sessió setmanal | 53,88 € | 65,20 € | 3,0% |
| Activitats 3 a 5 anys 2 sessions setmanals | 101,24 € | 122,50 € | 3,0% |
| Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 1 sessió setmanal | 46,28 € | 56,00 € | 2,9% |
| Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals | 89,59 € | 108,40 € | 3,0% |
| Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 3 sessions setmanals | 130,74 € | 158,20 € | 3,0% |
| Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals | 111,98 € | 135,50 € | 3,0% |
| Activitat aquàtica prepart (1 sessió) | 5,79 € | 7,00 € | 2,9% |
| Activitat aquàtica per a gent gran més de 60 anys 2 sessions setmanals | 35,70 € | 43,20 € | 3,1% |
| ACTIVITATS DIRIGIDES | | | |
| PACK FITNESS | | | |
| Horari complet (preu mensual) | | | |
| Sessions de condicionament físic i salut | 7,52 € | 9,10 € | -22% i +30% |
| Horari reduït (preu mensual) | | | |
| Sessions de condicionament físic i salut | 4,96 € | 6,00 € | 25,0% |
| ENTRENAMENT PERSONAL (preu per sessió) | | | |
| Amb 1 alumne | 30,25 € | 36,60 € | 0,0% |
| Amb 2 alumnes | 35,70 € | 43,20 € | 0,0% |
| ENTRENAMENT EN GRUPS REDUÏTS | | | |
| Periodicitat trimestral (mínim 10 sessions presencials). Preu per mes | | | |
| Grup (3-5 persones) 1 sessió presencial + 1 o 2 lliure/setmana | 68,93 € | 83,40 € | 0,0% |

| ACTIVITATS DIRIGIDES ESTIU | 2017 | | +/-% |
|--|-----------|----------|------|
| | sense IVA | amb IVA | |
| CURSOS ACTIVITATS AQUÀTIQUES | | | |
| (Preu mensual) | | | |
| Activitat aquàtica per a nadons 1 sessió setmanal | 39,09 € | 47,30 € | 3,1% |
| Activitat 3 a 5 anys 5 sessions setmanals | 69,42 € | 84,00 € | 2,9% |
| Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 5 sessions setmanals | 64,30 € | 77,80 € | 3,0% |
| Activitat 6 a 11 anys, joves i adults 2 sessions setmanals | 31,57 € | 38,20 € | 3,0% |
| Activitat aquàtica terapèutica 2 sessions setmanals | 39,09 € | 47,30 € | 3,1% |
| Activitat aquàtica per a gent gran | 14,88 € | 18,00 € | 2,9% |
| CAMPUS | | | |
| Mensual | 150,33 € | 181,90 € | 0,0% |
| Quinzenal | 81,98 € | 99,20 € | 0,0% |
| Servei menjador, mensual (*) | 104,55 € | 115,00 € | 4,5% |
| Servei menjador, quinzenal (*) | 54,55 € | 60,00 € | 3,4% |
| Servei menjador eventual, per dia (*) | 5,45 € | 6,00 € | 0,0% |

(*) Mateix preu que Àrea d'Esports per a aquest servei, descomptant 10% d'IVA

8. CONDICIONS REGULADORES DELS ENCÀRRECS DE GESTIÓ.

Article 1. Objecte.

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, el Ple de l'Ajuntament de Roses va acordar la prestació en forma de gestió directa de diferents serveis municipals mitjançant la empresa municipal Promoció i Desenvolupament de Roses, SL (PRODER), com a mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen la forma de prestació de l'encàrrec de gestió, que es durà a terme de conformitat amb les prescripcions tècniques fixades a l'annex.

Article 2. Termini de vigència

Aquest encàrrec de gestió, tindrà la mateixa vigència que el pressupost municipal i la seva possible pròrroga si procedeix.

Article 3. Àmbit dels serveis encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les prescripcions tècniques establertes a l'annex.

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

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

Article 4. Organització del servei.

PRODER s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Totes les despeses de manteniment dels immobles i dels equipaments necessaris seran a càrrec de l'empresa. Si s'hagués de substituir algun equipament durant la vigència d'aquestes condicions, ho serà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa que n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal del servei anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb el servei gestionat.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa.

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

Article 5. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei.

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

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

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

Article 6. Finançament.

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, Proder percebrà l'aportació econòmica que figura en les prescripcions tècniques establertes per a cada servei.

Article 7. Interpretació.

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

Article 8. Revocació d'actes administratius.

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatiu a les condicions de la prestació del servei que afectessin a Promoció i Desenvolupament de Roses, SL.

Annex. Prescripcions tècniques

Article 1. Objecte de l'encàrrec.

La gestió de la piscina municipal de Roses està regulada per:

- a) Per l'acord de Ple del dia 12 de maig de 2004, pel qual es va encarregar a la societat municipal PRODER l'execució de les obres de construcció de la Piscina Coberta Municipal de Roses i se li va encomanar la subsegüent explotació del servei de la Piscina Municipal.
- b) El Reglament d'ús de les Instal·lacions Esportives Municipals i el Reglament de la Piscina Municipal.
- c) La normativa d'ús de la Piscina Coberta Municipal, aprovada pel Consell d'Administració de PRODER, en data 26 de febrer de 2007
- d) La normativa vigent i, especialment :
 - DECRET 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
 - DECRET 165/2001, de 12 de juny, de modificació del Decret 95/2000, de 22 de febrer, pel qual s'estableixen les normes sanitàries aplicables a les piscines d'ús públic
 - DECRET LEGISLATIU 1/2000, de 31 de juliol, pel qual s'aprova el Text únic de la Llei de l'esport.
 - La LLEI 3/2008, de 23 d'abril, de l'exercici de les professions de l'esport.

PRODER realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per garantir que tothom pugui gaudir de l'activitat física en les instal·lacions de la piscina municipal.

Així mateix, també podrà desenvolupar totes aquelles altres activitats o serveis relacionats amb el món de la natació, el fitness i el condicionament físic, en altres espais, equipaments o recintes, públics o privats, sempre i quan hagin estat encomanades i/o autoritzades per l'Ajuntament de Roses.

Article 2. Característiques de l'encàrrec.

Les tasques de PRODER són les següents:

- 1.1. En relació a l'atenció i informació als usuaris i al públic en general:
 - a. Informació permanent sobre activitats, horaris, preus, normatives..., a través de materials impresos i en els panells informatius de la instal·lació.
 - b. Pàgina web corporativa amb una informació completa i actualitzada.
 - c. Tracte amable, cordial i respectuós de tots els treballadors de la instal·lació vers els usuaris.
 - d. Enquesta d'avaluació anual per mesurar el grau de satisfacció dels usuaris amb relació al servei.
- 2.2. En relació a la organització i desenvolupament de les activitats i serveis esportius:

- a. Activitats amb uns objectius, continguts i metodologia adequada a cada grup d'edats, amb material apropiat i fomentant la bona relació social.
- b. Puntualitat en els horaris previstos per a cursos, activitats i serveis.
- c. Garantia de capacitat professional de tots els tècnics esportius i de tot el personal en general.
- d. Presència permanent d'un socorrista en el recinte de piscina i farmaciola equipada amb el material de primers auxilis.
- e. Activitats de formació continuada per al personal de la instal·lació.
- f. Servei d'assessorament esportiu per a tots els usuaris de la instal·lació.
- g. Programes d'entrenament personalitzat atenent a les característiques, necessitats i objectius de cadascú.
- h. Atenció a les necessitats especials de cada usuari en les classes col·lectives.
- i. Publicació d'articles tècnics que tenen com a objectiu conscienciar al practicant sobre aquells hàbits saludables relacionats amb la pràctica esportiva.
- j. Servei d'entrenador personal i sessions individualitzades de natació per a qui vulgui una atenció exclusiva, una planificació acurada i un seguiment de la seva pràctica esportiva.

2.3. En relació al manteniment i conservació de la pròpia instal·lació:

- a. Rondes de manteniment diàries per detectar possibles mancances, avaries... i per controlar els paràmetres de confort.
- b. Pla de manteniment que inclou tractament de l'aigua, prevenció de la legionel·la, climatització i ventilació, contra incendis...
- c. Control de la qualitat de l'aigua de les piscines dues vegades al dia i exposició dels resultats. A més, controls mensuals per part d'un laboratori extern.
- d. Sistema de raigs UV a les dues piscines com a sistema complementari de desinfecció per a un major estalvi d'aigua i de producte químic i per una qualitat d'aigua i ambiental superior.
- e. Execució de les reparacions seguint sempre els criteris de rapidesa, eficàcia i amb la mínima interferència en el desenvolupament de les activitats.

2.4. En relació a la neteja e higiene de la instal·lació:

- a. Neteja i desinfecció a fons diària de la instal·lació, especialment de les zones humides.
- b. Servei de neteja durant l'horari d'obertura de la instal·lació. En els vestidors s'exposarà l'hora de la darrera neteja.
- c. Control visual de la neteja abans de l'obertura al públic de la instal·lació.
- d. Anàlisi microbiològica per al control de l'eficàcia del pla de neteja i desinfecció, per part d'un laboratori extern, i que es basa en l'aplicació de plaques de contacte.
- e. Pla de desinsectació i desratització de la instal·lació.

2.5. En relació als nivells de confort de la instal·lació:

- a. Instal·lació adaptada per a les persones amb discapacitat per tal que puguin accedir a la pràctica esportiva.
- b. Publicació actualitzada de l'espai de la piscina disponible per al bany lliure, tant a la pàgina web com en els panells informatius de la instal·lació.
- c. Respecte cap a l'aforament màxim preestablert en els diferents espais.
- d. Garantia de qualitat dels materials i aparells posats a disposició dels usuaris.
- e. Establiment dels paràmetres de confort següents:

| | |
|--|---------------------------------|
| Temperatura aigua piscina profunda | 27°C ± 0.5°C |
| Temperatura aigua piscina poc profunda | 29°C ± 0.5°C (31°C act. nadons) |
| Temperatura aigua banyeres hidromassatge | 33-34°C |
| Temperatura ambient piscina | 29°C ± 1°C |
| Humitat relativa piscina | 60-70% |
| Temperatura sauna | 80-90°C |
| Temperatura bany de vapor | 40-45°C |

Article 3. Altres serveis.

L'Ajuntament de Roses té actualment encomanats a PRODER diferents serveis esportius per a diferents activitats de promoció que realitzen diferents departaments de l'Ajuntament:

- a) Casals municipals organitzats pel Departament d'Esports i Joventut.

| | |
|-------------------------------|--|
| <i>Usuaris</i> | Participants en els casals municipals promoguts per l'Ajuntament de Roses: casal infantil i casal Esportiu |
| <i>Objectius</i> | Garantir que tots els alumnes del casal infantil i casal esportiu gaudeixin de les activitats aquàtiques recreatives Oferir les condicions idònies perquè els monitors dels casals desenvolupin satisfactòriament les activitats de lleure en el medi aquàtic |
| <i>Dates de realització</i> | De dilluns a divendres, durant el juliol i a l'agost |
| <i>Horaris</i> | Com a mínim s'ofereixen 7 hores en franja de matí i 5 en franja de tarda |
| <i>Lloc i espai necessari</i> | 2 o 3 carrers de la piscina profunda i 1/3 de la piscina poc profunda per grup |
| <i>Recursos humans</i> | El desenvolupament i el control de l'activitat va a càrrec dels monitors dels casals. La Piscina de Roses disposa de servei de socorrisme durant tot l'horari d'obertura |
| <i>Recursos materials</i> | Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses |
| <i>Recursos econòmics</i> | El Departament d'Esports i Joventut de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa |
| <i>Número de places</i> | 30-40 alumnes per grup, aproximadament, i els corresponents monitors |
| <i>Participació</i> | 455 alumnes (estiu 2014) |
| <i>Comunicació</i> | Enviament personalitzat a la persona encarregada de la gestió del servei dels casals |
| <i>Inscripcions</i> | L'empresa gestora presenta el quadrant especificant els grups que assisteixen en cadascuna de les franges horàries assignades per la Piscina Municipal de Roses, concretant també el número màxim d'alumnes que assistiran i els monitors responsables. |

- b) Campanya escolar de natació 'Aprèn a nedar' organitzada pel Departament d'Ensenyament

| | |
|------------------|---|
| <i>Usuaris</i> | Alumnes de primer curs de cicle inicial de les escoles de Roses |
| <i>Objectius</i> | Garantir que tots els alumnes de les escoles de Roses assoleixin un |

| | |
|-------------------------------|---|
| | aprenentatge útil i imprescindible en el nostre entorn Que els alumnes assoleixin una bona adaptació i l'autonomia mínima en el medi aquàtic. Que els alumnes assoleixin una base àmplia i genèrica a través del treball de les habilitats aquàtiques |
| <i>Dates de realització</i> | 10 sessions durant un trimestre (1r, 2n o 3r), que es concreta segons les possibilitats del centre i la disponibilitat de la Piscina de Roses |
| <i>Horaris</i> | En horari escolar, segons possibilitats del centre i disponibilitat de la Piscina |
| <i>Lloc i espai necessari</i> | 2 carrers de la piscina profunda i 1/3 piscina poc profunda per grup classe |
| <i>Recursos humans</i> | 2 monitors de natació de la Piscina de Roses per grup classe |
| <i>Recursos materials</i> | Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses |
| <i>Recursos econòmics</i> | El Departament d'Ensenyament de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa |
| <i>Número de places</i> | 25-30 alumnes per grup escolar, aproximadament |
| <i>Participació</i> | 275 alumnes (curs escolar 2013-2014) |
| <i>Comunicació</i> | Enviament personalitzat a cada centre: Escola Montserrat Vayreda, Escola Els Grecs, Escola Narcís Monturiol, Escola Vicenç Vives i CE Empordà |
| <i>Inscripcions</i> | Cada centre presenta la sol·licitud específica a la Piscina de Roses durant el mes de juny per demanar el programa de cara al curs escolar següent |

c) Preparació física per a la policia local

| | |
|-------------------------------|---|
| <i>Usuaris</i> | Agents de la Policia Local de Roses |
| <i>Objectius</i> | Facilitar que tots els agents tinguin la condició física adequada pel desenvolupament satisfactori de la seva tasca professional Posar a disposició dels agents els serveis esportius que ofereix la Piscina Municipal per desenvolupar i mantenir la seva preparació física |
| <i>Dates de realització</i> | Lliure. Cada agent accedeix a la instal·lació les vegades que vol |
| <i>Horaris</i> | Lliure. Cada persona accedeix a la instal·lació en els horaris que vol. El tipus d'abonament que disposen és el general i disposen de tot l'horari d'obertura |
| <i>Lloc i espai necessari</i> | Tenen a disposició els espais propis de l'abonament general: piscines, sala de fitness – musculació i zona spa |
| <i>Recursos humans</i> | Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a disposició de la resta d'abonats |
| <i>Recursos materials</i> | Utilitzen els mateixos recursos que la Piscina de Roses posa a disposició de la resta d'abonats |
| <i>Recursos econòmics</i> | L'Ajuntament de Roses assumeix la despesa |
| <i>Número de places</i> | S'ofereix aquesta possibilitat a tots els agents de la Policia Local |
| <i>Participació</i> | --- |
| <i>Comunicació</i> | --- |
| <i>Inscripcions</i> | Es segueix procés habitual d'abonament i es documenta el fet de ser Policia |

d) Suport al programa del CAP de Roses "Nens en Moviment" del Departament d'Esports i Joventut

| | |
|-------------------------------|---|
| <i>Usuaris</i> | <i>Nens i nenes que determini el CAP de Roses</i> |
| <i>Objectius</i> | <i>Lluitar contra la obesitat infantil Proporcionar una beca anual a cada infant per a la pràctica regular d'esport</i> |
| <i>Dates de realització</i> | <i>Durant tot el curs escolar.</i> |
| <i>Horaris</i> | <i>A determinar segons les possibilitats de cada família i la disponibilitat de la Piscina de Roses</i> |
| <i>Lloc i espai necessari</i> | <i>Aquests alumnes s'integrarien en cursos de natació que organitza la Piscina de Roses</i> |
| <i>Recursos humans</i> | <i>El monitoratge aniria a càrrec del personal de la Piscina de Roses</i> |
| <i>Recursos materials</i> | <i>Material didàctic de la Piscina Municipal de Roses</i> |
| <i>Recursos econòmics</i> | <i>El Departament d'Esports i Joventut de l'Ajuntament de Roses assumeix la despesa de les beques</i> |

| | |
|-------------------------|---|
| <i>Número de places</i> | <i>18</i> |
| <i>Participació</i> | <i>6 alumnes, màxim, per trimestre durant el curs escolar. (Gener-Juny i Octubre-Desembre)</i> |
| <i>Comunicació</i> | <i>A través del Departament d'Esports i Joventut i el CAP de Roses</i> |
| <i>Inscripcions</i> | <i>El CAP enviarà el llistat dels alumnes a l'àrea d'Esports, que el farà arribar a la Piscina perquè les famílies puguin escollir els dies i els horaris que millor els vagin, a partir de l'oferta de places que hi hagi.</i> |

PRODER també subministra gas a la zona esportiva per a l'escalfament de l'aigua de les instal·lacions municipals. Els consums queden registrats en un comptador instal·lat a l'efecte.

Article 4. Aportació econòmica

Per a al desenvolupament de les tasques descrites en els punts anteriors PRODER rebrà les quanties següents en concepte d'ingressos d'explotació:

| | |
|----------------------------------|---------|
| Serveis als casals municipals: | 9.165 € |
| Serveis educació: | 7.805 € |
| Preparació física policia local: | 6.220 € |
| Programa "Nens en moviment": | 1.950 € |

El pagament d'aquests imports es farà per trimestres vençuts, mitjançant la corresponent petició que haurà de venir acompanyada del detall dels treballs realitzats. Aquest pagament tindrà naturalesa de pagament a compte i es regularitzarà anualment, fins al límit màxim establert, amb la presentació de la corresponent certificació.

Article 5. Subvenció a l'explotació

Proder gestionarà aquest equipament durant el període d'autorització repercutint els costos d'explotació sobre els usuaris a través de les tarifes aprovades per l'Ajuntament de Roses.

PRODER es compromet a adoptar les estratègies necessàries, tant comercials com de contenció de costos, amb l'objectiu d'assolir, el més aviat millor, l'equilibri econòmic-financer.

En tant no s'arribi a aquest equilibri, l'Ajuntament aportarà anualment una quantitat en concepte de subvenció corrent en la mesura necessària per equilibrar el compte de pèrdues i guanys, llevat de les dotacions per amortitzacions, provisions, deterioraments, variacions d'existències i baixes de l'immobilitzat.

La previsió a 10 anys per aquest concepte és la següent:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|------|
| Subv. explotació | 108.000 | 90.000 | 72.000 | 54.000 | 36.000 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Els pagaments de la subvenció municipal es faran per trimestres anticipats.



Ajuntament de Roses
Intervenció General

INFORME D'INTERVENCIÓ



Exp. núm: 5142/2016
Clau: G103

INFORME DE LA INTERVENCIÓ MUNICIPAL

Identificació de l'expedient

Aprovació del Pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017.

Antecedents

- 1) Proposta de l'alcaldesa-presidenta d'aprovació del pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017.
- 2) Expedient del pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017.

Fonaments de dret

- 1) Articles 54 i 162 a 171 del RDL 2/2004, de 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (LRHL).
- 2) Articles 18 a 23 i 115 a 118 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament del capítol primer, del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos (RP).
- 3) LO 2//2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LEPSF).
- 4) LO 4/2012, de 28 de setembre, per la qual es modifica la LEPSF.
- 5) RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, general d'estabilitat pressupostària (RLGEP), en la seva aplicació a les entitats locals. Títol III capítol II.
- 6) Manual del calculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las corporaciones locales (IGAE).

Consideracions sobre el projecte de pressupost

- 1) El projecte de pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017 que presenta l'alcaldesa-presidenta per a la seva aprovació, està integrat pel pressupost del mateix Ajuntament i els estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats municipals. Segons l'estat que s'inclou a l'expedient, el pressupost municipal consolidat, en termes homogenis i harmonitzats i un cop eliminades les operacions internes, és de 38.054.200 €.

L'Estat de consolidació s'ha efectuat a nivell de capítols, seguint el criteri estrictament pressupostari, sense perjudici que les previsions d'ingressos i despeses que presenta cada societat recullin els diferents conceptes de conformitat amb les previsions establertes en el Pla general de comptabilitat.





- 2) Al pressupost s'hi adjunten les Bases d'execució, que contenen les disposicions necessàries pel desenvolupament de la gestió pressupostària, així com les Bases reguladores per a la concessió de subvencions municipals, juntament amb les bases específiques de cada programa. Tanmateix, s'adjunta la documentació i annexes establerts als articles 165.1, 166.1 i 168.1 de la LRHL.
- 3) Igualment, s'adjunta el pla pressupostari a mig termini donant compliment a les previsions de l'article 29 de la LEPSF.
- 4) D'acord amb allò previst a l'article 165.4 de la LRHL cadascun dels pressupostos que integren el Pressupost general per a l'exercici 2017 està anivellat i format sense dèficit inicial. En aquest sentit, al pressupost s'adjunta informe econòmic-financer, establert a l'article 168.1.g) de la LRHL, en el qual s'exposen les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiva anivellació del pressupost
- 5) Els Estats de despeses del pressupost recullen els crèdits necessaris per atendre les despeses derivades de les obligacions exigibles i, amb caràcter general, les despeses de funcionament ordinari d'aquesta Corporació en termes homogenis amb l'exercici anterior.

En relació a les despeses, s'ha d'assenyalar que la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració local, modifica l'article 7 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, establint una classificació de les competències dels ens locals en: competències pròpies, competències delegades i competències distintes de les pròpies i de les atribuïdes per delegació. L'apartat 4 de l'article 7 d'aquesta normativa, disposa que els ens locals només poden exercir competències distintes de les pròpies i de les atribuïdes per delegació quan no es posi en risc la sostenibilitat financera del conjunt de la hisenda municipal, d'acord amb els requeriments de la legislació d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera i, alhora, no s'incorri en un supòsit d'execució simultània del mateix servei públic amb una altra Administració pública.

Així mateix, per poder exercir una nova competència no inclosa en l'article 7.1 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, són necessaris i vinculants l'informe previ de l'Administració competent per raó de la matèria, en el qual s'assenyali la inexistència de duplicitats, i l'informe previ de l'Administració que tingui atribuïda la tutela financera sobre la sostenibilitat financera de la nova competència

El Decret 208/2015, de 22 de setembre, del Departament de Governació i relació institucionals de la Generalitat de Catalunya estableix el procediment per obtenir els informes previstos en l'apartat 4 de l'article 7 de la Llei 7/1985, determinant que els ens locals poden continuar prestant els serveis públics o desenvolupant les activitats que exercien, a l'entrada en vigor de la Llei 27/2013, com a competència distinta de les pròpies i de les atribuïdes per delegació, sempre que, d'acord amb la valoració dels ens





Ajuntament de Roses
Intervenció General

locals, no incorrin en supòsits d'execució simultània del mateix servei públic i que quedi garantida la sostenibilitat financera del conjunt de la hisenda de l'ens local.

En aquest supòsit els ens locals han de sol·licitar al departament de la Generalitat competent en matèria d'Administració local, en el termini d'un any a partir de l'entrada en vigor d'aquest Decret, l'emissió dels informes sobre la inexistència de duplicitats o d'execució simultània del mateix servei públic amb l'Administració de la Generalitat de Catalunya i sobre la sostenibilitat financera de conformitat amb el procediment establert en el mateix decret.

- 6) Els pressupostos de les societats municipals que s'adjunten com a annex del pressupost general contenen les seves previsions d'ingressos i despeses, el programa d'inversions i finançament, així com la regulació dels encàrrecs de gestió dels serveis gestionats per aquestes societats.

Verificació dels objectius d'estabilitat pressupostària

D'acord amb la LEPSF, en l'aprovació del pressupost cal validar el triple objectiu establert a la Llei, és a dir, l'objectiu d'estabilitat pressupostària, el límit de despesa no financera i l'objectiu de deute. Aquests requisits s'han d'emmarcar en un escenari pressupostari a mig termini que haurà de garantir en el temps el compliment d'aquests objectius.

L'article 2 de la LEPSF estableix que el perímetre de consolidació dels pressupostos als efectes de la normativa d'estabilitat està constituït pel sector administració pública, d'acord amb els criteris del SEC-2010, és a dir, per l'Ajuntament, els organismes autònoms locals i les entitats dependents (entitats públiques empresarials, societats mercantils amb participació majoritària i consorcis) que presten serveis públics i produeixen béns que no es financen majoritàriament amb ingressos comercials.

Amb data 29 d'abril del 2014, la IGAE ha comunicat la classificació de les societats municipals dependents d'aquest Ajuntament, determinant la sectorització de Serveis municipals de Roses, SA dins del sector d'administracions públiques, i Port de Roses, SA i Promoció i Desenvolupament de Roses, SL en el sector d'entitats no financeres. Per tant, el perímetre de consolidació dels pressupostos a l'efecte de l'avaluació de la normativa d'estabilitat estarà constituït a partir d'aquesta data per l'Ajuntament de Roses i la societat mercantil Serveis municipals de Roses, SA.

La resta de societats, en no estar integrades en el sector d'administració pública, s'hauran de sotmetre al principi d'estabilitat pressupostària de forma individualitzada (art. 11.1 LEPSF).

a) Estabilitat pressupostària

D'acord amb els criteris de la LEPSF, les corporacions locals han de mantenir una posició d'equilibri o superàvit pressupostari. Pel seu càlcul, es parteix de la diferència entre els imports dels capítols 1 a 7 d'ingressos i els de despeses, ajustada segons criteri SEC-2010. Així si l'import és positiu s'assoleix capacitat de finançament i en cas contrari estariem en situació de necessitat de finançament.



D'acord amb les xifres del pressupost proposat i els càlculs indicats en full annex, l'Ajuntament de Roses presenta una capacitat de finançament, calculada amb els criteris del SEC-2010, de 3.628.176,65 €, que suposa el 9,78% dels ingressos no financers previstos, la qual cosa significa que compleix l'objectiu d'estabilitat.

Per adequar els ingressos i despeses pressupostaris als criteris del SEC-2010 s'han realitzat els ajustaments següents:

- Els ingressos per fiscalitat local estan estimats amb un criteri de prudència que tendeix al criteri de caixa (considerant pressupost corrent i tancats), per la qual cosa no procedeix realitzar cap ajustament.
- En el càlcul de la capacitat de finançament, les transferències entre administracions han de coincidir respectant el criteri que segueixi l'entitat pagadora. El problema està en com es pot conèixer aquest criteri i més de forma anticipada. Al pressupost únicament s'han inclòs les transferències corrents que de forma recurrent s'han atorgat a l'Ajuntament durant els darrers anys. Pel que fa a les transferències de capital s'han inclòs aquelles que raonablement es pensen obtenir per les característiques dels projectes a finançar. Per tant, s'estima que no procedeix realitzar cap ajustament.
- Les devolucions d'ingressos de capítol 4 generades pels retorns de liquidacions negatives de la participació en tributs de l'Estat suposen un augment de capacitat, ja que en el pressupost disminueixen els ingressos de capítol 4, mentre que el SEC-2010 les considera com el retorn d'un passiu financer. Per tant, en cas d'haver-n'hi es practicaria un ajust positiu que es correspondria amb la retenció que previsiblement realitzaria l'Estat. No obstant això, d'acord amb les previsions actuals, per a 2017 no n'hi ha cap de pendent, i per això l'ajust és de 0 €.
- No s'ha practicat cap previsió d'ajust per a despeses financeres ja que s'estima que l'import previst en el pressupost coincidirà significativament amb la despesa meritada.
- Històricament, el grau d'execució pressupostària final se situa generalment per sota del 100% dels crèdits aprovats inicialment, per tant es fa necessari realitzar un ajust per inexecució de la despesa. Considerant la mitjana dels percentatges d'execució dels darrers tres exercicis, ajustada pels valors atípics que per la seva naturalesa siguin extraordinaris i exclusius d'un exercici, així com també el seu finançament, s'aplica un percentatge d'inexecució del 6,5% sobre les despeses no financeres, la qual cosa suposa una menor despesa de 2.160.886,65 €

b) Regla de la despesa

Per a l'aplicació de la regla de la despesa s'han de computar les despeses no financeres, (capítols 1 a 7, amb exclusió de les despeses financeres) i la part de les despeses finançades amb fons finalistes procedents de la Unió Europea o d'altres administracions públiques de l'exercici precedent. Hem d'entendre que la referència de despesa computable per 2017 s'ha de computar en relació a la de la liquidació de 2015, actualitzada per la taxa de referència d'increment del PIB 2016-2018, que per a 2017, és d'un 2,2 %, i per les



variacions de recaptació derivades de canvis normatius que suposin increments permanents o disminucions de la recaptació. En aquest sentit, per a 2017 no hi ha previstos canvis normatius derivats de modificacions d'ordenances fiscals.

D'acord amb aquestes consideracions i els càlculs indicats en full annex, s'estima que el límit de la regla de despesa per 2017 es situaria en 30.378.389,94 €, mentre que la despesa computable prevista al pressupost puja a 29.508.233,35 €, donant així compliment a la regla de la despesa.

c) Objectiu de deute

Cal entendre que fins que el límit del 3% sobre el PIB establert a la LEPSF com a objectiu pel conjunt de Corporacions locals es tradueixi en una magnitud relacionada amb els ingressos corrents de cada entitat, l'endeutament no podrà superar el 110% dels ingressos corrents, que és el límit establert en la normativa d'hisendes locals per a les entitats locals.

Segons es dedueix de l'estat de previsió del deute inclòs a l'expedient, l'endeutament previst a 31/12/2017, sense incloure el risc de l'aval concedit a Port de Roses, SA, se situarà en 8.788.099,85 €, cosa que suposarà el 24,19% sobre els ingressos corrents previstos per 2017 i que l'objectiu de deute per a l'exercici està dins dels marges legals.

Verificació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària de les societats municipals

D'acord amb l'article 3.3 de la LEPSF, s'entendrà que aquestes entitats compleixen l'objectiu d'estabilitat pressupostària quan assoleixin la posició d'equilibri financer, és a dir, quan, individualment considerades, aprovin, executin i liquidin els seus respectius pressupostos o aprovin els seus respectius comptes de pèrdues i guanys en situació de beneficis (article 24 del RD 1463/2007).

D'acord amb les xifres del pressupost proposat per Port de Roses, SA i Promoció i desenvolupament de Roses, SL i els càlculs que figuren al mateix pressupost, resulta que compleixen aquest objectiu, en tant que les seves previsions de resultats, ajustades amb criteris SEC-2010, són en tots els casos positives.

En relació a l'operació d'endeutament prevista al pressupost de la societat Port de Roses, SA, s'ha d'informar que, d'acord amb l'article 54 de la LRHL, la concertació d'aquest crèdit precisarà la prèvia aprovació del Ple de la corporació i informe de la intervenció municipal. Amb aquests efectes, Port de Roses, SA haurà de presentar un estudi de viabilitat que garanteixi que la societat té capacitat suficient per fer front a la devolució del capital i interessos del mateix i que no es posarà en risc el compliment del principi d'estabilitat pressupostària, que s'ha de complir de forma individualitzada, mantenint una situació d'equilibri financer que no requereixi la dotació de recursos municipals.

Conclusions

- a) En base a la documentació existent a l'expedient, el Pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017 format per l'alcaldia-presidència s'ha confeccionat



formalment d'acord amb les prescripcions legals aplicables i, per tant, complint el precepte de l'article 168.4 de la LRHL, motiu pel qual s'informa favorablement.

- b) Així mateix, es verifica que el pressupost general de l'Ajuntament de Roses per a l'exercici 2017 compleix els requisits establerts per la Llei 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- c) Aprovat inicialment el Pressupost general s'haurà d'exposar al públic per un termini de 15 dies mitjançant anunci al BOPG durant els quals els interessats podran examinar-lo i presentar les reclamacions que considerin adients. En el supòsit que no s'haguessin presentat reclamacions, el pressupost es considerarà definitivament aprovat, sense necessitat d'adoptar un nou acord. En cas contrari, el ple disposarà d'un mes per a resoldre-les.

Roses, 16 de novembre de 2016.

La interventora accidental,

Mariel·la Roig Guitart

Annex. Càlcul objectiu d'estabilitat, regla de la despesa i nivell d'endeutament



Annex. Càlcul objectiu d'estabilitat, regla de la despesa i nivell d'endeutament
Pressupost consolidat Ajuntament + Serveis municipals de Roses, SA

| Objectiu d'estabilitat | Ajuntament | Rosersa | Consolidat |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| Ingressos dels capítols 1 a 7 | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 37.087.600,00 |
| Ajustaments SEC 2010 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ingressos no financers ajustats | 34.800.000,00 | 2.287.600,00 | 37.087.600,00 |
| Despeses dels capítols 1 a 7 | 33.392.000,00 | 2.228.310,00 | 35.620.310,00 |
| Ajustaments SEC 2010 | 2.160.886,65 | 0 | 2.160.886,65 |
| Despeses no financeres ajustades | 31.231.113,35 | 2.228.310,00 | 33.459.423,35 |
| Capacitat (+) o necessitat (-) de finançament | 3.568.886,65 | 59.290,00 | 3.628.176,65 |
| % Sobre els ingressos no financers | 10,26% | 2,59% | 9,78% |

| Límit regla de la despesa | Ajuntament | Rosersa | Consolidat |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| Despesa computable sobre despesa any anterior | | | |
| Despesa computable (Liquidació 2015) | 29.769.323,00 | 2.218.709,00 | 31.988.032,00 |
| Eliminació transferències internes | 0,00 | 2.263.580,00 | 2.263.580,00 |
| Despesa computable (Liquidació 2015) | 29.769.323,00 | -44.871,00 | 29.724.452,00 |
| x Taxa de referència creixement PIB | 2,20% | 2,20% | 2,20% |
| Suma | 30.424.248,11 | -45.858,16 | 30.378.389,94 |
| Incrementos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| No n'hi ha | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disminucions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| No n'hi ha | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variacions normatives recaptació | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Límit regla de la despesa | 30.424.248,11 | -45.858,16 | 30.378.389,94 |

Verificació compliment Regla de despesa

| | | | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| Despesa no financera (cap 1-7) | 33.392.000,00 | 2.228.310,00 | 35.620.310,00 |
| - Interessos (cap. 3) | 91.500,00 | 300,00 | 91.800,00 |
| Despesa no financera (cap 1-7) sense interessos | 33.300.500,00 | 2.228.010,00 | 35.528.510,00 |
| (+/-) Ajustaments SEC 2010 | 2.160.886,65 | 0 | 2.160.886,65 |
| Despesa no financera ajustada al SEC 2010 | 31.139.613,35 | 2.228.010,00 | 33.367.623,35 |
| - Despeses finançades fons finalistes (corrents) | 813.200,00 | 0,00 | 813.200,00 |
| - Despeses finançades fons finalistes (capital) | 762.090,00 | 0,00 | 762.090,00 |
| Despesa computable | 29.564.323,35 | 2.228.010,00 | 31.792.333,35 |
| Eliminació transferències internes | 0,00 | 2.284.100,00 | 2.284.100,00 |
| Despesa computable a considerar | 29.564.323,35 | -56.090,00 | 29.508.233,35 |
| Diferència entre límit Regla despesa i Desp computable | 859.924,76 | 10.231,84 | 870.156,59 |

| Objectiu de deute | Ajuntament | Rosersa | Consolidat |
|----------------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Deute per tipologia | | | A 31/12 |
| Deute a llarg termini | 8.788.099,85 | 0 | 8.788.099,85 |
| Deute a curt termini | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Previsió deute | 8.788.099,85 | 0,00 | 8.788.099,85 |

Deute viu sobre ingressos corrents

| | | | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| Ingressos corrents previstos | 34.037.910,00 | 2.287.600,00 | 36.325.510,00 |
| Ajust per liquidació PIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ajust ingressos extraordinaris | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Ingressos corrents a considerar | 34.037.910,00 | 2.287.600,00 | 36.325.510,00 |
| % Deute viu sobre ingressos corrents | 25,82% | 0,00% | 24,19% |

