

AVÍS

Avís del 25-2-2016 pel qual es fa públic l'estat de comptes de l'exercici 2015.

En data d'avui es fa públic l'estat de comptes de l'exercici 2015 del Comú d'Andorra la Vella.

Tota persona interessada pot sol·licitar-ne un exemplar a les oficines d'aquest Comú.

Cosa que es fa pública per a coneixement general.

Andorra la Vella, 25 de febrer del 2016


Conxita MARSOL RIART
Cònsol major

MEMÒRIA EXERCICI

2015

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2015

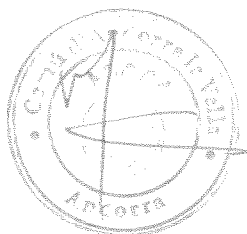
A. DOCUMENTS PRESENTATS

Formen part dels comptes anuals del Comú d'Andorra la Vella els documents següents:

- La memòria
- El balanç de tancament de l'exercici
- El compte de resultat economicopatrimonial
- El romanent de tresoreria
- El quadre de finançament
- La liquidació del pressupost de despeses i d'ingressos
- Estat de gestió comptable de tresoreria
- Estat de gestió comptable del patrimoni
- El quadre d'endeutament.

A partir dels registres pressupostaris i comptables tancats el 31 de desembre del 2015, s'han preparat els estats financers del Comú d'Andorra la Vella d'acord amb la legislació vigent.

Tal com especifica el Pla general de comptabilitat pública del Principat d'Andorra, aprovat el 27 de gener del 1999, en aquests estats financers es presenta, a més del saldo de l'exercici actual, el corresponent a l'exercici anterior.



B. MEMÒRIA

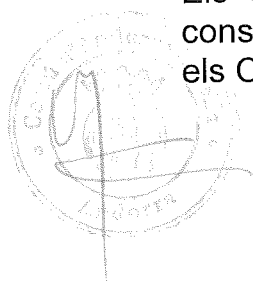
1. ORGANITZACIÓ DEL COMÚ

El Comú d'Andorra la Vella és un ens públic amb personalitat jurídica pròpia que representa i administra la parròquia i forma part del conjunt d'institucions del Principat d'Andorra.

Els responsables del Comú d'Andorra la Vella en el pla polític durant l'exercici 2015 han estat les persones següents:

- Hble. Sr. Jordi Ramon MINGUILLÓN CAPDEVILA, Cònsol Major i Conseller delegat de Promoció Econòmica
- Hble. Sr. Eron ESTANY VIDAL, Cònsol Menor i Conseller delegat de Serveis Públics i Urbanisme
- Hble. Sra. Meritxell RABADÀ DUQUE, Consellera Major i Consellera delegada de Cultura i Participació Ciutadana
- Hble. Sr. Manuel BAL MÍGUEZ, Conseller Menor i Conseller delegat de Circulació
- Hble. Sra. Maria Carme NIN SANS, Consellera delegada de Finances, Comptabilitat, Administració i Noves Tecnologies
- Hble. Sr. Jordi CABANES TURNÉ, Conseller delegat de Medi Ambient
- Hble. Sr. Marc PONS MARTELL, Conseller delegat de Joventut i Esports
- Hble. Sr. Carles TORRALBA MASSIP, Conseller de Comú
- Hble. Sra. Maria Neus FARRÉ CANELLES, Consellera delegada de Social
- Hble. Sra. Maria Dolors CARMONA FILELLA, Consellera de Comú
- Hble. Sr. Josep VILA CIRCUNS, Conseller de Comú.

Els òrgans del Comú són el Consell de Comú, la Junta de Govern constituïda pels Cònsols Major i Menor i pels Consellers Major i Menor, i els Cònsols Major i Menor.



Els càrrecs de comandament que comprenen la jerarquia administrativa i que estan sota la dependència directa de Consell de Comú i/o de la Junta de Govern són:

- 1) Secretària general: Sra. Meritxell PÉREZ FONT
- 2) Interventora comunal: Sra. Yolanda PASTÓ PELEGRÍ
- 3) Directors:
 - Director de Protocol i Comunicació: Sr. Manel SANSA GARAL
 - Director de Noves Tecnologies: Sr. Néstor RIBERA MOLLFULLEDA
 - Director d'Administració: Sr. Xavier GILABERT PORTA
 - Directora de Gabinet Jurídic: Sra. Raquel Beatriz BERNABÉ PÉREZ
 - Directora de Cultura i Participació Ciutadana: Sra. Patrícia BAFINO IGLESIAS
 - Director d'Arxius i Recerca: Sr. Albert VILLARÓ BOIX.

El Comú elabora, cada any, un pressupost regulat per la Llei 10/2003 de les finances comunals, del 27 de juny, i subsegüents modificacions, i per l'Ordinació pressupostària comunal. El pressupost comunal és l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions i dels recursos previstos per un any natural. Durant l'exercici corrent, es comptabilitzen les operacions realitzades i s'obté la liquidació pressupostària, el balanç i el compte de resultat.

2. INFORMACIÓ DE CARÀCTER FINANCER

• De la comptabilitat financera de l'exercici 2015

- 1) L'endeutament del Comú d'Andorra la Vella, a 31 de desembre del 2015, és de 42.217.093,38 euros, incloent l'endeutament de la societats JOVIAL, SLU.

Durant l'exercici 2015, l'endeutament consolidat del Comú i de la societat JOVIAL, SLU ha disminuït en 3.929.839,22 euros, dels quals

destaquen la disminució de l'endeutament comunal en 3.653.527,32 euros, dels quals 2.796.514,45 euros corresponen a l'amortització de préstecs, així com la disminució de 276.311,90 euros de JOVIAL, SLU.

La Llei 32/2012, del 22 de novembre, de modificació de la Llei 10/2003, del 27 de juny, de les finances comunals, ha fixat la quantia màxima de l'endeutament en el 200% de la mitja dels ingressos liquidats en els pressupostos, corresponents als tres anys naturals immediatament anteriors, és a dir per aquest exercici 2015 corresponen als anys 2012, 2013 i 2014. L'endeutament total a 31 de desembre del Comú d'Andorra la Vella se situa en el 126,22% o sigui per sota del límit d'endeutament establert i per un import de 24.676.321,85 euros.

2) El resultat economicopatrimonial del Comú d'Andorra la Vella per a l'any 2015 ha estat de 1.871.758,07 euros.

3) Durant l'any 2015, s'han portat a terme inversions per valor de 4.905.563,03 euros. Les operacions d'inversió més importants han estat:

- 2.317.413,47 euros de béns destinats a l'ús general
- 1.714.666,64 euros destinats a béns immobles
- 496.134,91 euros destinats a instal·lacions tècniques
- 110.412,63 euros destinats a equips informàtics
- 98.395,31 euros destinats a maquinària i equipaments
- 66.471,13 euros d'estudis i projectes d'inversió.

4) Durant l'exercici 2015, l'import de les transferències que el Comú d'Andorra la Vella ha rebut de l'Administració general ha estat de 10.045.501,27 euros. D'aquests, 8.036.401,00 euros corresponen al 80% destinats a inversions, inclosa l'amortització dels préstecs.

Pel que fa al 20% de les transferències destinades a la despesa corrent, d'un import de 2.009.100,27 euros, destaquen 1.934.813,31 euros destinats a subvencions culturals, esportives i socials, i 477.054,06 euros destinats a activitats esportives i de lleure.

5) Els fons propis del Comú d'Andorra la Vella són, a 31 de desembre del 2015, de 37.996.346,43 euros que representa el 50,54% del total

del passiu. Aquest percentatge ha incrementat un 5,68% respecte del mateix, a l'exercici 2014.

- **Comptabilitat pressupostària de l'exercici 2015**

1) Liquidació del pressupost de despeses

El pressupost total de despesa per a l'exercici 2015, aprovat en la sessió del Consell de Comú del 17 de desembre del 2014, va ser de 35.506.459,28 euros.

Durant l'exercici 2015, el pressupost ha experimentat les modificacions de crèdit següents:

Ampliacions	5.000,00 euros
TOTAL	5.000,00 euros

En el mateix exercici, també s'han incorporat 1.862.508,97 euros de reconduïts procedents de l'exercici 2014, que es desglossen com segueix:

RECONDUÏTS	1.862.508,97 euros
Despesa corrent	279.848,85 euros
Inversió	1.582.660,12 euros

El pressupost total de despeses de l'exercici 2015 és de 37.373.968,25 euros.

El total de despeses liquidades és de 33.364.570,93 euros, el que representa 89,27% del pressupost total.

El total de despeses compromeses és de 34.295.203,09 euros, el que representa 91,76% del pressupost total.

En el capítol 1, "Despeses de personal", s'ha liquidat el 92,39% del pressupost, que correspon a 14.866.646,60 euros.

En el capítol 2, "Consum de béns corrents", s'ha liquidat el 91,56% del pressupost, que correspon a 8.901.194,71 euros, amb una disminució de 89.192,19 euros, és a dir 0,99% menys, respecte de l'exercici 2014.

En el capítol 6, "Inversions reals", s'ha liquidat el 77,52% del pressupost. Les inversions per conceptes són:

DESCRIPCIÓ	IMPORT
Béns destinats a l'ús general	2.317.413,47
Estudis i projectes d'inversió	66.471,13
Aplicacions informàtiques	47.477,17
Béns immobles	1.714.666,64
Instal·lacions tècniques	496.134,91
Maquinària i equipaments	98.395,31
Mobiliari i estris	5.776,23
Equips informàtics	110.412,63
Vehicles	13.585,00
Altres béns	35.230,54
Total inversions	4.905.563,03

Els crèdits plurianuals que es propaguen a exercicis següents són:

PROJECTE	ANY 2016	ANY 2017	ANY 2018	ANY 2019
RÈNTING MAQUINÀRIA PORTÀTIL CIRCULACIÓ	15.435,22	15.435,22	15.435,22	2.572,61
ASSIST.TÈCNICA I MANT.EQUIPAMENTS I SISTEMES COMUNICACIÓ DE DADES	97.875,50			
CONTRACTACIÓ BRIGADA FORESTAL	1.491,12			
RÈNTING VEHICLE JARDINS	10.791,72	10.791,72	10.791,72	10.791,72
LLOGUER ENLLUMENAT DE NADAL	65.889,85	65.889,85		
ELEMENTS LUMÍNICS LEDS CASA COMUNA	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
RÈNTING FREGADORA INDUSTRIAL	48.417,00	48.417,00	48.417,00	48.417,00

RÈNTING PALA LLEVA NEUS	34.378,44	34.378,44	34.378,44	34.378,44
RÈNTING ESCOMBRADORA	45.504,00	45.504,00	45.504,00	45.504,00
RÈNTING SEAT ALTEA CIRCULACIO	7.128,00	7.128,00	1.782,00	
ELEMENTS LUMÍNICS LEDS	15.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
PLATAFORMA DE SERVEI PER ALS CIUTADANS	46.661,06	46.661,06	46.661,06	34.995,78
ADAPTACIÓ SISTEMA ACTUAL DE GESTIÓ D'APARCAMENTS	50.347,91	50.347,91	50.347,91	33.565,28
SERVEI SUPORT GIMNÀS MUSCULACIÓ	52.038,94	53.079,63	44.967,60	
SUBVENCIONS ESPORTIVES	211.676,61			
TOTAL	707.635,37	397.632,83	318.284,95	230.224,83

2) Liquidació pressupost d'ingressos

El pressupost d'ingressos aprovat en la sessió del Consell de Comú del 17 de desembre del 2014, per a l'exercici 2015, va ser de 35.506.459,28 euros, dels quals 929.372,19 euros corresponen al dèficit pressupostari.

El pressupost total d'ingressos de l'exercici 2015, amb la incorporació dels reconduïts, és de 37.373.968,25 euros.

La liquidació d'ingressos ha estat de 33.741.031,43 euros, és a dir d'un 90,28% dels ingressos pressupostats.

• Balanç de tancament

La situació patrimonial del Comú d'Andorra la Vella continua essent correcta quant a la composició de fons propis i endeutament, que són del 50,54% i 49,46% respectivament.

Endeutament a curt termini

Com es detalla al quadre "Endeutament 31/12/2015", el deute total amb entitats de crèdit a curt termini és de 6.345.606,04 euros, el que representa una disminució de 799.650,32 euros respecte de l'exercici 2014.

Els deutes amb entitats de crèdit, a curt termini, inclouen la quota d'amortització dels préstecs per a l'any 2015.

Endeutament a llarg termini

Pel que fa al llarg termini, es disminueix de 2.853.877,00 euros. La composició per entitats de crèdit dels préstecs a llarg termini és la següent:

Crèdit Andorrà	10.974.284,56
Andbank	3.514.285,06
Banc Sabadell d'Andorra	3.321.498,98
Mora Banc	6.016.825,98
Banca Privada d'Andorra	2.482.166,05
Total	26.309.060,63

- **Compte de resultats economicopatrimonial**

El quadre annex relatiu a aquest punt informa que el resultat de l'exercici de l'any 2015 ha estat de 1.871.758,07 euros.

- **Romanent de tresoreria**

(Veure quadre adjunt)

- **Quadre de finançament**

(Veure quadre adjunt)

- **Liquidació pressupostària**

El següent quadre resumeix la “Liquidació Econòmica del Pressupost”:

2015	Pressupost Inicial	Pressupost Final	Liquidat
Total despeses	35.506.459,28	37.373.968,25	33.364.570,93
Total ingressos	35.506.459,28	37.373.968,25	33.741.031,43
Resultat			376.460,50

El resultat pressupostari ha estat d'un superàvit de 376.460,50 euros, que correspon a la diferència entre les despeses liquidades i els ingressos liquidats.

Durant el mes de gener del 2016, s'han efectuat pagaments corresponents a l'exercici 2015 per un import de 737.044,88 euros.

- **Estat de gestió comptable de tresoreria i del patrimoni**

(Veure quadre adjunt)

- **Quadre d'endeutament**

L'endeutament consolidat (inclòs JOVIAL, SLU i TURECAV, SLU) del Comú d'Andorra la Vella, a 31 de desembre del 2015, és de 42.217.093,38 euros.

L'endeutament a llarg termini és de 38.720.420,77 euros i els 3.496.672,61 euros restants són a curt termini.

L'actual endeutament és inferior en 24.676.321,85 euros del límit màxim establert en la Llei de les finances comunals.

Andorra la Vella, 25 de febrer del 2016

Balanc de Situació

Núm.dels comptes	ACTIU	Exercici 2015	Exercici 2014
	A) Immobilitzat	71.322.025,12	71.633.882,94
	I. Inversions destinades a l'ús general	19.089.027,33	19.324.916,25
200	1. Terrenys i béns naturals	11.569.973,32	11.569.973,32
201	2. Infraestructures i altres béns destinats a l'ús general	44.364.482,24	42.303.073,78
202	3. Béns comunals		
208	4. Béns del patrimoni històric, artístic i cultural		
(292)	5. Provisions	-36.845.428,23	-34.548.130,85
	II. Immobilitzacions immaterials	496.167,22	102.608,83
210	1. Despeses de recerca i desenvolupament	83.191,13	79.994,75
212	2. Propietat industrial		
215	3. Aplicacions informàtiques	1.150.678,07	1.103.128,96
216	4. Propietat intel·lectual		
217	5. Drets sobre béns en règim d'arrendament financer	357.266,09	
(281)	6. Amortitzacions	-1.094.968,07	-1.080.514,88
	III. Immobilitzacions materials	51.634.158,36	52.103.685,65
220,221	1. Terrenys i construccions	81.458.529,53	79.746.071,74
222,223	2. Instal·lacions tècniques i maquinària	13.264.261,02	12.759.445,62
224,226	3. Utillatge i mobiliari	4.438.881,41	4.402.884,28
227,228,229	4. Altre immobilitzat	8.316.188,00	8.181.808,09
(282)	5. Amortitzacions	-55.843.701,60	-52.986.524,08
23	IV. Inversions gestionades		
	V. Inversions financeres permanents	102.672,21	102.672,21
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	102.672,21	102.672,21
252,253,257	2. Altres inversions i crèdits a llarg termini		
260,265	3. Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini		
(297)	4. Provisions		
27	B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	392.923,36	401.915,37
	C) Actiu circulant	3.472.139,36	3.510.754,00
	I. Existències	120.531,19	125.414,71
30	1. Comercials	120.531,19	125.414,71
31,32	2. Primeres matèries i altres aprovisionaments		
33,34	3. Productes en curs i semiacabats		
35	4. Productes acabats		
36	5. Subproductes, residus i materials recuperats		
(39)	6. Provisions		
	II. Deutors	1.826.261,82	2.446.260,26
43	1. Deutors pressupostaris	6.516.826,35	6.806.676,55
44	2. Deutors no pressupostaris	2.232,67	13.629,41
45	3. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	4.545,45	9.138,61
470,471	4. Administracions públiques	55.939,96	19.602,22
550,555,558	5. Altres deutors		7.313,12
(490)	6. Provisions	-4.753.282,61	-4.410.099,65
	III. Inversions financeres temporals		
540,541,546,(549)	1. Cartera de valors a curt termini		
542,543,544,545			
547,548	2. Altres inversions i crèdits a curt termini		
564,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini		
(597),(598)	4. Provisions		
57	IV. Tresoreria	1.524.449,99	924.301,04
480,580	V. Ajustaments per periodificació	896,36	14.777,99
	Total general actiu (A+B+C):	75.187.087,84	75.546.552,31

Balanc de Situació

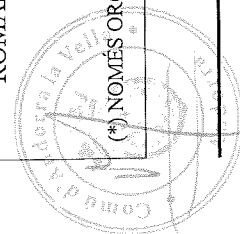
Núm.dels comptes	P A S S I U	Exercici 2015	Exercici 2014
	A) Fons propis	37.996.346,43	36.124.588,36
	I. Patrimoni	249.513,60	249.513,60
100	1. Patrimoni	249.513,60	249.513,60
101	2. Patrimoni rebut en adscripció		
103	3. Patrimoni rebut en cessió		
(107)	4. Patrimoni lliurat en adscripció		
(108)	5. Patrimoni lliurat en cessió		
11	II. Reserves		
	III. Resultats d'exercicis anteriors	35.875.074,76	32.816.259,52
120	1. Resultats positius d'exercicis anteriors	35.875.074,76	32.816.259,52
(121)	2. Resultats negatius d'exercicis anteriors		
129	IV. Resultats de l'exercici	1.871.758,07	3.058.815,24
13	B) Ingressos a distribuir en diversos exercicis	14.096,77	16.719,27
14	C) Provisions per a riscos i despeses	50.484,15	
	D) Creditors a llarg termini	26.732.056,12	29.219.371,59
	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
150	1. Obligacions i bons		
155	2. Deutes representats en altres valors negociables		
156	3. Interessos d'obligacions i altres valors		
158,159	4. Deutes en moneda estrangera		
	II. Altres deutes a llarg termini	26.732.056,12	29.219.371,59
170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	26.309.060,63	29.162.937,63
171,173,177	2. Altres deutes	262.579,00	
178,179	3. Deutes en moneda estrangera		
180,185	4. Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	160.416,49	56.433,96
259	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits		
	E) Creditors a curt termini	10.394.104,37	10.185.873,09
	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
500	1. Obligacions i bons a curt termini		
505	2. Deutes representats en altres valors negociables		
506	3. Interessos d'obligacions i altres valors		
508,509	4. Deutes en moneda estrangera		
	II. Deutes amb entitats de crèdit	6.426.405,92	7.235.867,36
520	1. Préstecs i altres deutes	6.345.772,92	7.145.256,36
526	2. Deutes per interessos	80.633,00	90.611,00
	III. Creditors	3.524.893,33	2.947.266,38
40	1. Creditors pressupostaris	2.933.368,36	2.569.824,97
41	2. Creditors no pressupostaris	395.127,20	284.067,78
45	3. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics		
475,476	4. Administracions públiques	99.388,80	93.373,63
521,523,527,528	5. Altres creditors	97.008,97	
529,550,554,559	6. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini		
560,561	IV. Ajustaments per periodificació	442.805,12	2.739,35
485,585			
	F) Provisions per a riscos i despeses a curt termini		
495	Provisió per a devolució d'impostos		
	Total general passiu (A+B+C+D+E+F):	75.187.087,84	75.546.552,31

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

	IMPORTS	
1.- (+) DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A FI D'EXERCICI		
DE PRESSUPOST D'INGRESSOS. PRESSUPOST CORRENT	1.857.212,11	
DE PRESSUPOST D'INGRESSOS. PPOSTS. TANCATS	4.659.614,24	
D'OPERACIONS COMERCIALS (*)	0,00	
DE RECURSOS D' ALTRES ENS PÚBLICS	0,00	
D'ALTRES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	10.994,47	
MENYS = SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	-4.753.282,61	
MENYS = INGRESSOS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	0,00	
		1.774.538,21
2.- (-) CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT A FI D'EXERCICI		
DE PRESSUPOST DE DESPESES. PRESSUPOST CORRENT	2.726.117,42	
DE PRESSUPOST DE DESPESES. PPOSTS. TANCATS	207.250,94	
DE PRESSUPOST D'INGRESSOS	0,00	
D'OPERACIONS COMERCIALS (*)	-4.545,45	
DE RECURSOS D' ALTRES ORGANISMES PÚBLICS	0,00	
D'ALTRES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES	4.442.026,05	
MENYS = PAGAMENTS REALITZATS PENDENTS D'APLICACIÓ DEFINITIVA	0,00	
		7.370.848,96
3.- (+) FONS LÍQUIDS DE TRESORERIA A FI D'EXERCICI		
		1.524.449,99
4.- ROMANENT DE TRESORERIA AFECTAT A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT		
		0,00
5.- ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS (1 - 2 + 3 - 4)		
		-4.071.860,76
		-4.071.860,76

ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL (1 - 2 + 3) / (4 + 5)

(*) NOMÉS ORGANISMES AUTÒNOMS NO ADMINISTRATIUS

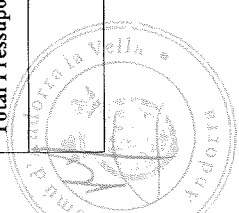


LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES. PRESSUPOST 2015**Resum per Classificació Econòmica**

Codi	Descripció Econòmica	Import Pressupostat	Import Autoritzat	Import Compromès	Import Liquidat	Import Pagat
1	DESPESES PERSONAL	16.092.013,91	14.866.646,60	14.866.646,60	14.866.646,60	14.859.940,52
2	CONSUMS DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	9.721.857,89	8.997.552,39	8.980.419,39	8.901.194,71	7.899.223,97
3	DESPESES FINANCERES	855.000,00	535.629,49	535.629,49	535.629,49	501.446,48
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.411.978,19	1.359.022,65	1.359.022,65	1.359.022,65	1.135.132,39
6	INVERSIONS REALS	6.328.118,26	5.843.970,51	5.756.970,51	4.905.563,03	3.828.246,81
	PASSIUS FINANCERS	2.965.000,00	2.796.514,45	2.796.514,45	2.796.514,45	2.690.944,58
	TOTAL GENERAL	37.373.968,25	34.399.336,09	34.295.203,09	33.364.570,93	30.914.934,75

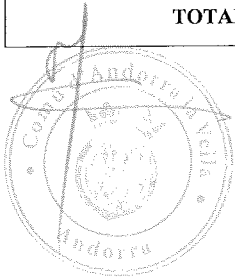
LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST. EXERCICI 2015

Capítol	Import Pressupostat	Reconducció Pressupost 2014	Ampliacions i Baixes 2015	Suplements i Crèdits Extr.	Augment	Transfèrències de Crèdit Disminució	Total Pressupost	Liquidat	% Liquidat	Saldo Pendent
DESESES										
1 DESPESES PERSONAL	16.084.365,51	7.648,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16.092.013,91	14.866.646,60	92,39%	1.225.367,31
2 CONSUMS DE BÉNS CORRENT	9.460.868,00	270.200,45	-132.829,42	123.618,86	233.038,76	233.038,76	9.771.857,89	8.901.194,71	91,56%	820.663,18
3 DESPESES FINANCERES	855.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855.000,00	535.629,49	62,65%	319.370,51
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.392.220,37	2.000,00	0,00	17.757,82	0,00	0,00	1.411.978,19	1.359.022,65	96,25%	52.955,54
6 INVERSIONS REALS	4.749.005,40	1.582.660,12	-413.026,08	409.478,82	35.100,00	35.100,00	6.328.118,26	4.905.563,03	77,52%	1.422.555,23
9 PASSIUS FINANCERS	2.965.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.965.000,00	2.796.514,45	94,32%	168.485,55
Total Pressupost de Despeses	35.506.459,28	1.862.508,97	-545.855,50	550.855,50	268.138,76	268.138,76	37.373.968,25	33.364.570,93	89,27%	4.009.397,32
INGRESSOS										
1 IMPOSTOS DIRECTES	10.612.000,00			0,00			10.612.000,00	10.411.620,47	98,11%	200.379,53
2 IMPOSTOS INDIRECTES	985.000,00			0,00			985.000,00	391.150,53	39,71%	593.849,47
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.062.872,04			5.000,00			12.067.872,04	12.041.262,96	99,78%	26.609,08
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.536.546,00			0,00			2.536.546,00	2.542.952,68	100,25%	-6.406,68
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	307.945,05			0,00			307.945,05	317.643,79	103,15%	-9.698,74
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITA	8.072.724,00			0,00			8.072.724,00	8.036.401,00	99,55%	36.323,00
8 ACTIUS FINANCERS	0,00			1.862.508,97			1.862.508,97	0,00	0,00%	1.862.508,97
9 PASSIUS FINANCERS	929.372,19			0,00			929.372,19	0,00	0,00%	929.372,19
Total Pressupost d'Ingressos	35.506.459,28			1.867.508,97			37.373.968,25	33.741.031,43	90,28%	3.632.936,82
RESULTAT: 0,00										



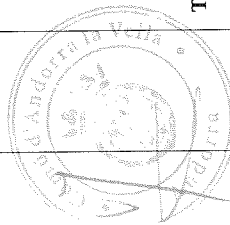
LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS. PRESSUPOST 2015**Classificació per Conceptes**

Codi	Descripció Concepte	Ingressos Pressupotats	Drets Reconeputs	Ingressos Liquidats
1	IMPOSTOS DIRECTES	10.612.000,00	10.411.620,47	9.829.241,71
2	IMPOSTOS INDIRECTES	985.000,00	391.150,53	160.482,46
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	12.067.872,04	12.041.262,96	11.020.307,48
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.536.546,00	2.542.952,68	2.540.325,85
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	307.945,05	317.643,79	297.060,82
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8.072.724,00	8.036.401,00	8.036.401,00
8	ACTIUS FINANCERS	1.862.508,97	0,00	0,00
9	PASSIUS FINANCERS	929.372,19	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		37.373.968,25	33.741.031,43	31.883.819,32



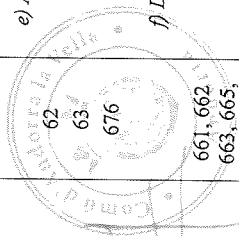
COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

DEURE		HAVER		Comptes	Denominació	Exercici 2014	Exercici 2015	Exercici 2014	Exercici 2015
Comptes	Denominació	Exercici 2014	Exercici 2015						
(796) (799)	financeres			760	d) Ingressos de participacions en capital				
668	h) Diferències negatives de canvi			761, 762	e) Ingressos per valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat			1.413,05	1.413,05
650	4.- Transferències corrents	1.362.959,77	1.359.022,65	763, 765 769	f) Altres ingressos i ingressos assimilats			3.225,28	3.225,28
651	a) Transferències corrents	610.389,52	595.234,00		f1) Altres interessos				
655	b) Subvencions corrents	752.570,25	763.788,65	766	f2) Beneficis per inversions financeres				
656	c) Transferències de capital			768	g) Diferències positives de canvi				
	d) Subvencions de capital								
670, 671	5.- Pèrdues i despeses extraordinàries	354.862,33	404.021,40		5.- Transferències i subvencions			10.579.553,68	10.230.303,20
674	a) Pèrdues procedents de l'immobilitzat	314.462,99	102.567,65	750	a) Transferències corrents			2.536.667,68	2.465.247,93
678	b) Pèrdues per operacions d'endeutament	26.679,05	66.950,20	751	b) Subvencions corrents			6.285,00	5.285,00
679	c) Despeses extraordinàries	13.720,29	234.503,55	755	c) Transferències de capital			8.036.401,00	7.759.770,27
	d) Despeses i pèrdues d'altres exercicis								
	Total Deure	31.874.633,33	31.874.633,33		6. Beneficis i ingressos extraordinaris			102.427,26	151.969,50
	RESULTAT DE L'EXERCICI	1.871.758,07	1.871.758,07		a) Beneficis procedents de l'immobilitzat			29.161,08	14.222,77
	Estalvi	3.058.815,24	3.058.815,24		b) Subvencions de capital traspasades al resultat de l'exercici			2.622,50	2.622,50
					c) Benefici per operacions d'endeutament				
					d) Ingressos extraordinaris			68.918,96	67.625,19
					e) Ingressos i beneficis d'altres exercicis			1.724,72	67.499,04
					Total Haver			33.746.391,40	35.472.544,99

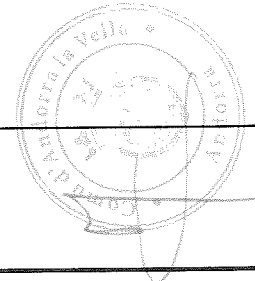


COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

DEURE		HAVER					
Comptes	Denominació	Exercici 2015	Exercici 2014	Comptes	Denominació	Exercici 2015	Exercici 2014
71	A) Despeses				B) Ingressos		
600 (608)	1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	4.883,52	-14.424,25	700,	1. Vendes i prestacions de serveis	8.096.791,84	8.116.769,72
(609) 610	2. Aprovisionaments	4.883,52	-14.424,25	701, 702,	a) Vendes		3.116,80
601, 602	a) Consum de mercaderies			703, 704	b) Prestacions de serveis	8.096.791,84	8.113.652,92
611, 612	b) Consum de primeres matèries i d'altres materials c			705, 741, 742	c) Devolucions i ràpels sobre vendes		
607	c) Altres despeses externes	30.106.705,76	30.710.331,90	(708), (709)	2. Augments d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
640, 641	3. Despeses de gestió ordinària, de funcionament dels serveis i de prestacions socials	14.866.646,60	14.702.617,91	71	3.- Ingressos de gestió ordinària	14.182.931,12	16.008.476,80
642, 644	a) Despeses de personal	12.801.692,49	12.671.415,35	720	a) Ingressos tributaris	14.182.931,12	16.008.476,80
645	a1) Sous, salaris i similars	2.064.954,11	2.031.202,56	725	a1) Impostos estatals		
	a2) Càrregues socials	5.449.521,76	6.001.633,87	730	a2) Impostos locals	10.357.345,11	10.187.044,24
	b) Prestacions socials	3.157.427,52	2.925.056,59	733	a3) Impostos sobre transmissions i actes jurídics documentats	391.150,53	1.717.485,31
68	c) Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat i variacions de fons de provisió per a reparacions	2.292.094,24	3.076.577,28	732	a4) Impostos especials	54.275,36	255.598,00
692, (792)	c1) Dotacions per a amortitzacions	343.209,45	494.755,37	733	a5) Impost sobre construcció instal·lació i obres		
693, (793)	c2) Variació de provisió per a reparacions	343.209,45	494.755,37	734	a6) Impost sobre mercaderies indirecte		
675, 694,	d) Variació de provisions de tràfic	343.209,45	494.755,37	735	a7) Cànon STA/FEDA		
(794), (795)	d1) Variació de provisions d'existències			739	a8) Altres impostos		
	d2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobr	8.920.908,89	8.896.326,73	740	a9) Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	3.380.160,12	3.848.349,25
62	e) Altres despeses de gestió	8.876.752,43	8.854.024,18	743	a10) Taxes fiscals		
63	e1) Serveis exteriors	5.172,70	6.979,29	744	a11) Contribucions especials		
676	e2) Tributs	38.983,76	35.323,26	729	b) Cotitzacions socials		
661, 662	e3) Altres despeses de gestió corrent	526.419,06	614.998,02	773	4.- Altres ingressos en gestió ordinària	784.887,50	965.025,77
663, 665,	f) Despeses financeres i assimilables	526.419,06	614.998,02	78	a) Reintegraments	90,00	660,00
669	f1) Per deutes			775, 776, 777	b) Treballs realitzats per a l'entitat	781.572,22	962.952,72
666, 667	f2) Pèrdues per inversions financeres			790	c) Altres ingressos de gestió	781.572,22	962.952,72
696, 698, 699	g) Variació de les provisions de les variacions				c1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
					c2) Excés de provisions de riscos i despeses		



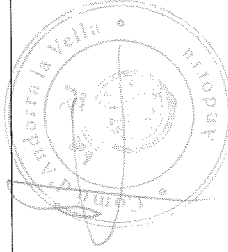
		BALANÇ DE SITUACIÓ					
COMPTES	ACTIU	2015	2014	COMPTES	PASSIU	2015	2014
	A) Immobilitzat	9.014.768,01	9.338.713,74		A) Fons propis	-269.635,66	-274.330,22
	II Immobilitzacions materials	9.014.768,01	9.338.713,74	100	I Capital social	30.300,00	30.300,00
221	Construccions	10.998.596,90	10.998.596,90		II Reserves	1.104.615,52	760.465,52
223	Maquinària	6.427,00	6.427,00	11	III Resultat d'exercicis anteriors	-1.065.095,74	-730.162,20
226	Mobiliari	861,12	861,12	120	IV Resultat de l'exercici	-339.455,44	-334.933,54
227, 229	Altres immobilitzats	1.074,70	1.074,70		B) Ingressos a distribuir en diversos exercicis	8.494,66	9.220,62
(282)	Amortitzacions	-1.992.191,71	-1.668.245,98	129	C) Creditors a llarg termini	9.297.688,48	9.592.767,50
	B) Actiu circulant	322.248,99	269.561,47	13	I Altres deutes a llarg termini	9.297.688,48	9.592.767,50
	I Deutors	11.638,88	9.044,73		Deutes amb enfitats de crèdit	9.277.229,23	9.573.131,57
43	Deutors pressupostaris	10.769,15	6.415,38	170	Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	20.459,25	19.635,93
470	Administracions públiques	4.180,32	2.777,47	180,185	D) Creditors a curt termini	300.469,52	280.617,31
555	Altres deutors	414,37	342,78		I Deutes amb enfitats de crèdit	285.197,48	265.607,04
(490)	Provisions	-3.724,96	-490,90	520	Préstecs i altres deutes	285.197,48	265.607,04
	II Tresoreria	310.610,11	260.516,74		III Creditors	15.272,04	13.727,79
57					Creditors pressupostaris	14.976,26	13.560,76
	III Ajustaments per periodificació				Creditors no pressupostaris	295,78	167,03
480				476	Administracions Públiques		
				485	III Ajustaments per periodificació		1.282,48
	TOTAL ACTIU GENERAL A+B	9.337.017,00	9.608.275,21		TOTAL PASSIU GENERAL A+B+C+D	9.337.017,00	9.608.275,21



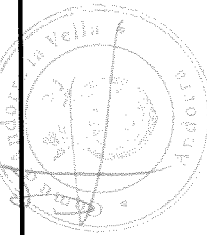
COMpte DE RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL							
DEURE			HAVER				
Comptes	Denominació	2015	2014	Comptes	Denominació	2015	2014
	1. Despeses de gestió ordinària	574.729,07	578.179,07		1. Ingressos d'exploració	234.484,13	241.403,61
640	a) <i>Despeses de personal</i>	0,00	10.172,49	775,776	a) <i>Ingressos de gestió</i>	233.886,44	240.997,86
642	a1) Sous i salaris		8.884,31		a1) Ingressos de gestió corrent	233.886,44	240.997,86
	a2) Càrregues socials		1.288,18		b) <i>Altres ingressos</i>	597,69	405,75
	b) <i>Dotacions per amortitzacions de l'immobilitzat i provisions per a reparacions</i>	323.945,73	325.061,99	769	b1) Altres interessos	597,69	405,75
68	b1) Dotacions per a amortitzacions	323.945,73	325.061,99				
692	b2) Provisions per a reparacions						
694,(794)	c) <i>Variació de provisions de tràfic</i>	3.234,06	-771,96	755	2. Transferències i subvencions	725,96	1.842,22
	c1) Provisió per a insolvències	3.234,06	-771,96		a) Transferències de capital	725,96	1.842,22
62	d) <i>Altres despeses de gestió</i>	118.523,66	86.796,10				
63	d1) Serveis exteriors	101.188,03	69.146,98				
	d2) Tributs	17.335,63	17.649,12				
66	e) <i>Despeses financeres</i>	129.025,62	156.920,45	779	3. Beneficis i ingressos extraordinaris	64,06	0,12
	e1) Interessos de deutes	129.025,62	156.920,45		a) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	64,06	0,12
679	2. <i>Pèrdues i despeses extraordinàries</i>	0,52	0,42				
	a) <i>Pèrdues i despeses extraordinàries</i>	0,52	0,42				
	a1) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	0,52	0,42				
	Total deure	574.729,59	578.179,49		Total haver	235.274,15	243.245,95
	RESULTAT DE L'EXERCICI				Desestalvi	339.455,44	334.933,54

LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST. EXERCICI 2015

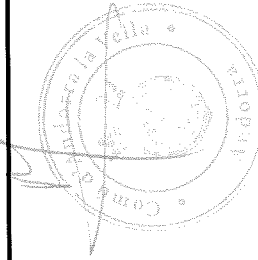
Capítol	Import Pressupostat	Reconducció Pressupost 2014	Ampliacions i Baixes 2015	Suplements i Crèdits Extr.	Transferències de Crèdit Augment	Disminució	Total Pressupost	Liquidat	% Liquidat	Saldo Pendent
<u>DESPESES</u>										
2	CONSUMS DE BÉNS CORRENT	140.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.900,00	118.306,90	83,97%	22.593,10
3	DESPESES FINANCERES	170.250,00	0,00	-1.312,00	0,00	0,00	168.938,00	129.242,38	76,50%	39.695,62
9	PASSIUS FINANCERS	275.000,00	0,00	0,00	1.312,00	0,00	276.312,00	276.311,90	100,00%	0,10
Total Pressupost de Despeses										
		586.150,00	0,00	-1.312,00	1.312,00	0,00	586.150,00	523.861,18	89,37%	62.288,82
<u>INGRESSOS</u>										
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.600,00			0,00		1.600,00	1.884,87	117,80%	-284,87
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	344.150,00			0,00		344.150,00	344.150,00	100,00%	0,00
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	240.400,00			0,00		240.400,00	232.663,32	96,78%	7.736,68
Total Pressupost d'Ingressos										
		586.150,00			0,00		586.150,00	578.698,19	98,73%	7.451,81
RESULTAT:										
		0,00					0,00	54.837,01		



BALANÇ DE SITUACIÓ							
COMPTES	ACTIU	2015	2014	COMPTES	PASSIU	2015	2014
57	A) Actiu Circulant	22.462,00	7.698,50		A) Fons Propis	21.787,73	6.184,54
	I Tresoreria	22.462,00	7.698,50	120	I Resultats d'exercicis anteriors	6.184,54	1.841,37
	II Ajustaments per periodificació			129	II Resultat de l'exercici	15.603,19	4.343,17
48	II Ajustaments per periodificació				B) Creditors a curt termini	674,27	1.513,96
	Cobraments diferits			41	I Creditors	674,27	1.513,96
				476	Creditors no pressupostaris	674,27	1.513,96
				481	Administracions Públiques		
					II Ajustaments per periodificació		7.552,48
					Pagaments diferits		
	TOTAL GENERAL ACTIU	22.462,00	7.698,50		TOTAL GENERAL PASSIU	22.462,00	7.698,50

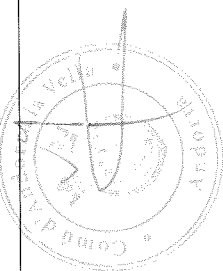


COMPTA DE RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL									
DEURE					HAVER				
Comptes	Denominació	2015	2014	Comptes	Denominació	2015	2014		
	A) Despeses de personal	89.594,18	102.236,83		A) Transferències i subvencions	105.197,37	106.580,00		
640	a1) Sous i salaris	78.248,34	89.289,75	750	a1) Transferències corrents	105.197,37	106.580,00		
642	a2) Càrregues socials	11.345,84	12.947,08						
	Total deure	89.594,18	102.236,83		Total haver	105.197,37	106.580,00		
	RESULTAT DE L'EXERCICI	Estalvi	4.343,17		Desestalvi				

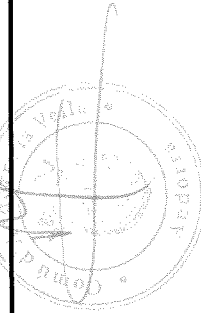


LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST. EXERCICI 2015

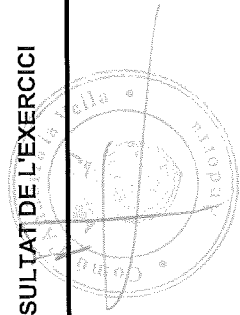
Capítol	Import Pressupostat	Reconducció Pressupost 2014	Ampliacions i Baixes 2015	Suplements i Crèdits Extr.	Transferències de Crèdit		Total Pressupost	Liquidadat	% Liquidadat	Saldo Pendent
					Augment	Disminució				
<u>DESPESES</u>										
1 DESPESES PERSONAL	105.197,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.197,37	89.594,18	85,17%	15.603,19
Total Pressupost de Despeses	105.197,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.197,37	89.594,18	85,17%	15.603,19
<u>INGRESSOS</u>										
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	105.197,37			0,00			105.197,37	105.197,37	100,00%	0,00
Total Pressupost d'Ingressos	105.197,37			0,00			105.197,37	105.197,37	100,00%	0,00
RESULTAT:								0,00	15.603,19	



BALANÇ DE SITUACIÓ						
COMPTES	ACTIU	2015		2014		2014
		2015	2014	2014	2014	
				COMPTES	PASSIU	
	A) Immobilitzat	400,00	600,00		A) Fons propis	185.193,21
265	I Inversions financeres permanents Fiances i dipòsits a llarg termini	400,00 400,00	600,00 600,00	100	I Capital social	3.000,00
	B) Actiu circulant	347.354,95	253.496,99	11	II Reserves	490.251,53
30	I Existències	9.966,05	12.342,37	120	III Resultats d'exercicis anteriors	-27.026,90
	II Deutors	30.635,77	26.731,97	129	IV Resultat de l'exercici	-281.031,42
43	Deutors pressupostaris	25.653,31	25.358,84		B) Creditors a curt termini	68.903,78
44	Deutors no pressupostaris	1.154,61	1.141,37		I Creditors	62.238,19
470	Administracions públiques	4.680,40	5.328,29	40	Creditors pressupostaris	53.650,00
555 (490)	Altres deutors	157,50	155,75	41	Creditors no pressupostaris	6.878,38
	Provisions	-1.010,05	-5.252,28	476	Administracions públiques	1.709,81
57	III Tresoreria	306.753,13	214.422,65		II Ajustaments per perdició	6.665,59
	TOTAL ACTIU GENERAL	347.754,95	254.096,99		TOTAL PASSIU GENERAL A+B	254.096,99



COMpte DE RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL							
DEURE			HAVER				
Comptes	Denominació	2015	2014	Comptes	Denominació	2015	2014
600	1. Aprovisionaments	124.741,53			1. Vendes i prestacions de serveis	439.592,38	481.705,88
607	a) Consum de mercaderies	2.771,77		700	a) Vendes	5.302,42	354,07
	b) Altres despeses externes	121.969,76		705	b) Prestacions de serveis	434.289,96	474.860,18
	2. Despeses de gestió ordinària	458.833,98	834.790,06	759	c) Ingressos per serveis diversos		6.491,63
640	a) <i>Despeses de personal</i>	88.255,20	89.246,39		2. Transferències i subvencions	4.500,00	72.000,00
642	a1) Sous i salaris	77.078,92	77.944,54	750	a) Transferències corrents		72.000,00
	a2) Càrregues socials	11.176,28	11.301,85	751	b) Subvencions corrents	4.500,00	
694	b) <i>Variació de provisions de tràfic</i>	-4.242,23	5.252,28		3. Beneficis i ingressos extraordinaris	198,85	219,61
	b1) Pèrdues de crèdits incobrables	-4.242,23	5.252,28		a) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	198,85	219,61
62	c) <i>Altres despeses de gestió</i>	374.821,01	740.291,39		Total haver	444.291,23	553.925,49
63	c1) Serveis exteriors	373.537,30	739.284,24				
676	c2) Tributs	1.283,69	1.007,15	779			
	c3) Altres despeses de gestió corrent	0,02					
679	3. Pèrdues i despeses extraordinàries	610,67	166,85				
	a) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	610,67	166,85				
	Total deure	584.186,18	834.956,91				
	RESULTAT DE L'EXERCICI				Desestalvi	139.894,95	281.031,42



LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST. EXERCICI 2015

Capítol	Import Pressupostat	Reconducció Pressupost 2014	Ampliacions i Baixes 2015	Suplements i Crèdits Extr.	Transferències de Crèdit Augment	Disminució	Total Pressupost	Liquidat	% Liquidat	Saldo Pendent
<u>DESESES</u>										
1 DESPESES PERSONAL	100.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.387,00	88.255,20	87,91%	12.131,80
2 CONSUMS DE BENS CORRENT	548.097,00	6.384,03	146.000,00	0,00	4.055,00	4.055,00	700.481,03	495.900,72	70,79%	204.580,31
3 DESPESES FINANCERES	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.449,31	57,97%	1.050,69
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%	10.000,00
Total Pressupost de Despeses	650.984,00	6.384,03	146.000,00	10.000,00	4.055,00	4.055,00	813.368,03	585.605,23	72,00%	227.762,80
<u>INGRESSOS</u>										
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	399.900,00			0,00			399.900,00	439.592,38	109,93%	-39.692,38
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	251.084,00			0,00			251.084,00	255.384,00	101,79%	-4.500,00
8 ACTIUS FINANCERS	0,00			162.384,03			162.384,03	0,00	0,00%	162.384,03
Total Pressupost d'Ingressos	650.984,00			162.384,03			813.368,03	695.176,38	85,47%	118.191,65
RESULTAT: 0,00										

